

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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)	17.730.100,08	0,00
Pessoal Ativo	17.730.100,08	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	505.839,02	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial	47.059,55	
Despesas de Exercícios Anteriores	458.779,47	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)</b>	<b>17.224.261,06</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>17.224.261,06</b>	<b>0,00</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>		<b>33.463.299,99</b>
<b>% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100</b>		<b>51,47 %</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 0%</b>		<b>0,00</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 0%</b>		<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) – 0%</b>		<b>0,00</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.

\_\_\_\_\_  
**Gean Angela Rocha**  
 Prefeita  
 CPF 913680065-15

\_\_\_\_\_  
**José Marcos Nunes dos Santos**  
 Controlador Interno  
 CPF - 030.694.315-85

\_\_\_\_\_  
**Eleilton da Hora Santos**  
 Contador  
 CRC-BA 20472/07

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>		
		<u>Até o 1º Quadrimestre</u>	<u>Até o 2º Quadrimestre</u>	<u>Até o 3º Quadrimestre</u>
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	1.263.882,50	1.405.878,91	1.149.585,83	1.575.069,52
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.263.882,50	1.405.878,91	1.149.585,83	1.575.069,52
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)				

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>		
		<u>Até o 1º Quadrimestre</u>	<u>Até o 2º Quadrimestre</u>	<u>Até o 3º Quadrimestre</u>
DÍVIDA DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	4.252.051,02	4.201.979,26	4.115.597,21	3.986.840,82
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	4.252.051,02	4.201.979,26	4.115.597,21	3.986.840,82
Previdenciárias	4.252.051,02	4.201.979,26	4.115.597,21	3.986.840,82
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>		
		<u>Até o 1º Quadrimestre</u>	<u>Até o 2º Quadrimestre</u>	<u>Até o 3º Quadrimestre</u>
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

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>		
		<u>Até o 1º Quadrimestre</u>	<u>Até o 2º Quadrimestre</u>	<u>Até o 3º Quadrimestre</u>
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
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>		
		<u>Até o 1º Quadrimestre</u>	<u>Até o 2º Quadrimestre</u>	<u>Até o 3º Quadrimestre</u>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)</b>	<b>-1.263.882,50</b>	<b>-1.405.878,91</b>	<b>-1.149.585,83</b>	<b>-1.575.069,52</b>

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

Largo da Pátria, 132 | 132 | Centro | São Gabriel-Ba

[www.pmsaogabriel.ba.ipmbrasil.org.br](http://www.pmsaogabriel.ba.ipmbrasil.org.br)

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian  
F347509A4A5F2EDF12E19F3F2209E83C

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0,00	32.043.334,32	32.644.869,02	30.129.130,57
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	-126.388.250.000,00	-4,39	-3,52	-5,23
% DA DC SOBRE A RCL (II/RCL)	0,00			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1.2%				0,00

\_\_\_\_\_  
**Gean Angela Rocha**  
 Prefeita  
 CPF 913680065-15

\_\_\_\_\_  
**José Marcos Nunes dos Santos**  
 Controlador Interno  
 CPF - 030.694.315-85

\_\_\_\_\_  
**Eleilton da Hora Santos**  
 Contador  
 CRC-BA 20472/07

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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 2014		
		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>0,00</b>	<b>32.043.334,32</b>	<b>32.644.869,02</b>	<b>30.129.130,57</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>0,00</b>	<b>7.049.533,55</b>	<b>7.181.871,18</b>	<b>6.628.408,73</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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>0,00</b>	<b>32.043.334,32</b>	<b>32.644.869,02</b>	<b>30.129.130,57</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>0,00</b>	<b>7.049.533,55</b>	<b>7.181.871,18</b>	<b>6.628.408,73</b>

\_\_\_\_\_  
**Gean Angela Rocha**  
Prefeita  
CPF 913680065-15

\_\_\_\_\_  
**José Marcos Nunes dos Santos**  
Controlador Interno  
CPF - 030.694.315-85

\_\_\_\_\_  
**Eleilton da Hora Santos**  
Contador  
CRC-BA 20472/07

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
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>30.129.130,57</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>4.820.660,89</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA 7%</b>		<b>2.109.039,14</b>

\_\_\_\_\_  
**Gean Angela Rocha**  
 Prefeita  
 CPF 913680065-15

\_\_\_\_\_  
**José Marcos Nunes dos Santos**  
 Controlador Interno  
 CPF - 030.694.315-85

\_\_\_\_\_  
**Eleilton da Hora Santos**  
 Contador  
 CRC-BA 20472/07

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

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

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>2.204.069,08</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>2.342.729,43</b>
Caixas	-	Depósitos	2.256.726,48
Bancos	170.051,17	Restos a Pagar Processados	86.002,95
Conta Movimento	120.253,19	Do Exercício	78.171,06
Contas Vinculadas	49.797,98	De Exercícios Anteriores	7.831,89
Aplicações Financeiras	1.405.018,35	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	628.999,56		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.204.069,08</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.342.729,43</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	138.660,35	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.204.069,08</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.204.069,08</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			<b>9.179.310,37</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>

**Gean Angela Rocha**  
 Prefeita  
 CPF 913680065-15

**José Marcos Nunes dos Santos**  
 Controlador Interno  
 CPF - 030.694.315-85

**Eleilton da Hora Santos**  
 Contador  
 CRC-BA 20472/07

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 JANEIRO A DEZEMBRO / 2014

RGF - Anexo VI (LRF, art. 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e não Pagos		Empenhados e não Liquidados		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>					

<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b> (Apurado no Anexo V - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa)	-
---	---

**Gean Angela Rocha**  
 Prefeita  
 CPF 913680065-15

**José Marcos Nunes dos Santos**  
 Controlador Interno  
 CPF - 030.694.315-85

**Eleilton da Hora Santos**  
 Contador  
 CRC-BA 20472/07

# Prefeitura Municipal de São Gabriel

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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			17.224.261,06	51,47
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 60%			20.077.979,99	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 57%			19.074.080,99	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>			<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida			-4.130.534,26	-12,34
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				

**Gean Angela Rocha**  
 Prefeita  
 CPF 913680065-15

**José Marcos Nunes dos Santos**  
 Controlador Interno  
 CPF - 030.694.315-85

**Eleilton da Hora Santos**  
 Contador  
 CRC-BA 20472/07