

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

RGF – ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	18.418.380,84	0,00
Pessoal Ativo	18.245.931,90	
Pessoal Inativo e Pensionistas	20.526,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	151.922,94	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	31.465,29	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	31.465,29	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP (III) = (I – II)</b>	<b>18.386.915,55</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>30.148.001,89</b>	
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP sobre a RCL (V) = (III/IV) * 100</b>	<b>60,99 %</b>	<b>0,00 %</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 54%</b>	<b>16.279.921,02</b>	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 51,3%</b>	<b>15.465.924,97</b>	

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64.

**JORGE ABDON FAIR**  
 Prefeito Municipal  
 186.436.205-72

**JOAQUIM RODRIGUES FILHO**  
 Controne Interno  
 625.651.685-00

**RENATO VAZ SAMPAIO**  
 CONTADOR  
 CRC 6.504/BA

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	2.818.840,40	3.306.438,13	3.770.624,83	3.974.451,82
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	1.870.632,09	2.436.453,43	2.985.554,64	3.279.260,03
Interna	1.870.632,09	2.436.453,43	2.985.554,64	3.279.260,03
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	948.208,31	869.984,70	785.070,19	695.191,79
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup>	-2.660.426,40	53.429,78	-861.900,82	-3.504.931,13
Disponibilidade de Caixa Bruta	269.147,27	1.318.114,75	351.444,60	63.123,02
Demais Haveres Financeiros	2.129,50	7.037,56	445,03	173.220,53
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.931.703,17	1.271.722,53	1.213.790,45	3.741.274,68
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)</b>	<b>5.479.266,80</b>	<b>3.253.008,35</b>	<b>4.632.525,65</b>	<b>7.479.382,95</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>28.080.896,48</b>	<b>28.985.827,36</b>	<b>29.192.720,41</b>	<b>30.148.001,89</b>
<b>% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)</b>	<b>10,04</b>	<b>4,39</b>	<b>4,16</b>	<b>12,41</b>
<b>% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)</b>	<b>19,51</b>	<b>11,22</b>	<b>15,87</b>	<b>24,81</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1.2%</b>				<b>33.697.075,78</b>

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	22.055.905,03	21.812.157,29	21.608.022,80	21.446.683,07
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	22.055.905,03	21.812.157,29	21.608.022,80	21.446.683,07
Previdenciárias	22.018.273,25	21.776.906,71	21.574.015,60	21.415.294,12
Demais Contribuições Sociais	37.631,78	35.250,58	34.007,20	31.388,95
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	436.331,27	436.331,27	436.331,27	436.331,27

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

---

**JORGE ABDON FAIR**  
 Prefeito Municipal  
 186.436.205-72

---

**JOAQUIM RODRIGUES FILHO**  
 Controne Interno  
 625.651.685-00

---

**RENATO VAZ SAMPAIO**  
 CONTADOR  
 CRC 6.504/BA

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

Praça 10 de Novembro | Nova Ibirataia de Cima | Ibirataia-Ba

[WWW.PMIBIRATAIA.BA.IPMBRASIL.ORG.BR](http://WWW.PMIBIRATAIA.BA.IPMBRASIL.ORG.BR)

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian  
 6C98C0CBA5D10A5587AAB0A73A54C380

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

RGF – ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF1	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF1	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>28.080.896,48</b>	<b>28.985.827,36</b>	<b>29.192.720,41</b>	<b>30.148.001,89</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%</b>	<b>6.177.797,23</b>	<b>6.376.882,02</b>	<b>6.422.398,49</b>	<b>6.632.560,42</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF1	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>28.080.896,48</b>	<b>28.985.827,36</b>	<b>29.192.720,41</b>	<b>30.148.001,89</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%</b>	<b>6.177.797,23</b>	<b>6.376.882,02</b>	<b>6.422.398,49</b>	<b>6.632.560,42</b>

**JORGE ABDON FAIR**  
Prefeito Municipal  
186.436.205-72

**JOAQUIM RODRIGUES FILHO**  
Controne Interno  
625.651.685-00

**RENATO VAZ SAMPAIO**  
CONTADOR  
CRC 6.504/BA

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

RGF – ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	OPERAÇÕES REALIZADAS ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	
	Credor	Valor
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0,00
Externas		
Internas		
Por Antecipação da Receita (II)		0,00
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)</b>		<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL</b>		<b>30.148.001,89</b>
<b>% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS SOBRE A RCL (I/RCL)</b>		<b>0,00</b>
<b>% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL (II/RCL)</b>		<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS 16%</b>		<b>4.823.680,30</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA 7%</b>		<b>2.110.360,13</b>

\_\_\_\_\_  
**JORGE ABDON FAIR**  
 Prefeito Municipal  
 186.436.205-72

\_\_\_\_\_  
**JOAQUIM RODRIGUES FILHO**  
 Controne Interno  
 625.651.685-00

\_\_\_\_\_  
**RENATO VAZ SAMPAIO**  
 CONTADOR  
 CRC 6.504/BA

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

RGF - Anexo V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" )

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>236.343,55</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>6.939.352,09</b>
Caixas	-	Depósitos	3.268.777,96
Bancos	15.882,05	Restos a Pagar Processados	3.670.574,13
Conta Movimento	1.175,45	Do Exercício	2.471.445,21
Contas Vinculadas	14.706,60	De Exercícios Anteriores	1.199.128,92
Aplicações Financeiras	47.240,97	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	173.220,53		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>236.343,55</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>6.939.352,09</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	6.703.008,54	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.939.352,09</b>	<b>TOTAL</b>	<b>6.939.352,09</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			<b>25.957,94</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV)=(II-III)</b>			<b>-</b>

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>0,00</b>
Caixas	0,00	Depósitos	0,00
Bancos	0,00	Restos a Pagar Processados	0,00
Conta Movimento	0,00	Do Exercício	0,00
Contas Vinculadas	0,00	De Exercícios Anteriores	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	0,00		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,00</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VII)</b>			<b>0,00</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII)=(VI-VII)</b>			<b>0,00</b>

**JORGE ABDON FAIR**  
Prefeito Municipal  
186.436.205-72

**JOAQUIM RODRIGUES FILHO**  
Controne Interno  
625.651.685-00

**RENATO VAZ SAMPAIO**  
CONTADOR  
CRC 6.504/BA

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
 Relatório de Gestão Fiscal  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 / 2012

RGF, Anexo VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b") R\$ 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELA
	Liquidados e não Pagos		Empenhados e não Liquidados		
	De Exercícios Ant	Do Exercício	De Exercícios Ant	Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA EXECUTIVO	1.199.128,92	2.471.445,21	22.156,20	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.199.128,92</b>	<b>2.471.445,21</b>	<b>22.156,20</b>	-	-
<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b> (Apurado no Anexo V - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa)					-

\_\_\_\_\_  
**JORGE ABDON FAIR**  
 Prefeito Municipal  
 186.436.205-72

\_\_\_\_\_  
**LUIZ ENRIQUE RIBEIRO ANDRADE**  
 Enc. Controle Interno  
 142.061.535-15

\_\_\_\_\_  
**ORGANTECS**  
 Contab. Pública Municipal  
 CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Ibirataia

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

LRF, art. 48 – Anexo VII

R\$ 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite – TDP	18.386.915,55	60,99
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 60%	18.088.801,13	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 57%	17.184.361,08	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>SUFICIÊNCIA / INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
Valor Apurado nos demonstrativos respectivos		

\_\_\_\_\_  
**JORGE ABDON FAIR**  
 Prefeito Municipal  
 186.436.205-72

\_\_\_\_\_  
**JOAQUIM RODRIGUES FILHO**  
 Controne Interno  
 625.651.685-00

\_\_\_\_\_  
**RENATO VAZ SAMPAIO**  
 CONTADOR  
 CRC 6.504/BA