

# Prefeitura Municipal de Guajeru

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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

DESPESA COM PESSOAL	DSESPAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM REST
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.539.903,16	0,00
Pessoal Ativo	7.326.075,95	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LR	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.213.827,21	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)</b>	<b>8.539.903,16</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>8.539.903,16</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	16.445.094,07
% da <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100</b>	51,93%
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) –54%</b>	<b>8.880.350,80</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) –51,3%</b>	<b>8.436.333,26</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) –48,64%</b>	<b>7.992.315,72</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.

**GILMAR ROCHA CANGUSSU**  
PREFEITO  
CPF:926.453.645-00

**MARTA SANTOS LIMA ROCHA**  
TESOUREIRA  
CPF:009.379.335-97

**KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA**  
TÉC.CONTÁBIL  
CRC-BA 026500/O-0

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

# Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	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)	3.151.791,90	3.100.269,46	3.030.354,54	2.945.750,93
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.296.260,60	2.269.932,54	2.242.494,10	2.214.938,02
Interna	2.296.260,60	2.269.932,54	2.242.494,10	2.214.938,02
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)	98.150,48	98.150,48	98.154,48	132.765,65
Demais Dívidas	757.380,82	732.186,44	689.705,96	598.047,26
DEDUÇÕES (II)'	334.329,55	1.709.741,91	1.853.062,98	(383.501,14 )
Disponibilidade de Caixa Bruta	792.409,18	1.597.219,51	1.750.540,58	1.008.651,61
Demais Haveres Financeiros	175.030,91	175.030,91	165.030,91	175.030,91
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatór	633.110,44	62.508,51	62.508,51	1.557.183,66
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)</b>	<b>2.817.462,25</b>	<b>1.999.695,92</b>	<b>1.079.137,08</b>	<b>3.329.252,07</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>14.321.355,50</b>	<b>15.347.393,74</b>	<b>16.523.282,28</b>	<b>16.445.094,07</b>
<b>% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)</b>	<b>19,67</b>	<b>20,20</b>	<b>18,33</b>	<b>17,92</b>
<b>% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)</b>	<b>22,00</b>	<b>9,06</b>	<b>6,52</b>	<b>20,25</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1.2%</b>				<b>17.185.626,60</b>

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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	2.296.260,60	2.269.932,54	2.242.494,10	2.214.938,02
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	2.296.260,60	2.269.932,54	2.242.494,10	2.214.938,02
Previdenciárias	2.249.452,80	2.227.619,86	2.203.750,94	2.179.882,02
Demais Contribuições Sociais	46.807,80	42.312,68	38.743,16	35.056,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	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	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 ANTERI	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - A	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00

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

# Prefeitura Municipal de Guajeru

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------

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

Praça Antônio Carlos Magalhães | S/N | Centro | Guajeru-Ba

[www.pmgujeru.ba.ipmbrasil.org.br](http://www.pmgujeru.ba.ipmbrasil.org.br)

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian  
51C1DE0D6B9A8EAFCC615AC468C33FAE

# Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

RGF – ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERC	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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>13.099.741,37</b>	<b>15.347.393,74</b>	<b>16.523.282,28</b>	<b>16.445.094,07</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 FEDER</b>	<b>2.881.943,10</b>	<b>3.376.426,62</b>	<b>3.635.122,10</b>	<b>3.617.920,70</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERC	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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>13.099.741,37</b>	<b>15.347.393,74</b>	<b>16.523.282,28</b>	<b>16.445.094,07</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 FEDER</b>	<b>2.881.943,10</b>	<b>3.376.426,62</b>	<b>3.635.122,10</b>	<b>3.617.920,70</b>

**GILMAR ROCHA CANGUSSU**  
PREFEITO  
CPF:926.453.645-00

**MARTA SANTOS LIMA ROCHA**  
TESOUREIRA  
CPF:009.379.335-97

**KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA**  
TÉC.CONTÁBIL  
CRC-BA 026500/O-0

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

# Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de	Até o Quadrimestre de
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>16.445.094,07</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>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTE</b>		<b>2.631.215,05</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO</b>		<b>1.151.156,58</b>

\_\_\_\_\_  
**GILMAR ROCHA CANGUSSU**  
PREFEITO  
CPF:926.453.645-00

\_\_\_\_\_  
**MARTA SANTOS LIMA ROCHA**  
TESOUREIRA  
CPF:009.379.335-97

\_\_\_\_\_  
**KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA**  
TÉC.CONTÁBIL  
CRC-BA 026500/O-0

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

# Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

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

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>1.183.682,52</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>2.370.436,40</b>
Caixas	-	Depósitos	813.252,74
Bancos	98.465,92	Restos a Pagar Processados	1.557.183,66
Conta Movimento	90.746,33	Do Exercício	498.568,15
Contas Vinculadas	7.719,59	De Exercícios Anteriores	1.058.615,51
Aplicações Financeiras	527.708,02	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	557.508,58		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1.183.682,52</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.370.436,40</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	1.186.753,88	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.183.682,52</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.183.682,52</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			<b>1.994.871,30</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV)=(II-III)</b>			<b>-</b>

REGIME PREVIDENCIÁRIO

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 RESTO	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	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>

**GILMAR ROCHA CANGUSSU**  
PREFEITO  
CPF:926.453.645-00

**MARTA SANTOS LIMA ROCHA**  
TESOUREIRA  
CPF:009.379.335-97

**KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA**  
TÉC.CONTÁBIL  
CRC-BA 026500/O-0

# Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
JANEIRO A DEZEMBRO / 2014

RGF - Anexo VI (LRF, art. 53, inciso V)					R\$ 1,00
PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELA
	Liquidados e não Pagos		Empenhados e não Liquidados		
	De Exercícios Ant	Do Exercício	De Exercícios Ant	Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA EXECUTIVO	11.800,00	498.568,15	61.865,66	1.994.871,30	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>11.800,00</b>	<b>498.568,15</b>	<b>61.865,66</b>	<b>1.994.871,30</b>	
<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b> (Apurado no Anexo V - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa)					-

\_\_\_\_\_  
**GILMAR ROCHA CANGUSSU**  
PREFEITO  
CPF:926.453.645-00

\_\_\_\_\_  
**MARTA SANTOS LIMA ROCHA**  
TESOUREIRA  
CPF:009.379.335-97

\_\_\_\_\_  
**KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA**  
TÉC.CONTÁBIL  
CRC-BA 026500/O-0

# Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2014 A DEZEMBRO/2014

LRF, art. 48 – Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite – TDP	8.539.903,16	51,93
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 54%	8.880.350,80	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 51,3%	8.436.333,26	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.329.252,07	20,25
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM REST	SUFICIÊNCIA / INSUF
Valor Apurado nos demonstrativos respectivos		

\_\_\_\_\_  
**GILMAR ROCHA CANGUSSU**  
PREFEITO  
CPF:926.453.645-00

\_\_\_\_\_  
**MARTA SANTOS LIMA ROCHA**  
TESOUREIRA  
CPF:009.379.335-97

\_\_\_\_\_  
**KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA**  
TÉC.CONTÁBIL  
CRC-BA 026500/O-0

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