

Prefeitura Municipal de Canarana

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANARANA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: 2º QUADRIMESTRE DE 2014

| DESPESA COM PESSOAL | R\$ 1,00 | |
|---|---|--|
| | DESPESAS EXECUTADAS ÚLTIMOS 12 MESES | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
| (a) | (b) | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 21.255.235,46 | 0 |
| Pessoal Ativo | 19.848.575,75 | 0 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | | 0 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 1.406.659,71 | 0 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 197.381,67 | 0 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | | 0 |
| Decorrentes de Decisão Judicial | 193.560,15 | 0 |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 3.821,52 | 0 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | - | 0 |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 21.057.853,79 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b) | 21.057.853,79 | |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR |
|--|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V) | 38.341.784,82 |
| % do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100 | 54,92 |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%> | 20.704.563,80 |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%> | 19.669.335,61 |

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.

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF. 618.282.625-87

HENRIQUE EVANGELISTA BORGES
TESOUREIRO
CPF. 035.397.235-52

ANTONIO CARLOS PASSOS SOARES
CONTADOR
CRC-BA 024.716/O-2

Prefeitura Municipal de Canarana

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANARANA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE DE 2014

| RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") | DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 | | |
|---|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| | DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 14.742.547,99 | 14.575.071,39 | 14.341.453,23 | - |
| Dívida Mobiliária | | - | | | |
| Dívida Contratual | | 14.742.547,99 | 14.575.071,39 | 14.341.453,23 | - |
| Interna | | 14.742.547,99 | 14.575.071,39 | 14.341.453,23 | |
| Externa | | | | | |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | | | - | | |
| Outras Dívidas | | | | | |
| DEDUÇÕES (II) ¹ | | | | | |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | | 901.893,59 | 697.183,58 | 440.616,70 | |
| Demais Haveres Financeiros | | | | | |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) | | 1.981.149,16 | 1.981.149,16 | 1.981.149,16 | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II) | | 14.742.547,99 | 14.575.071,39 | 14.341.453,23 | - |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | | 36.178.048,52 | 37.022.160,78 | 38.341.784,82 | |
| % da DC sobre a RCL (II/RCL) | | 40,75 | 39,37 | 37,40 | #DIV/0! |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL) | | 40,75 | 39,37 | 37,40 | #DIV/0! |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%> | | 43.413.658,22 | 44.426.592,94 | 46.010.141,78 | - |
| <hr/> | | | | | |
| DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 | | |
| DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII) | | 14.742.547,99 | 14.575.071,39 | 14.341.453,23 | - |
| DÍVIDA DE PPP (V) | | | | | |
| PARCELAGAMENTO DE DÍVIDAS (VI) | | 14.742.547,99 | 14.575.071,39 | 14.341.453,23 | - |
| De Tributos | | | | | |
| De Contribuições Sociais | | 14.637.954,01 | 14.484.175,91 | 14.273.145,51 | - |
| Previdenciárias | | 14.456.848,84 | 14.303.070,74 | 14.092.040,34 | |
| Demais Contribuições Sociais | | 181.105,17 | 181.105,17 | 181.105,17 | |
| Do FGTS | | | | | |
| Com Instituição Não Financeira | | 104.593,98 | 90.895,48 | 68.307,72 | |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII) | | - | - | - | - |
| Interna | | - | | | |
| Externa | | | | | |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII) | | - | - | - | - |
| <hr/> | | | | | |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 | | |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA | | | | | |
| DEPÓSITOS | | | | | |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | | | | |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | | | | | |

Prefeitura Municipal de Canarana

| REGIME PREVIDENCIÁRIO | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|--|-----------------------|----------------------------|-----------------------|--|--|--|
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 | | | | |
| | Até o 1º Quadrimestre | | Até o 2º Quadrimestre | | Até o 3º Quadrimestre | | | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) | | | | | | | | |
| Passivo Atuarial | | | | | | | | |
| Demais Dévidas | | | | | | | | |
| DEDUÇÕES (X) ¹ | | | | | | | | |
| 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 da emissão <hhh e mmm>

¹ 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 ² | 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 da emissão <hhh e mmm>

¹ 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:

² 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.

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF: 618.282.625-87

HENRIQUE EVANGELISTA BORGES
TESOURIEIRO
CPF: 035.397.235-52

ANTONIO CARLOS PASSOS SOARES
CONTADOR
CRC-BA 024.716/O-2

Prefeitura Municipal de Canarana

Estado da Bahia

MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Canarana
 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 2014

| 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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 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

REINAN OLIVEIRA SANTOS
 PREFEITO
 CPF. 618.282.625-87

HENRIQUE EVANGELISTA BORGES
 TESOUREIRO
 CPF. 035.397.235-52

ANTONIO CARLOS PASSOS SOARES
 CONTADOR
 CRC-BA 024.716/O-2

Prefeitura Municipal de Canarana

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

| PREFEITURA MUNICIPAL DE CANARANA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO: 2º QUADRIMESTRE DE 2014 | | |
|---|-------------------------------------|---|
| RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") | | |
| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u> | VALOR REALIZADO | |
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I) | | R\$ 1,00 |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 |
| Interna | 0,00 | 0,00 |
| Externa | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | | |
| 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 | | |
| -<Tipo de operação> | | |
| NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II) | | 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 | | |
| Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial | | |
| Programa de Iluminação Pública - RELUZ | | |
| Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite | | |
| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u> | | |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL | VALOR | % SOBRE A RCL |
| OPERAÇÕES VEDADAS (III) | | |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)=(Ia + III) | 0,00 | |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS | 6.134.685,57 | |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <5%> | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 2.683.924,94 | |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | |
| TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V)=(IV + IIa) | 0,00 | |

FONTE: Contabilidade 2014

Notas:

I Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

2 < Medidas Corretivas>

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF: 618.282.625-87

HENRIQUE EVANGELISTA BORGES
TESOUREIRO
CPF: 035.397.235-52

ANTONIO CARLOS PASSOS SOARES
CONTADOR
CRC-BA 024.716/O-2

Prefeitura Municipal de Canarana

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| ESTADO DA BAHIA PREFEITURA MUNICIPAL DE CANARANA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL | | |
|--|--|--|
| DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL | | |
| ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL | | |
| PERÍODO: 2º QUADRIMESTRE DE 2014 | | |
| LRF, art. 48 - Anexo 7 | | |
| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | R\$ 1,00 |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 21.057.853,79 | 54,92% |
| Límite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%> | 20.704.563,80 | 54% |
| Límite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%> | 19.669.335,61 | 95% |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Dívida Consolidada Líquida | 14.341.453,23 | 37,40% |
| Límite Definido por Resolução do Senado Federal | 46.010.141,78 | 120% |
| GARANTIAS DE VALORES | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Total das Garantias Concedidas | - | 22% |
| Límite Definido por Resolução do Senado Federal | - | 22% |
| OPERACÕES DE CRÉDITO | VALOR | % SOBRE A RCL |
| Operações de Crédito Internas e Externas | | |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | | |
| Límite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | 6.134.685,57 | 16% |
| Límite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 2.683.924,94 | 7% |
| 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 | | |

FONTE: Contabilidade 2014

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF: 618.282.625-87

HENRIQUE EVANGELISTA BORGES
TESOUREIRO
CPF: 035.397.235-52

ANTONIO CARLOS PASSOS SOARES
CONTADOR
CRC-BA 024.716/O-2