

Prefeitura Municipal de Lapão

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2014 A ABRIL/2015

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

DESPESA COM PESSOAL	DSPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	23.800.325,35	0,00
Pessoal Ativo	23.800.325,35	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LR	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	463.467,33	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	36,00	
Decorrentes de Decisão Judicial	114.715,80	
Despesas de Exercícios Anteriores	348.679,53	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	36,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)	23.336.858,02	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	23.336.858,02	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	44.945.707,23
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100	51,92 %
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 54%	24.270.681,90
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 51,3%	23.057.147,81
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) – 51,3%	23.057.147,81

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.

José Ricardo Rodrigues Barbosa

Prefeito Municipal

CPF

Valter Nilson Rodrigues Barbosa

Sec. de Finanças

CPF - 338.347.685-53

Eleilton da Hora Santos

Contador

CRC/Ba 20472/07

Prefeitura Municipal de Lapão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2015 A ABRIL/2015

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 2015</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	3.599.118,03	6.641.399,83	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.818.629,37	4.742.638,84	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	891.869,20	1.095.614,19	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	111.380,54	-803.146,80	0,00	0,00

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015</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	6.613.791,57	6.613.791,57	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	6.613.791,57	6.613.791,57	0,00	0,00
Previdenciárias	6.613.791,57	6.613.791,57	0,00	0,00
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 2015</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 2015</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
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015</u>		
		<u>Até o 1º Quadrimestre</u>	<u>Até o 2º Quadrimestre</u>	<u>Até o 3º Quadrimestre</u>
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	-359.911.803.000,00	-14,78	0,00	0,00

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

Avenida Justiniano de Castro Dourado | 135 | Centro | Lapão-Ba

www.pmlapao.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
A0986D23B7EF5F39DD2BA0D24746652D

Prefeitura Municipal de Lapão

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)	-3.599.118,03	-6.641.399,83	0,00	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	0,00	-1,79	-2,43	-4,32
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0,00	44.945.707,23	33.097.138,21	18.593.902,27
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1.2%				0,00

José Ricardo Rodrigues Barbosa
Prefeito Municipal
CPF

Valter Nilson Rodrigues Barbosa
Sec. de Finanças
CPF - 338.347.685-53

Eleilton da Hora Santos
Contador
CRC/Ba 20472/07

Prefeitura Municipal de Lapão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2015 A ABRIL/2015

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 2015		
		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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	0,00	44.945.707,23	33.097.138,21	18.593.902,27
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%	0,00	9.888.055,59	7.281.370,41	4.090.658,50

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	0,00	44.945.707,23	33.097.138,21	18.593.902,27
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%	0,00	9.888.055,59	7.281.370,41	4.090.658,50

José Ricardo Rodrigues Barbosa
Prefeito Municipal
CPF

Valter Nilson Rodrigues Barbosa
Sec. de Finanças
CPF - 338.347.685-53

Eleilton da Hora Santos
Contador
CRC/Ba 20472/07

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

Avenida Justiniano de Castro Dourado | 135 | Centro | Lapão-Ba
www.pmlapao.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
A0986D23B7EF5F39DD2BA0D24746652D

Prefeitura Municipal de Lapão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2015 A ABRIL/2015

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
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)		0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		44.945.707,23
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS SOBRE A RCL (I/RCL)		0,00
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL (II/RCL)		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS 16%		7.191.313,16
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA 7%		3.146.199,51

José Ricardo Rodrigues Barbosa
Prefeito Municipal
CPF

Valter Nilson Rodrigues Barbosa
Sec. de Finanças
CPF - 338.347.685-53

Eleilton da Hora Santos
Contador
CRC/Ba 20472/07

Prefeitura Municipal de Lapão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

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

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	6.534.391,37	OBRIGAÇÕES FINANCEIRA	3.258.323,83
Caixas	-	Depósitos	3.205.729,77
Bancos	735.101,55	Restos a Pagar Processados	52.594,06
Conta Movimento	151.606,01	Do Exercício	811.326,06
Contas Vinculadas	583.495,54	De Exercícios Anteriores	(758.732,00)
Aplicações Financeiras	4.562.495,44	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	1.236.794,38		
SUBTOTAL	6.534.391,37	SUBTOTAL	3.258.323,83
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	3.276.067,54
TOTAL	6.534.391,37	TOTAL	6.534.391,37
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			10.740.863,62
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV)=(II-III)			(7.464.796,08)

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0,00	OBRIGAÇÕES FINANCEIRA	0,00
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		
SUBTOTAL	0,00	SUBTOTAL	0,00
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
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VII)			0,00
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII)=(VI-VII)			0,00

José Ricardo Rodrigues Barbosa
Prefeito Municipal
CPF

Valter Nilson Rodrigues Barbosa
Sec. de Finanças
CPF - 338.347.685-53

Eleilton da Hora Santos
Contador
CRC/Ba 20472/07

Prefeitura Municipal de Lapão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
JANEIRO A DEZEMBRO / 2015

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	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA					
PODER EXECUTIVO	(892.035,77)	-	(92.458,00)	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	(892.035,77)	-	(92.458,00)	-	-
SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Apurado no Anexo V - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa)					(7.464.796,08)

José Ricardo Rodrigues Barbosa Prefeito Municipal CPF	Valter Nilson Rodrigues Barbosa Sec. de Finanças CPF - 338.347.685-53	Eleilton da Hora Santos Contador CRC/Ba 20472/07
--	--	---

Prefeitura Municipal de Lapão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAPÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2015 A ABRIL/2015

LRF, art. 48 – Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite – TDP	23.336.858,02	51,92
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 60%	26.967.424,34	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 57%	25.619.053,12	

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-6.641.399,83	-14,78
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00

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	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA / INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos demonstrativos respectivos		

José Ricardo Rodrigues Barbosa

Prefeito Municipal

CPF

Valter Nilson Rodrigues Barbosa

Sec. de Finanças

CPF - 338.347.685-53

Eleilton da Hora Santos

Contador

CRC/Ba 20472/07