

# Prefeitura Municipal de Central

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO: 2º QUADRIMESTRE DE 2012

| RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")                                            |                                         | R\$ 1,00                                             |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|
| DESPESA COM PESSOAL                                                                           | DESPESAS EXECUTADAS<br>ÚLTIMOS 12 MESES |                                                      |               |
|                                                                                               | LIQUIDADAS                              | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS |               |
|                                                                                               | (a)                                     | (b)                                                  |               |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>                                                          | <b>12.418.377,16</b>                    | <b>0</b>                                             |               |
| Pessoal Ativo                                                                                 | 11.433.382,79                           | 0                                                    |               |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                |                                         | 0                                                    |               |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 800.440,56                              | 0                                                    |               |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>                                  | <b>184.553,81</b>                       | <b>0</b>                                             |               |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                  |                                         | 0                                                    |               |
| Decorrentes de Decisão Judicial                                                               | 166.770,49                              | 0                                                    |               |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                                             | 17.783,32                               | 0                                                    |               |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                               | -                                       | 0                                                    |               |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>                                           | <b>12.233.823,35</b>                    |                                                      |               |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>                                 | <b>12.233.823,35</b>                    |                                                      |               |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>                                                |                                         | <b>VALOR</b>                                         |               |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)                                                            |                                         |                                                      | 24.789.254,93 |
| % do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100                            |                                         |                                                      | 49,35         |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                     |                                         |                                                      | 13.386.197,66 |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                     |                                         |                                                      | 12.716.887,78 |
| FONTE:                                                                                        |                                         |                                                      |               |

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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Leonandes Santana da Silva  
Prefeito  
402.006.555-15

Nubia Auxiliadora Mendes Batista  
Controlador(a)  
914.662.105-91

Valmir Duarte Nobre  
Técnico Contábil  
CRC-BA 024063/O-4

# Prefeitura Municipal de Central

Tabela 2.2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2ºQUADRIMESTRE DE 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)                                             | 1.602.750,06                | 1.456.569,04               | 1.331.873,31          | -                     |
| Dívida Mobiliária                                                       |                             |                            |                       |                       |
| Dívida Contratual                                                       | 1.602.750,06                | 1.456.569,04               | 1.331.873,31          | -                     |
| Interna                                                                 | 1.602.750,06                | 1.456.569,04               | 1.331.873,31          |                       |
| Externa                                                                 |                             |                            |                       |                       |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos |                             | -                          |                       |                       |
| Outras Dívidas                                                          |                             |                            |                       |                       |
| DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup>                                              | 619.872,53                  | 2.143.076,54               | 1.165.316,47          | -                     |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                          | 1.233.509,15                | 2.185.251,89               | 1.206.518,86          |                       |
| Demais Haveres Financeiros                                              |                             |                            |                       |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | 613.636,62                  | 42.175,35                  | 41.202,39             |                       |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)                       | 982.877,53                  | (686.507,50)               | 166.556,84            | -                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                          | 23.655.313,40               | 24.958.560,55              | 24.789.254,93         |                       |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)                                             | 6,78%                       | 5,84%                      | 5,37%                 | #DIV/0!               |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)                                          | 4,15%                       | -2,75%                     | 0,67%                 | #DIV/0!               |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>                | 28.386.376,08               | 29.950.272,66              | 29.747.105,92         | -                     |

| 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 CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII) | 1.602.750,06                | 1.456.569,04               | 1.331.873,31          | -                     |
| DÍVIDA DE PPP (V)                            |                             |                            |                       |                       |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)                 | 1.602.750,06                | 1.456.569,04               | 1.331.873,31          | -                     |
| De Tributos                                  |                             |                            |                       |                       |
| De Contribuições Sociais                     | 1.577.280,17                | 1.443.272,50               | 1.331.873,31          | -                     |
| Previdenciárias                              | 1.528.848,71                | 1.400.241,02               | 1.294.378,10          |                       |
| Demais Contribuições Sociais                 | 48.431,46                   | 43.031,48                  | 37.495,21             |                       |
| Do FGTS                                      |                             |                            |                       |                       |
| Com Instituição Não Financeira               | 25.469,89                   | 13.296,54                  | -                     |                       |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)      | -                           | -                          | -                     | -                     |
| Interna                                      |                             |                            |                       |                       |
| Externa                                      |                             |                            |                       |                       |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)            | -                           | -                          | -                     | -                     |

# Prefeitura Municipal de Central

| 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 |
| PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000         | 448.789,26                  |                            |                       |                       |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                    |                             |                            |                       |                       |
| DEPÓSITOS                                   |                             |                            |                       |                       |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES |                             |                            |                       |                       |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO  |                             |                            |                       |                       |

| REGIME PREVIDENCIÁRIO                                     |                             |                            |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 (IX)                    |                             |                            |                       |                       |
| Passivo Atuarial                                          |                             |                            |                       |                       |
| Demais Dívidas                                            |                             |                            |                       |                       |
| DEDUÇÕES (X) <sup>1</sup>                                 |                             |                            |                       |                       |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                            |                             |                            |                       |                       |
| Investimentos                                             |                             |                            |                       |                       |
| Demais Haveres Financeiros                                |                             |                            |                       |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados                            |                             |                            |                       |                       |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                          |                             |                            |                       |                       |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X) |                             |                            |                       |                       |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>  
<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da “Insuficiência Financeira”, das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um “-” (traço) nessa linha.  
Nota:

| TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------|--------------|----|----|--------------|----|----|--------------|----|----|
| Exercício Financeiro                                                            | 2001            |                        |         | 2002         |    |    | 2003         |    |    | 2004         |    |    |
|                                                                                 | 3º Quadrimestre |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                                                                                 | DCL             | Excedente <sup>2</sup> | Redutor | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL                                                            |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento                                                       |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| Exercício Financeiro                                                            | 2005            |                        |         | 2006         |    |    | 2007         |    |    | 2008         |    |    |
|                                                                                 | Quadrimestre    |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                                                                                 | 1º              | 2º                     | 3º      | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL                                                            |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento                                                       |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| Exercício Financeiro                                                            | 2009            |                        |         | 2010         |    |    | 2011         |    |    | 2012         |    |    |
|                                                                                 | Quadrimestre    |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                                                                                 | 1º              | 2º                     | 3º      | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL                                                            |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento                                                       |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| Exercício Financeiro                                                            | 2013            |                        |         | 2014         |    |    | 2015         |    |    | 2016         |    |    |
|                                                                                 | Quadrimestre    |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                                                                                 | 1º              | 2º                     | 3º      | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL                                                            |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento                                                       |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>  
<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da “Insuficiência Financeira”, das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um “-” (traço) nessa linha.  
Nota:  
<sup>2</sup> O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

Leonandes Santana da Silva  
Prefeito  
402.006.555-15

Nubia Auxiliadora Mendes Batista  
Controlad  
914.662.105-91

Valmir Duarte Nobre  
Técnico Contábil  
CRC-BA 024063/O-4

# Prefeitura Municipal de Central

Estado da Bahia

MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Central

LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo III

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS

PERÍODO: Maio a Agosto de 2012

| GARANTIAS                                               | SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES | SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO |                   |                   |
|---------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                         |                            | Até o 1º quadrim.         | Até o 2º quadrim. | Até o 3º quadrim. |
| AVAIS                                                   | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Externas                           | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Internas                           | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| FIANÇAS (II)                                            | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Externas                           | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Internas                           | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)                            | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                          | 0.00                       | 0.00                      | 2,161,327.64      | 0.00              |
| % do Total da Garantias sobre a RCL                     | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%> | 0.00                       | 0.00                      | 475,492.08        | 0.00              |

| CONTRAGARANTIAS                    | SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES | SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO |                   |                   |
|------------------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                                    |                            | Até o 1º quadrim.         | Até o 2º quadrim. | Até o 3º quadrim. |
| AVAIS                              | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Externas      | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Internas      | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| FIANÇAS (II)                       | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Externas      | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| Operações de Crédito Internas      | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |
| TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS (I + II) | 0.00                       | 0.00                      | 0.00              | 0.00              |

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO

Leonandes Santana da Silva

Prefeito

402.006.555-15

Nubia Auxiliadora Mendes Batista

Controlador(a)

914.662.105-91

Valmir Duarte Nobre

Técnico Contábil

CRC-BA 024063/O-4

# Prefeitura Municipal de Central

Estado da Bahia  
MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Central  
LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
PERÍODO: Maio a Agosto de 2012

| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                                                                            | OPERAÇÕES REALIZADAS |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|
|                                                                                                         | Até o quadrimestre   |              |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)                                                                                |                      | 0.00         |
| Externas                                                                                                |                      | 0.00         |
| Internas                                                                                                |                      | 0.00         |
| POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)                                                                         |                      | 0.00         |
| TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)                                                                 |                      | 0.00         |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                                                          |                      | 2,161,327.64 |
| % das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL                                              |                      | 0.00         |
| % das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL                                       |                      | 0.00         |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS        | 16% da RCL           | 345,812.42   |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA | 7 % da RCL           | 151,292.93   |

Leonandes Santana da Silva  
Prefeito  
402.006.555-15

Nubia Auxiliadora Mendes Batista  
Controlador(a)  
914.662.105-91

Valmir Duarte Nobre  
Técnico Contábil  
CRC-BA 024063/O-4

# Prefeitura Municipal de Central

ESTADO DA BAHIA  
MUNICÍPIO: Prefeitura de CENTRAL  
LRF, Art.48 - Anexo VII

VERSÃO SIMPLIFICADA DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES  
Mês de Referência: Agosto/2012

| DESPESA COM PESSOAL                                                | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP | 12.233.823,35 | 49,35%        |
| Limite Máximo (incisos I, II, III, art. 20 da LRF)                 | 54%           | 13.386.197,66 |
| Limite Prudencial (E único , art. 22 da LRF)                       | 95%           | 12.716.887,88 |

| DÍVIDA                                          | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dívida Consolidada Líquida                      | 166.556,84    | 0,67%         |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 29.747.105,92 | 120%          |

| GARANTIAS DE VALORES                             | VALOR      | % SOBRE A RCL |
|--------------------------------------------------|------------|---------------|
| Total das Garantias                              | 0          | 0             |
| Limite Definido por Resolução do Senado Ferderal | 475.492,08 | 22%           |

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                        | VALOR      | % SOBRE A RCL |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| Operações de Crédito Internas e Externas                                    | 0          | 0             |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita                             | 0          | 0             |
| Limite Definido p/ Senado Federal para Op. De Crédito Internas e Externas   | 345.812,42 | 16%           |
| Limite Definido p/ senado Federal para Op. De Crédito por Antec. Da Receita | 151.292,93 | 7%            |

Leonandes Santana da Silva  
Prefeito  
402.006.555-15

Nubia Auxiliadora Mendes Batista  
Controlador(a)  
914.662.105-91

Valmir Duarte Nobre  
Técnico Contábil  
CRC-BA 024063/O-4