

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

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")		RS 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)	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")					R\$ 1,00
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>			
		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)*	-	-	-	-	
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 (I/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	-	

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	14.742.547,99	14.575.071,39	14.341.453,23	-	
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-	
PARCELAMENTO 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)	-	-	-	-	

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</u>			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-	
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 Dívidas															
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 de 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	Excedente²	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>															
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
TESOUREIRO
CPF: 035.397.235-52

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

Prefeitura Municipal de Canarana

Estado da Bahia
MUNICIPIO : 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")		R\$ 1,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa		
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		
Demais Aquisições Financiadas		
Antecipação de Receita	0,00	0,00
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	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais		
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais		
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		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – 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) - %		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.683.924,94	
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	
FONTE: Contabilidade 2014		
Notas:		
1 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		R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	21.057.853,79	54,92%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>	20.704.563,80	54%
Limite 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%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	46.010.141,78	120%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.134.685,57	16%
Limite 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