

Prefeitura Municipal de Canarana

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

RGF/Tabela 1 - 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
3º QUADRIMESTRE DE 2014

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	21.123.949,32	0,00
Pessoal Ativo	20.798.309,32	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)	325.640,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	15.200,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	15.200,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	21.123.949,32	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	38.309.855,95	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	55,14%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	20.687.322,21	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF)	19.652.956,10	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)		

FONTE: Contabilidade 2014

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:

REINAN OLIVEIRA SANTOS	JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA	RUAN SOUZA SANTOS
PREFEITO	SECRETARIO DA FAZENDA	CONTADOR
CPF. 618.282.625-87	CPF. 188.363.135-15	CRC-BA 038497/O-6

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				
3º QUADRIMESTRE DE 2014				
RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00		
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	14.150.784,62
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	14.742.547,99	14.575.071,39	14.341.453,23	14.150.784,62
Interna	14.742.547,99	14.575.071,39	14.341.453,23	14.150.784,62
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	1.037.674,30
Demaís Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.981.149,16	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	14.150.784,62
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	36.178.046,52	37.022.160,78	38.341.784,82	38.309.855,95
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	40,75	39,37	37,40	36,94
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	40,75	39,37	37,40	36,94
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	43.413.656,22	44.426.892,94	46.010.141,78	45.971.827,14
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	14.742.547,99	14.575.071,39	14.341.453,23	14.150.784,62
De Tributos				
De Contribuições Sociais	14.637.954,01	14.484.175,91	14.273.145,51	14.090.218,40
Previdenciárias	14.456.848,84	14.303.070,74	14.092.040,34	13.909.113,23
Demaís Contribuições Sociais	181.105,17	181.105,17	181.105,17	181.105,17
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira	104.593,98	90.895,48	68.307,72	60.566,22
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-	-
Interna				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>												
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/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>												
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

JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA
SECRETÁRIO DA FAZENDA
CPF: 188.363.135-15

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC-BA 038497/O-6

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: Setembro a Dezembro 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

JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA
SECRETARIO DA FAZENDA
CPF. 188.363.135-15

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC-BA 038497/O-6

Prefeitura Municipal de Canarana

Estado da Bahia
MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Canarana
LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2014

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS	
	Até o quadrimestre	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0.00
Externas		0.00
Internas		0.00
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)		0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)		0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		34,029,656.80
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL		0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL		0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16% da RCL	5,444,745.09
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7 % da RCL	2,382,075.98

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF. 618.282.625-87

JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA
SECRETARIO DA FAZENDA
CPF. 188.363.135-15

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC-BA 038497/O-6

Prefeitura Municipal de Canarana

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANARANA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2014

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA
	(a)	(b)	(c) = (a – b)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educação			-
Transferências do FUNDEB			-
Transferência de Recursos do FNDE			-
Transferências de Convênios - Educação			-
Outros Recursos Destinados à Educação			-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde			-
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS			-
Transferências de Convênios - Saúde			-
Outros Recursos Destinados à Saúde			-
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS			-
Transferências de Convênios - Assistência Social			-
Outros Recursos Destinados à Assistência Social			-
Recursos destinados ao RPPS			-
Recursos de Operações de Crédito			-
Recursos de Alienação de Bens			-
Outras Destinações Vinculadas de Recursos			-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	-	-	-
Recursos Ordinários			-
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-
Recursos Destinados ao RPPS ¹			

FONTE: Contabilidade 2014

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

Nota:

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF. 618.282.625-87

JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA
SECRETARIO DA FAZENDA
CPF. 188.363.135-15

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC-BA 038497/O-6

Prefeitura Municipal de Canarana

Estado da Bahia
MUNICIPIOS : Prefeitura Municipal de Canarana
LRF, Art. 55, inciso III, alínea "b" - Anexo VI

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2014

ORGÃO	RESTOS A PAGAR				
	INSCRITOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		1,054,140.15	0.00	1,037,674.30	0.00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA					
TOTAL		1,054,140.15	0.00	1,037,674.30	0.00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	INSCRITOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
Identificação das Destinações de Recursos					
TOTAL					

REINAN OLIVEIRA SANTOS
PREFEITO
CPF. 618.282.625-87

JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA
SECRETARIO DA FAZENDA
CPF. 188.363.135-15

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC-BA 038497/O-6

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		
3º QUADRIMESTRE DE 2014		
LRF, art. 48 - Anexo 7		RS 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	21.123.949,32	55,14%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	20.687.322,21	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	19.652.956,10	95%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	14.150.784,62	36,94%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	45.971.827,14	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		
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		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
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	0	1.037.674,30

FONTE: Contabilidade 2014

REINAN OLIVEIRA SANTOS

PREFEITO

CPF. 618.282.625-87

JOSE CARLOS TELES DA SILVEIRA

SECRETARIO DA FAZENDA

CPF. 188.363.135-15

RUAN SOUZA SANTOS

CONTADOR

CRC-BA 038497/O-6