

# Prefeitura Municipal de Caatiba

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



ESTADO DA BAHIA  
**MUNICIPIO DE CAATIBA**  
 PODER EXECUTIVO  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
 JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014 | SETEMBRO - DEZEMBRO  
 R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.569.201,18	0,00
Pessoal Ativo	8.278.558,95	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	290.642,23	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	65.600,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	65.600,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	8.503.601,18	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		8.503.601,18
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		18.711.874,68
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100		45,44
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - < 54,0 >		10.104.412,33
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) - < 51,3 >		9.599.191,71
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - < 48,6 >		9.093.971,09

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas serão 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 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 do inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.

# Prefeitura Municipal de Caatiba

ESTADO DA BAHIA  
MUNICÍPIO DE CAATIBA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014 | SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até 1º Semestre	Até 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)</b>	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual (=IV)	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	0,00	422.610,08	506.397,43
Disponibilidade de Caixa Bruta	119.655,38	422.610,08	506.397,43
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.970.295,62	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL</b>	0,00	0,00	0,00
<b>% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – &lt;120%&gt;</b>			0,00
<b>LIMITE DE ALERTA &lt;108%&gt;</b>			0,00

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL			
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00
<b>PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)</b>	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	0,00	0,00	0,00
Ativo Disponível	0,00	0,00	0,00
Haveres Financeiros	0,00	2.014,00	0,00
(-) Resto a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>			
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	1.850.640,24	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00
RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até 1º Semestre	Até 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (X)</b>	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA ( XI ) = ( IX – X )</b>	0,00	0,00	0,00

# Prefeitura Municipal de Caatiba

ESTADO DA BAHIA  
MUNICIPIO DE CAATIBA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014 | SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 3 (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 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 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 LRF	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 LRF	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>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <%>	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1o do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	2.014,00	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 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
Outras Garantias nos Termos da LRF	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 LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MEDIDAS CORRETIVAS:

# Prefeitura Municipal de Caatiba



ESTADO DA BAHIA  
MUNICIPIO DE CAATIBA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014 | SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1o)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0,00	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
Do Período de Referência (III)	0,00	0,00
De Períodos Anteriores ao de Referência	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1o do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

# Prefeitura Municipal de Caatiba

ESTADO DA BAHIA  
MUNICÍPIO DE CAATIBA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014 | NOVEMBRO - DEZEMBRO

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS EDUCAÇÃO 25%	131,58	0,00	131,58
RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTO- SAÚDE 15%	8,42	0,00	8,42
TRANSFERÊNCIAS FMS/SUS	127,64	0,00	127,64
TRANSFERÊNCIA FNDE	6.671,68	0,00	6.671,68
TRANSFERÊNCIAS FUNDEB 60%	2.283,04	0,00	2.283,04
TRANSFERÊNCIAS FUNDEB 40%	7,81	0,00	7,81
TRANSFERÊNCIAS FNAS	18,94	0,00	18,94
RECEITA DE IMPOSTOS MUNICIPAIS	107,74	0,00	107,74
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	224.963,11	0,00	224.963,11
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>234.319,96</b>	<b>0,00</b>	<b>234.319,96</b>
RECURSOS ORDINÁRIOS	1.048,39	0,00	1.048,39
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>1.048,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1.048,39</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>235.368,35</b>	<b>0,00</b>	<b>235.368,35</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00

# Prefeitura Municipal de Caatiba



**ESTADO DA BAHIA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CAATIBA**

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

**DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR**

JANEIRO A DEZEMBRO 2014

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$

ORGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
<b>1-Poder Legislativo</b>	0,00	425,00	-	0,00	0,00
CÂMARA MUNICIPAL (1)	0,00	425,00	-	0,00	0,00
<b>2-Poder Executivo</b>	18.042,39	1.081.865,84	-	1.296.240,43	0,00
GABINETE DO PREFEITO (2)	18.042,39	10.874,00	-	9.000,00	0,00
SECRETARIA DE FINANÇAS (3)	0,00	82.940,06	-	122.610,67	0,00
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA (4)	0,00	134.611,71	-	44.580,00	0,00
SECRETARIA DE SAÚDE (5)	0,00	115.391,81	-	334.546,69	0,00
SECRETARIA DE INFRA-ESTRUTURA E SERVIÇOS PÚBLICOS (6)	0,00	175.031,50	-	60.250,00	0,00
SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL (7)	0,00	6.071,00	-	0,00	0,00
SECRETARIA DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (8)	0,00	10.900,00	-	90.000,00	0,00
GABINETE DO PREFEITO (9)	0,00	0,00	-	0,00	0,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES E ESTRADAS (11)	0,00	148.192,90	-	263,00	0,00
FUNDO DE DESENV. DA EDUCAÇÃO BÁSICA-FUNDEB (12)	0,00	283.370,39	-	0,00	0,00
COORDENADORIA MUNC. DE CULTURA,DESPORTO E LAZER (13)	0,00	9.575,41	-	228.453,57	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE (14)	0,00	33.249,94	-	398.114,70	0,00
FUNDO NACIONAL DO DESENV. EDUCAÇÃO-FNDE (15)	0,00	50.528,69	-	0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL-FMAS (16)	0,00	21.128,43	-	8.421,80	0,00
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO (17)	0,00	0,00	-	0,00	0,00
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO (30)	0,00	0,00	-	0,00	0,00
DESPESA ORÇAMENTARIA (99)	0,00	0,00	-	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>18.042,39</b>	<b>1.082.290,84</b>	<b>-2.527.429,08</b>	<b>1.296.240,43</b>	<b>0,00</b>

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
<b>TOTAL</b>					

FONTE: \*\*\* Sistema de Informacao da (o) PREFEITURA MUNICIPAL DE CAATIBA \*\*\*

# Prefeitura Municipal de Caatiba



ESTADO DA BAHIA  
MUNICIPIO DE CAATIBA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014 | SETEMBRO - DEZEMBRO

LRF, art. 48 – Anexo 7

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal – DTP	8.503.601,18	45,44
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) – <%>	11.227.124,81	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) – <%>	10.665.768,57	57,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.454.249,62	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federa	4.116.612,43	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
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	2.993.899,95	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.309.831,23	7,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00