

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

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)	13.874.064,58	0,00
Pessoal Ativo	13.634.811,61	
Pessoal Inativo e Pensionistas	148.734,22	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	90.518,75	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	139.026,60	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	139.026,60	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP (III) = (I – II)</b>	<b>13.735.037,98</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>25.059.365,04</b>	
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE – TDP sobre a RCL (V) = (III/IV) * 100	54,81 %	0,00 %
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 54%</b>	<b>13.532.057,12</b>	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 51,3%</b>	<b>12.855.454,27</b>	

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.

**LENILTON PEREIRA LOPEZ**  
 Prefeito Municipal  
 059.962.791-34

**RICARDO MENEZES MIDLEJ**  
 Enc. Controle Interno  
 PORT: 181726360

**ORGANTECS**  
 Contab. Pública Municipal  
 CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	806.216,93	651.141,85	895.528,63	1.385.526,77
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	806.216,93	610.432,29	823.132,46	1.313.130,60
Interna	806.216,93	610.432,29	823.132,46	1.313.130,60
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	40.709,56	72.396,17	72.396,17
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup>	-448.190,94	1.178.348,10	812.274,38	30.114,69
Disponibilidade de Caixa Bruta	659.471,66	1.404.187,60	981.398,43	1.227.496,44
Demais Haveres Financeiros	5.991,28	7.479,30	52.118,13	250,51
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.113.653,88	233.318,80	221.242,18	1.197.632,26
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)</b>	<b>1.254.407,87</b>	<b>-527.206,25</b>	<b>83.254,25</b>	<b>1.355.412,08</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>23.754.019,71</b>	<b>24.292.368,75</b>	<b>24.439.767,26</b>	<b>25.059.365,04</b>
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	3,39	0,96	0,91	4,78
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	5,28	-2,17	0,34	5,41
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1,2%</b>				<b>28.504.823,65</b>

<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	17.097.922,13	16.972.087,62	16.838.679,36	16.725.955,99
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	17.097.922,13	16.972.087,62	16.838.679,36	16.725.955,99
Previdenciárias	16.691.830,98	16.633.644,78	16.563.281,49	16.508.782,51
Demais Contribuições Sociais	406.091,15	338.442,84	275.397,87	217.173,48
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
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

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
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

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

Rua Gabriel Dantas Novaes, 200 | Centro | Manoel Vitorino-Ba

www.pmmanoelvitorino.ba.ipmbrasil.org.br

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)				

---

**LENILTON PEREIRA LOPES**  
Prefeito Municipal  
059.962.791-34

**RICARDO MENEZES MIDLEJ**  
Enc. Controle Interno  
PORT: 181726360

**ORGANTECS**  
Contab. Pública Municipal  
CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

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 2012		
		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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I +II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>23.754.019,71</b>	<b>24.292.368,75</b>	<b>24.439.767,26</b>	<b>25.059.365,04</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%</b>	<b>5.225.884,34</b>	<b>5.344.321,13</b>	<b>5.376.748,80</b>	<b>5.513.060,31</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I +II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>23.754.019,71</b>	<b>24.292.368,75</b>	<b>24.439.767,26</b>	<b>25.059.365,04</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%</b>	<b>5.225.884,34</b>	<b>5.344.321,13</b>	<b>5.376.748,80</b>	<b>5.513.060,31</b>

LENILTON PEREIRA LOPEZ

Prefeito Municipal  
059.962.791-34

RICARDO MENEZES MIDLEJ

Enc. Controle Interno  
PORT: 181726360

ORGANTECS

Contab. Pública Municipal  
CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

RGF – ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	OPERAÇÕES REALIZADAS ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	
	Credor	Valor
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0,00
Externas		
Internas		
Por Antecipação da Receita (II)		0,00
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)</b>		<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL</b>		<b>25.059.365,04</b>
<b>% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS SOBRE A RCL (I/RCL)</b>		<b>0,00</b>
<b>% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL (II/RCL)</b>		<b>0,00</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS 16%		4.009.498,41
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA 7%		1.754.155,55

**LENILTON PEREIRA LOPES**  
 Prefeito Municipal  
 059.962.791-34

**RICARDO MENEZES MIDLEJ**  
 Enc. Controle Interno  
 PORT: 181726360

**ORGANTECS**  
 Contab. Pública Municipal  
 CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

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

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>1.227.746,95</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>2.486.116,00</b>
Caixas	-	Depósitos	1.288.483,74
Bancos	860.089,49	Restos a Pagar Processados	1.197.632,26
Conta Movimento	159.907,61	Do Exercício	1.006.377,05
Contas Vinculadas	700.181,88	De Exercícios Anteriores	191.255,21
Aplicações Financeiras	367.406,95	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	250,51		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1.227.746,95</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.486.116,00</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	1.258.369,05	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.486.116,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.486.116,00</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			<b>93.794,51</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV)=(II-III)</b>			<b>-</b>

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

**LENILTON PEREIRA LOPES**  
 Prefeito Municipal  
 059.962.791-34

**RICARDO MENEZES MIDLEJ**  
 Enc. Controle Interno  
 PORT: 181726360

**ORGANEOCS**  
 Contab. Pública Municipal  
 CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012 / 2012

RGF,Anexo VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b" )

R\$ 1,00

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 EXECUTIVO	191.255,21	1.006.377,05	4.500,00	93.794,51	-	
<b>TOTAL</b>	<b>191.255,21</b>	<b>1.006.377,05</b>	<b>4.500,00</b>	<b>93.794,51</b>	<b>-</b>	

**SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**  
(Apurado no Anexo V - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa)

-

**LENILTON PEREIRA LOPES**Prefeito Municipal  
059.962.791-34**RICARDO MENEZES MIDDLEJ**Enc. Controle Interno  
PORT: 181726360**ORGANTECS**Contab. Pública Municipal  
CRC-6.504/BA.

# Prefeitura Municipal de Manoel Vitorino

**PREFEITURA MUNICIPAL DE MANOEL VITORINO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012**

LRF, art. 48 – Anexo VII

	R\$ 1,00	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite – TDP	13.735.037,98	54,81
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 60%	15.035.619,02	
<u>LIMITE PRUDENCIAL</u> (parágrafo único do art.22 da LRF) – 57%	14.283.838,07	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		
<u>Limite Definido por Resolução do Senado Federal</u>		
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00
<u>Limite Definido por Resolução do Senado Federal</u>	0,00	0,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
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
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>SUFICIÊNCIA / INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
Valor Apurado nos demonstrativos respectivos		

**LENILTON PEREIRA LOPES**

Prefeito Municipal  
059.962.791-34

**RICARDO MENEZES MIDDLEJ**

Enc. Controle Interno  
PORT: 181726360

**ORGANTECS**

Contab. Pública Municipal  
CRC-6.504/BA.

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

Rua Gabriel Dantas Novaes, 200 | Centro | Manoel Vitorino-Ba  
[www.pmmanoelvitorino.ba.ipmbrasil.org.br](http://www.pmmanoelvitorino.ba.ipmbrasil.org.br)

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian  
B4DB8B0BDFB30AB6AD0D097232D9B9F2