

Prefeitura Municipal de Irecê

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

MUNICÍPIO - IRECÊ
PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Último 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	60.740.194,73	0,00
Pessoal Ativo	52.100.627,35	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	8.639.567,38	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	14.318,03	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	14.318,03	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	60.725.876,70	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		60.725.876,70
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
	VALOR	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)	113.602.209,61	
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	53,45%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	61.345.235,59	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	58.277.964,31	
FONTE: Contábil - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (7913211-1964/7113341-4788 / www.3tecnos.com.br / Departamento de Contabilidade / Emitido em: 28/01/2016 15:14:23		

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2015			2016			2016		
<3º Quadrimestre>			<1º Quadrimestre>			<2º Quadrimestre>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1.3*e)	Limite	% DTP	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00%	53,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
Contador CRC.023298/O-6/BA

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FAZENDA

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO DE IRECÊ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2014	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	54.668.277,96	54.256.631,38	53.129.735,33	51.960.713,46
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	53.629.799,16	53.336.567,71	52.285.509,55	51.146.901,42
Interna	53.629.799,16	53.336.567,71	52.285.509,55	51.146.901,42
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.038.478,80	920.063,67	844.225,78	813.812,04
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)'	14.237.584,92	22.810.820,55	16.826.958,65	15.771.024,28
Disponibilidade de Caixa Bruta	16.062.037,91	23.769.202,48	17.684.089,87	20.333.624,59
Demais Haveres Financeiros	516.292,71	655.960,47	753.242,74	895.847,68
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.340.745,70	1.614.342,40	1.610.373,96	5.458.447,99
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	40.430.693,04	31.445.810,83	36.302.776,68	36.189.689,18
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	100.576.000,27	104.967.787,49	110.224.918,83	113.602.269,61
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	54,36%	51,69%	48,20%	45,74%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	40,20%	29,96%	32,94%	31,86%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	120.691.200,32	125.961.344,99	132.269.902,60	136.322.723,53

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2014	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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	53.629.799,16	53.336.567,71	52.285.509,55	51.146.901,42
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	52.983.061,65	52.747.089,17	51.753.867,54	50.673.905,61
Previdenciárias	52.983.061,65	52.747.089,17	51.753.867,54	50.673.905,61
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	646.737,51	589.478,54	531.642,01	472.995,81
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2014	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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	1.182.347,28	1.317.609,38	786.754,66	843.506,14
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.097.570,49	688.819,39	547.293,31	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2014	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)				
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (V)'				
Disponibilidade de Caixa Bruta				
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados				
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)				

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 (71)3341-4788 / www.3tecnos.com.br / Departamento de Contabilidade /Emitido em: 28/01/2016 15:14:23

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
Contador CRC.023298/O-6/BA

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FAZENDA

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO DE IRECÊ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO		SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
	EXERCÍCIO ANTERIOR		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-	-
INTERNAS (II)	-	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.576.000,27	104.967.787,49	110.224.918,83	113.602.269,61	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	22.126.720,06	23.092.913,25	24.249.482,14	24.992.499,31	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO		SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
	EXERCÍCIO ANTERIOR		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	-	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-	-

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 (71)3341-4788 / www.3tecnos.com.br / Departamento de Contabilidade / Emitido em: 28/01/2016 15:14:23

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
Contador CRC.023298/O-6/BA

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FAZENDA

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO DE IRECÊ- PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

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

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO		VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)	
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)			
Mobiliária			
Interna			
Externa			
Contratual			
Interna			
Abertura de Crédito			
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Derivadas de PPP			
Demais Aquisições Financiadas			
Antecipação de Receita			
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Demais Antecipações de Receita			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Outras Operações de Crédito			
Externa			
Tipo de operação:			
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)			
Parcelamentos de Dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Sociais			
Previdenciárias			
Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial			
Programa de Iluminação Pública - RELUZ			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		VALOR	% SOBRE ARCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		113.602.269,61	0,00%
OPERAÇÕES DE PARADAS E VEDADAS - (LRF art. 37I (III))			
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		18.176.363,14	16,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7.952.158,87	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)			

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 (71)3341-4788 / www.3tecnos.com.br / Departamento de Contabilidade / Emissão em: 28/01/2016 15:14:23

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
Contador CRC.023298/O-6/BA

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FAZENDA

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO - IRECÊ
PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a) - (b) + (c) + (d) + (e)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores					Demais Obrigações Financeiras (e)
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Do Exercício (e)				
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	16.548.866,92	131.240,40	3.572.291,94	0,00	459.629,93	12.381.904,63	1.852.382,70	0,00	
01 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Educação - 25%	1.242.514,47	156,00	1.162.498,51	-	-	82.859,96	52.399,49	-	
02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	441.232,06	23.198,08	86.014,34	-	120.946,20	211.073,44	160.380,59	-	
03 - Contribuição p/ o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	540.623,13	-	12.306,86	-	-	528.316,27	-	-	
10 - FICPA - Fundo de Cultura do Estado de Bahia	29.898,58	-	-	-	-	29.898,58	-	-	
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	6.455.114,21	107.886,12	111.649,04	-	173.825,27	6.061.753,78	469.456,55	-	
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	1.349.195,28	-	52.920,00	-	1.713,56	1.294.561,72	13.260,08	-	
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDÉ	6.317,42	-	-	-	1.246,83	4.970,59	-	-	
18 (19) Transferências FUNDEB (60% E 40%)	2.115.560,23	-	1.982.163,40	-	133.396,83	-	-	-	
20 - Recurso Próprio de Consórcio	-	-	-	-	-	-	-	-	
21 - Transferência de Consórcio - Contrato de Rato	-	-	-	-	-	-	-	-	
22 - Transferências de Convênios - Educação	148.195,64	-	-	-	-	148.195,64	37.913,84	-	
23 - Transferências de Convênios - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	
24 - Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde)	2.400.626,93	0,20	152.263,90	-	21.322,80	2.228.050,03	1.066.521,10	-	
28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	218.744,90	-	1.137,16	-	512,81	217.094,92	10.527,29	-	
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	1.560.929,23	-	10.338,73	-	895,72	1.549.694,78	42.113,76	-	
30 - Transferências do Fundo de Investimento Econômico Social - FIES	529,16	-	-	-	-	529,16	-	-	
42 - Resolúto/Fundo Especial do Rerol/Compensação Financeira Exploração de Recursos Minerais	5.669,91	-	-	-	5.669,91	-	-	-	
90 - Operações de Crédito Internas	-	-	-	-	-	-	-	-	
91 - Operações de Crédito Externas	-	-	-	-	-	-	-	-	
92 - Aluguéis de Bem	26.909,77	-	-	-	-	-	26.909,77	-	
93 - Outras Receitas não Primárias	-	-	-	-	-	-	-	-	
94 - Remuneração de Depósitos Bancários	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	3.788.557,67	24.321,83	275.782,09	0,00	383.263,57	3.105.190,18	1.662.782,92	0,00	
00 - Recursos Ordinários	3.788.557,67	24.321,83	275.782,09	-	383.263,57	3.105.190,18	1.662.782,92	-	
50 - Receitas Próprias de Entidades de Administração Indireta	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL (III) = (I + II)	20.337.424,59	155.562,23	3.848.074,03	0,00	842.893,50	15.487.094,81	3.515.165,62	0,00	

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 (71)3341-4788 / www.3tecnos.com.br / Departamento de Contabilidade - Emitido em: 28/01/2016 15:14:23

Nota:

1. A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LESSIVALDO DIAS DA SILVA
Contador CRC.023298/O-6BA

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FAZENDA

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO DE IRECÊ
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

LRP, art. 48 - Anexo VII		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente líquida		R\$ 113.602.269,61	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		60.725.876,70	53,45%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>		61.345.225,59	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>		58.277.964,31	51,30%
DÍVIDA		VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida		36.189.689,18	31,86%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		136.322.723,53	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias		-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		24.992.499,31	22%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		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		18.176.363,14	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		7.952.158,87	7,00%
RESTOS A PAGAR		INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos		3.515.165,62	15.487.094,83

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
 Prefeito

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
 Contador CRC.023298/O-6/BA

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
 SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FAZENDA