

# 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: 1º QUADRIMESTRE DE 2014

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

DESPESA COM PESSOAL	RS 1,00	
	DESPESAS EXECUTADAS ÚLTIMOS 12 MESES	LIQUIDADAS (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	20.059.888,73	0
Pessoal Ativo	17.112.248,06	0
Pessoal Inativo e Pensionistas		0
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	2.947.640,67	0
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	3.821,52	0
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		0
Decorrentes de Decisão Judicial		0
Despesas de Exercícios Anteriores	3.821,52	0
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	0
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	20.056.067,21	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	20.056.067,21	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)		37.022.160,78
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		54,17
LIMITE MAXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		19.991.966,82
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		18.992.368,48

## 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 transparéncia, 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

### 1º QUADRIMESTRE DE 2014

		SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	R\$ 1,00
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>		<b>14.742.547,99</b>	<b>14.575.071,39</b>	-
Dívida Mobiliária		-	-	-
Dívida Contratual		14.742.547,99	14.575.071,39	-
Internacional		14.742.547,99	14.575.071,39	-
Externa		-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-
<b>DEDUÇÕES (II)</b>		<b>(1.079.255,57)</b>	<b>(1.283.965,58)</b>	-
Disponibilidade de Caixa Bruta		901.893,59	697.183,58	-
Despesas com Fornecedores		1.881.149,16	1.881.149,16	-
(I) Relação à Pagos Preenchidos (Exceto Precatórios)		<b>15.821.803,56</b>	<b>15.859.036,97</b>	-
<b>DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCLI) (III) = (I - II)</b>		<b>36.178.048,52</b>	<b>37.022.160,78</b>	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		40,78	39,37	#DIV/0!
% da DC sobre a RCL (IRCL)		43,73	42,84	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (IRCL)		43,73	42,84	#DIV/0!
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;120%&gt;</b>		<b>43.413.658,22</b>	<b>44.426.592,94</b>	-
<hr/>				
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>		SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DIVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>		<b>14.742.547,99</b>	<b>14.575.071,39</b>	-
Dívida de PPP (V)		-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)		14.742.547,99	14.575.071,39	-
De Tributos		-	-	-
<b>DE Contribuições Sociais</b>		<b>14.837.954,01</b>	<b>14.484.175,91</b>	-
Previdenciárias		14.456.846,84	14.303.070,74	-
Demais Contribuições Sociais		181.105,17	181.105,17	-
Do FGTS		-	-	-
Com Instituição Não Financeira		104.593,98	90.895,48	-
<b>DIVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>		-	-	-
Internacional		-	-	-
Externa		-	-	-
<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>		-	-	-
<hr/>				
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>		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 Ovidas									
DEDUÇÕES (X)									
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>  
 \* 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		Exercício Financeiro
	3º Quadrimestre	Quadrimestre							
% da DCL sobre a RCL									% da DCL sobre a RCL
% Limite de Endividamento									% Limite de Endividamento
Exercício Financeiro	2005		2006		2007		2008		Exercício Financeiro
	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	
% da DCL sobre a RCL									% da DCL sobre a RCL
% Limite de Endividamento									% Limite de Endividamento
Exercício Financeiro	2009		2010		2011		2012		Exercício Financeiro
	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	
% da DCL sobre a RCL									% da DCL sobre a RCL
% Limite de Endividamento									% Limite de Endividamento
Exercício Financeiro	2013		2014		2015		2016		Exercício Financeiro
	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	
% da DCL sobre a RCL									% da DCL sobre a RCL
% Limite de Endividamento									% Limite de Endividamento

FONTE: Sistema «Nome». Unidade Responsável <Nome>. Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>  
 \* 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:  
 \* 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  
TESOUROREIRO  
CPF: 015.397.235-52

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: Janeiro a Abril de 2014**

<b>GARANTIAS</b>	<b>SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO</b>		
		<b>Até o 1º quadrim.</b>	<b>Até o 2º quadrim.</b>	<b>Até o 3º quadrim.</b>
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
<b>TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;22%&gt;</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CONTRAGARANTIAS</b>	<b>SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO</b>		
		<b>Até o 1º quadrim.</b>	<b>Até o 2º quadrim.</b>	<b>Até o 3º quadrim.</b>
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
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**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

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: Janeiro a Abril de 2014**

<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>OPERAÇÕES REALIZADAS</b>	
	<b>Até o quadriestre</b>	
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)</b>		<b>0.00</b>
Externas		0.00
Internas		0.00
<b>POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)</b>		<b>0.00</b>
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)</b>		<b>0.00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>		<b>9,156,294.15</b>
% 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
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	<b>16% da RCL</b>	<b>1,465,007.06</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA</b>	<b>7 % da RCL</b>	<b>640,940.59</b>

---

**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: 1º QUADRIMESTRE DE 2014		
LRF, art. 48 - Anexo 7		
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	20.056.067,21	54,17%
Límite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	19.991.966,82	54%
Límite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	18.992.368,48	95%
DIVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida	15.859.036,97	42,84%
Límite Definido por Resolução do Senado Federal	44.426.592,94	120%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	22%
Límite Definido por Resolução do Senado Federal	-	22%
OPERAÇÕES 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	1.465.007,06	16%
Límite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	640.940,59	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