

Relatório de Gestão Fiscal

3º QUADRIMESTRE

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	63.114.190,72	0,00
Pessoal Ativo	58.894.131,20	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	4.220.059,52	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	939.412,22	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	27.124,41	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	764.121,78	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	148.166,03	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	62.174.778,50	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		62.174.778,50

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	115.527.214,35
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	53,82
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	62.384.695,75
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%	59.265.460,96

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 inciso II do art.35 da Lei 4.320/64.

Osni Cardoso de Araújo
Prefeito
676.812.475-72

Fernando José Moura Pereira
Secretário da Fazenda
067.188.398-41

ADAO DE ALMEIDA SILVA JUNIOR
Contador
CRC BA 036215/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	65.227.952,94	64.379.847,12	63.463.873,67	62.419.793,40
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	63.707.860,33	63.382.551,13	62.884.296,11	62.327.192,65
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Pecatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	1.520.092,61	997.295,99	579.577,56	92.600,75
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	8.294.521,93	12.593.873,70	13.573.250,95	13.155.273,12
Disponibilidade de Caixa Bruta	9.002.225,78	8.344.191,50	9.143.899,45	8.725.921,62
Demais Haveres Financeiros	5.506.932,63	5.506.932,63	5.506.932,63	5.506.932,63
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	6.214.636,48	1.257.250,43	1.077.581,13	1.077.581,13
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III)=(I - II)	56.933.431,01	51.785.973,42	49.890.622,72	49.264.520,28
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	108.056.982,12	111.736.920,66	114.386.635,44	115.527.214,35
%da DC sobre a RCL(I/RCL)	60,36	57,62	55,48	54,03
%da DCL sobre a RCL(III/RCL)	52,69	46,35	43,62	42,64
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	129.668.378,54	134.084.304,79	137.263.962,53	138.632.657,22
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%				0,00

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	63.707.860,33	63.382.551,13	62.884.296,11	62.327.192,65
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	62.984.129,62	62.769.512,06	62.370.642,51	61.978.353,41
De Tributos - PASEP	3.024.363,93	3.000.407,82	2.964.359,10	2.943.485,22
De Contribuições Sociais	59.959.765,69	59.769.104,24	59.406.283,41	59.034.868,19
Previdenciárias	59.959.765,69	59.769.104,24	59.406.283,41	59.034.868,19
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	723.730,71	613.039,07	513.653,60	348.839,24

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPOSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	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 (X)¹	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
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI)=(IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Nota:

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos Demais 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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

Osni Cardoso de Araújo
Prefeito
676.812.475-72

Fernando José Moura Pereira
Secretário da Fazenda
067.188.398-41

LEONARDO FERREIRA DE BRITO JR
Contador
CRC BA 0362214/O-3

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDOS DO EXERCÍCIO DE		
		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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	108.056.982,12	111.736.920,66	114.386.635,44	115.527.214,35
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	23.772.536,07	24.582.122,55	25.165.059,80	25.415.987,16

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE		
		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
Outras Garantias nos Termos da LRF¹	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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

Osni Cardoso de Araújo
Prefeito
676.812.475-72

Fernando José Moura Pereira
Secretário da Fazenda
067.188.398-41

ADAO DE ALMEIDA SILVA JUNIOR
Contador
CRC BA 036215/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
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, inciso 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamento 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	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	115.527.214,35	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (Ia)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	18.484.354,30	16,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	8.086.905,00	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + IIa)	0,00	0,00

FONTE:
Notas:

Osni Cardoso de Araújo
Prefeito
676.812.475-72

Fernando José Moura Pereira
Secretário da Fazenda
067.188.398-41

ADAO DE ALMEIDA SILVA JUNIOR
Contador
CRC BA 036215/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	8.725.921,62	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	
Caixa	0,00	Depósito de Divesas Origens	3.854.645,43
Banco	2.295.040,90	Restos a Pagar Processados	1.077.581,13
Conta Movimento	2.295.040,90	Do Exercício	0,00
Contas Vinculadas	0,00	Do Exercícios Anteriores	1.077.581,13
Aplicações Financeiras	0,00	Outras Obrigações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	6.430.880,72		
Restos a Receber da União	0,00		
Tranferência de Duodécimo	0,00		
Fundo Municipal de Assist. Social	118.904,25		
Fundo Municipal de Educação	5.375.043,45		
Fundo Municipal de Saúde	936.933,02		
Sub-Total	8.725.921,62	Sub-Total	4.932.226,56
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM R. P. NÃO PROCESSADOS (I)	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM R. P. NÃO PROCESSADOS (II)	3.793.695,06
TOTAL	8.725.921,62	TOTAL	8.725.921,62
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			0,00
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II - III)			0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
ATIVO DISPONÍVEL		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	
Caixa	0,00	Depósito de Divesas Origens	0,00
Conta Movimento	0,00	Restos a Pagar Processados	0,00
Banco	0,00	Do Exercício	0,00
Contas Vinculadas	0,00	Do Exercícios Anteriores	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	Outras Obrigações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	0,00		
Restos a Receber da União	0,00		
Tranferência de Duodécimo	0,00		
FUNDEF	0,00		
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM R. P. NÃO PROCESSADOS (V)	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM R. P. NÃO PROCESSADOS (VI)	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			0,00
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (VI - VII)			0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

ORGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		Empenhos cancelados e não inscritos por insuficiência financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Exercícios Anteriores	Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA					0,00
Poder Legislativo	110.041,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Executivo	532.138,29	0,00	135.401,52	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	942.179,61	0,00	135.401,52	0,00	0,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				
	Liquidados e Não Pagos (processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		Empenhos cancelados e não inscritos por insuficiência financeira
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2014 / QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	62.174.778,50	53,82
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	62.384.695,75	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%	59.265.460,96	51,30
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida	49.264.520,28	42,64
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	138.632.657,22	120,00
<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	25.415.987,16	22,00
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
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	18.484.354,30	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	8.086.905,00	7,00
<u>RESTOS A PAGAR</u>	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS
Valor Total	0,00	0,00

Osni Cardoso de Araújo
Prefeito
676.812.475-72

Fernando José Moura Pereira
Secretário da Fazenda
067.188.398-41

ADAO DE ALMEIDA SILVA JUNIOR
Contador
CRC BA 036215/O-0

