

MUNICÍPIO - BAIXA GRANDE
 PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

RGF - ANEXO I (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)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	18.895.349,86	0,00
Pessoal Ativo	15.770.886,04	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	89.595,48	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	3.034.868,34	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	3.021,08	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	2.431,08	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	590,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	18.892.328,78	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		18.892.328,78
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		30.009.243,29
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		62,96%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>		16.204.991,38
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>		15.394.741,81
FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: Emitido em: 28/01/2014 11:16:33		

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<2013>			2013			2014		
<2º Quadrimestre>			<3º Quadrimestre>			<1º Quadrimestre>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00%	62,96%	8,96%	2,99%	59,97%	59,97%	5,97%	54,00%	53,00%

PEDRO LIMA NETO
 PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
 SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
 CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6

MUNICÍPIO DE BAIXA GRANDE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

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

RS 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	6.605.479,87	6.709.058,58	6.469.331,18	6.226.013,07
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	6.605.479,87	6.235.152,06	6.141.257,67	6.057.626,64
Interna	6.605.479,87	6.235.152,06	6.141.257,67	6.057.626,64
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	473.906,52	328.073,51	168.386,43
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	648.041,81	2.802.979,97	2.174.635,17	1.012.697,61
Disponibilidade de Caixa Bruta	926.860,80	2.797.796,98	2.174.705,12	2.169.392,97
Demais Haveres Financeiros	41.913,94	14.950,33	9.697,39	16.879,35
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	320.732,93	9.767,34	9.767,34	1.173.574,71
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	5.957.438,06	3.906.078,61	4.294.696,01	5.213.315,46
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	28.126.140,65	28.007.922,81	29.212.658,61	18.892.328,78
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	23,49%	23,95%	22,15%	32,96%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	21,18%	13,95%	14,70%	27,59%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	33.751.368,78	33.609.507,37	35.055.190,33	22.670.794,54

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	6.548.656,24	6.193.144,07	6.114.065,32	6.041.546,02
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	6.250.351,63	5.926.323,27	5.872.638,50	5.825.766,78
Previdenciárias	6.244.572,38	5.920.544,02	5.866.859,25	5.819.987,53
Demais Contribuições Sociais	5.779,25	5.779,25	5.779,25	5.779,25
Do FGTS	298.304,61	266.820,80	241.426,82	215.779,24
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	56.823,63	515.914,51	27.192,35	16.080,62

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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	59.368,85	358.894,77	489.549,95	462.422,39
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 ANTERIOR 2012	SALDO DO EXERCÍCIO 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)				
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (V)¹				
Disponibilidade de Caixa Bruta				
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados				
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)				

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em:Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

PEDRO LIMA NETO
PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6

MUNICÍPIO DE BAIXA GRANDE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
	EXERCÍCIO ANTERIOR 2012	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (II)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	28.126.140,65	28.007.922,81	29.212.658,61	30.009.243,29
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	6.187.750,94	6.161.743,02	6.426.784,89	6.602.033,52

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2013		
	2012	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

PEDRO LIMA NETO
PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6

MUNICÍPIO DE BAIXA GRANDE- PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO		VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)	
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)			
Mobiliária			
Interna			
Externa			
Contratual			
Interna			
Abertura de Crédito			
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Derivadas de PPP			
Demais Aquisições Financiadas			
Antecipação de Receita			
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			
De Tributos			
De Contribuições Sociais			
Previdenciárias			
Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial			
Programa de Iluminação Pública – RELUZ			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
		VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		30.009.243,29	0,00%
OPERAÇÕES EQUIPARADAS E VEDADAS – [LRF, art. 37] (III)			
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)= (Ia + III)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		4.801.478,93	16,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		2.100.647,03	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)			

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em: Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

PEDRO LIMA NETO
 PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
 SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
 CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6

MUNICÍPIO DE BAIXA GRANDE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013

RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")	R\$ 1,00		
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a – b)
01 - Rec.Imp.E Transf.Imp.-Educacao	223.419,92	223.419,92	0,00
02 - Rec.Imp.E Transf.Imp.-Saude	232.685,45	232.685,45	0,00
04 - Contribuicao Salario Educacao	7,40	0,00	7,40
14 - Transf. De Recursos Do Sus	170.440,13	79.767,69	90.672,44
15 - Transf. De Recursos Do Fnde	149.019,70	12.047,27	136.972,43
16 - Cide	322,66	0,00	322,66
18 - Transf. Fundeb-Rem.Prof.Magist	0,00	0,00	0,00
19 - Transf. Fundeb-Out.Desp.Ed.Basásica	186.679,01	186.679,01	0,00
22 - Transf. De Convenios-Educacao	149.783,17	149.783,17	0,00
23 - Transf. De Convenios -Saude	0,00	0,00	0,00
24 - Transf. De Convênios -Outros	320.734,32	66.029,94	254.704,38
29 - Transf. De Recursos Do Fnas	166.831,94	10.618,04	156.213,90
30 - Transf. Do Fies	9.856,10	10.687,10	-831,00
42 - Roaylties/Fep/Cfem	18.762,25	18.740,00	22,25
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.628.542,05	990.457,59	638.084,46
Recursos Ordinários	540.850,92	645.539,51	-104.688,59
...			
TOTAL DOS RECURSOS NAO VINCULADOS (II)	540.850,92	645.539,51	-104.688,59
TOTAL (III) = (I + II)	2.169.392,97	1.635.997,10	533.395,87
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹			

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em:Emitido e

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

PEDRO LIMA NETO
PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6

MUNICÍPIO DE BAIXA GRANDE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2013

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não-processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
01 - Rec.Imp.E Transf.Imp.-Educacao	900,07	69.307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 - Rec.Imp.E Transf.Imp.-Saude	3.830,65	193.518,01	0,00	0,00	0,00	0,00
04 - Contribuicao Salario Educacao	0,00	0,00	0,00	0,00	7,40	0,00
14 - Transf. De Recursos Do Sus	0,00	63.314,53	0,00	0,00	90.672,44	0,00
15 - Transf. De Recursos Do Fnde	0,00	4.362,60	0,00	0,00	136.972,43	0,00
16 - Cide	0,00	0,00	0,00	0,00	322,66	0,00
18 - Transf. Fundeb-Rem.Prof.Magist	0,00	0,00	0,00	0,00	3.793.585,44	0,00
19 - Transf. Fundeb-Out.Desp.Ed.Basásica	0,00	149.315,04	0,00	0,00	0,00	0,00
22 - Transf. De Convenios-Educacao	0,00	149.783,17	0,00	0,00	0,00	0,00
23 - Transf. De Convenios -Saude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Transf. De Convênios -Outros	0,00	66.029,94	0,00	0,00	254.704,38	0,00
29 - Transf. De Recursos Do Fnas	187,83	6.268,00	0,00	0,00	156.213,90	0,00
30 - Transf. Do Fies	0,00	10.687,10	0,00	0,00	-831,00	0,00
42 - Roaylties/Fep/Cfem	0,00	18.740,00	0,00	0,00	22,25	0,00
...						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	4.918,55	731.325,39	0,00	0,00	4.431.669,90	0,00
00 - Recursos Ordinários	4.848,79	432.481,98	0,00	0,00	-104.688,59	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	4.848,79	432.481,98	0,00	0,00	-104.688,59	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	9.767,34	1.163.807,37	0,00	0,00	4.326.981,31	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹						

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em:Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

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

PEDRO LIMA NETO
PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6

MUNICÍPIO DE BAIXA GRANDE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	18.892.328,78	62,96%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>	16.204.991,38	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	15.394.741,81	51,30%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	19.431.725,97	64,75%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	36.011.091,95	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	6.602.033,52	22%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	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	4.801.478,93	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.100.647,03	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	-	-

FONTE: Contabilis - Gestão Pública / 3Tecnos Tecnologia (79)3211-1964 / www.3tecnos.com.br/Secretaria de Finanças/Emitido em:Emitido em: 28/01/2014 11:16:33

PEDRO LIMA NETO
PREFEITO

GILMAR QUEIROZ BORGES
SECRETÁRIO DE FINAÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA
CONTADOR CRC-BA 023.298/0-6