

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 2013

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") 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)	48.389.930,82	7.999,62
Pessoal Ativo	47.046.228,70	7.999,62
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.313.702,12	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	533.817,61	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	109.241,22	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	424.576,39	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	47.826.113,21	7.999,62
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		47.834.112,83

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	89.428.780,64
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	53,49%
LIMITE MÁXIMO (mesos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	48.291.841,85
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%	45.876.964,47

FONTE: Contábil - Gestão Pública / Sistemas Tecnologia (79)3211-1964 / www.3icnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<2013>			2013			2014		
<2º Quadrimestre>			<3º Quadrimestre>			<1º Quadrimestre>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite	% DTP	Redutor Residual (g) = (F-a)	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d)	(e) = (b-d)	(f)	(g)	(h) = (a)	(i)
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
Contador CRC:023280/0-6/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 2013

RF - ANEXO II (RF, art. 55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	23.185.464,99	22.388.682,83	21.761.899,32	21.353.249,91
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	23.185.464,99	22.388.682,83	21.761.899,32	21.353.249,91
Item				
Essim	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdência previdenciária a 05/05/2000 (inclusive) - Vinculos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demon. Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEBITOS (II)	3.587.346,10	3.382.825,38	3.267.416,80	3.185.754,95
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.948.959,42	15.136.863,31	12.221.405,64	16.221.175,80
(+) Reservas e Projeções (Exerc. Previsíveis)	93.249,38	200.763,78	200.763,07	277.387,88
(-) Reservas e Projeções (Exerc. Previsíveis)	1.454.811,71	1.454.811,71	1.454.811,71	1.454.811,71
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DC L) (III) = (I) - (II)	19.598.118,89	19.005.857,45	18.494.482,52	18.167.494,96
RELAÇÃO CRIATIVIDADE (DC L) - RCL	181.502.628,11	14.966.476,28	88.590.748,11	89.426.988,41
% de RCL sobre a DC L (RCL L)	22,75%	21,22%	24,40%	21,80%
% de RCL sobre a RCL (RCL L)	19,21%	8,97%	11,47%	7,66%
LÍMITE ESTIPULADO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (<120%)	122.228.252,22	113.768.209,25	106.099.688,71	107.314.256,77
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA DE FPP	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	22.442.942,38	21.839.188,51	21.484.498,52	21.189.785,43
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	21.547.287,75	20.958.097,59	20.577.895,35	20.417.512,71
Previdenciária	21.411.144,96	20.959.137,66	20.577.626,59	20.417.512,71
Demon. Contribuições Sociais	93.142,79	7.959,99	8.268,76	0,00
De FGTS	932.654,68	881.090,92	826.599,17	772.272,42
DEMON. DÍVIDAS CONTRATUAIS	742.222,64	229.495,32	258.528,80	162.862,88
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		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
REPERTEIOS	465.979,75	1.698.415,51	2.327.103,62	716.822,57
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	146.342,83	146.342,83	146.342,83	146.342,83
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
REGIME FUNDOS SÍMBOLO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)				
Passivo Atuarial				
Demon. Dívidas				
DEBITOS (V)				
Disponibilidade de Caixa Bruta				
Investimentos				
Demon. Háveres Financeiros				
(-) Reservas e Projeções				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IV L) (VI) = (IV) - (V)				

FONTE: Contábil - Gestão Pública - Sistema Contábil (791211-0964 / www.sistemas.com.br/Sistema de Fluxos Unificado em Entidade em: 28/01/2014 11:16:33)

LUZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

LEIRYVALDO DAS DA SILVA
Controlador Geral

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
Secretário 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 2013

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
	EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	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)	101.933.626,91	94.804.474,96	88.909.734,81	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	22.425.397,92	20.856.984,49	19.560.141,66	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
		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 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

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 2013

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

R\$ 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»			
NAO 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 A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		89.428.780,64	0,00%
OPERAÇÕES EQUIPARADAS E VEDADAS - (LRF, art. 37) (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		14.308.604,90	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		6.260.014,64	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)			

FONTE: Contábil - Gestão Pública / 31econ - Tecnologia (79)3211-1964 / www.31econ.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

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

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO DE IRECÊ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
01 - Rec Imp-E Transf Imp-Educação	427.921,83	427.921,83	0,00
02 - Rec Imp-E Transf Imp-Saúde	604.801,30	604.801,30	0,00
04 - Contribuição Salário Educação	769.173,92	0,00	769.173,92
14 - Transf. De Recursos Do Sus	4.421.279,54	2.596.063,83	1.825.215,71
15 - Transf. De Recursos Do Fnde	1.885.473,27	0,00	1.885.473,27
16 - Cide	9.223,45	0,00	9.223,45
18 - Transf. Fundeb-Rem.Prof.Magist	0,00	0,00	0,00
19 - Transf. Fundeb-Out.Desp.Ed.Básica	424.138,38	415.907,94	8.230,44
22 - Transf. De Convênios-Educação	759.127,76	757.105,00	2.022,76
23 - Transf. De Convênios-Saúde	40.918,33	32.470,00	8.448,33
24 - Transf. De Convênios-Outros	1.782.988,30	111.955,00	1.671.033,30
29 - Transf. De Recursos Do Fnas	869.528,74	285.253,58	584.275,16
30 - Transf. Do Fies	111.932,02	27.030,00	84.902,02
42 - Royalties/Fep/Cfem	345.151,76	92.834,78	252.316,98
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	12.451.658,00	5.351.345,20	7.100.312,80
00 - Recursos Ordinários	3.781.520,20	2.194.755,85	1.586.764,35
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	3.781.520,20	2.194.755,85	1.586.764,35
TOTAL (III) = (I + II)	16.233.178,20	7.546.099,11	8.687.073,09

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹

FONTE: Contábil - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em:Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

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

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

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

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E

Prefeitura Municipal de Irecê

MUNICÍPIO DE IRECÊ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013

RGF – ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

RS 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não-processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
01 - Rec.Imp.E Transf.Imp.-Educação	0,00	98.290,08	0,00	157.939,27	0,00	0,00
02 - Rec.Imp.E Transf.Imp.-Saúde	0,00	258.413,93	0,00	215.633,77	0,00	0,00
04 - Contribuição Salário Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	769.173,92	0,00
14 - Transf. De Recursos Do Sus	985.017,00	475.532,83	97.936,47	837.510,38	1.825.215,71	0,00
15 - Transf. De Recursos Do Fnde	0,00	0,00	0,00	0,00	1.885.473,27	0,00
16 - Cide	0,00	0,00	0,00	0,00	9.223,45	0,00
18 - Transf. Fundeb-Rem Prof.Magist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Transf. Fundeb-Out.Desp.Ed.Basíca	0,00	413.366,21	0,00	2.541,73	8.230,44	0,00
22 - Transf. De Convenios-Educação	0,00	0,00	0,00	757.105,00	2.022,76	0,00
23 - Transf. De Convenios -Saúde	0,00	32.470,00	0,00	0,00	8.448,33	0,00
24 - Transf. De Convenios -Outros	0,00	39.615,53	0,00	72.339,47	1.671.033,30	0,00
29 - Transf. De Recursos Do Fnas	0,00	268.129,89	0,00	17.123,69	584.275,16	0,00
30 - Transf. Do Fies	0,00	13.141,00	0,00	13.889,00	84.902,02	0,00
42 - Royalties/Fep/Cfem	0,00	0,00	0,00	92.834,78	252.316,98	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	985.017,00	1.598.959,47	97.936,47	2.166.917,09	7.100.315,34	0,00
00 Recursos Ordinarios	469.794,73	621.781,86	48.406,36	840.663,56	1.586.764,35	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	469.794,73	621.781,86	48.406,36	840.663,56	1.586.764,35	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	1.454.811,73	2.220.741,33	146.342,83	3.007.580,65	8.687.079,69	0,00

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em:Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

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

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 DOS LIMITES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

LRF, art. 48 - Anexo VII		R\$ 1,00	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		47.826.113,21	53,49%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>		48.291.541,55	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>		45.876.964,47	51,30%
DÍVIDA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		19.431.725,97	21,73%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		107.314.536,77	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias		-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		19.674.331,74	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		14.308.604,90	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		6.260.014,64	7,00%
RESTOS A PAGAR		INSCRIÇÃO EM	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO
		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos		3.007.580,65	11.694.660,34

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

LUIZ PIMENTEL SOBRAL
Prefeito

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

FRANCISCO BARBOSA DE ARAUJO
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E