

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE 2014

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)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	7.421.856,62	-
Pessoal Ativo	7.363.210,58	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	58.646,04	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	757.780,32	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	409.468,15	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	348.312,17	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.664.076,30	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		6.664.076,30
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	11.655.630,33	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	57,17%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	6.294.040,38	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	5.979.338,36	

FONTE: SISTEMA DE INFORMAÇÕES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas

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.


CLAUDIONOR VIEIRA DE MELO
 Prefeito Municipal


JOSÉ GENTIL DE MELO
 Responsável pela Adm. Financeira


ALYSON VIERA DE MELO
 Responsável pelo Controle Interno

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES
 CRC/SE 1.577

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE 2014

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.384.027,28	2.327.337,42	2.270.647,56
Dívida Mobiliária	2.384.027,28	2.327.337,42	2.270.647,56
Dívida Contratual	-	-	-
Interna	-	-	-
Externa	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (II)¹	138.866,84	1.100.779,22	339.788,70
Disponibilidade de Caixa Bruta	694.461,90	1.058.120,05	950.140,56
Demais Haveres Financeiros	744.724,41	731.350,03	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.300.319,47	688.690,86	610.351,86
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.245.160,44	1.226.558,20	1.930.858,86
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	10.242.134,94	11.072.308,76	11.655.630,33
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	23,28%	21,02%	19,48%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	21,92%	11,08%	16,57%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>			
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>			
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	2.384.027,28	2.327.337,42	2.270.647,56
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	2.384.027,28	2.327.337,42	2.270.647,56
De Tributos	-	-	-
De Contribuições	2.384.027,28	2.327.337,42	2.270.647,56
Previdenciárias	2.384.027,28	2.327.337,42	2.270.647,56
Demais Contribuições Sociais	-	-	-
Do FGTS	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-
Interna	-	-	-
Externa	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-
QUADRO DE VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-
RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-
REGIME PREVIDENCIÁRIO			
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	-	-	-
Passivo Atuarial	-	-	-
Demais Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (X)¹	-	-	-
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 DE INFORMAÇÕES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO

¹ 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 "-" (tra nessa linha).


CLÁUDIO N. VIEIRA DE MELO
Prefeito Municipal


JOSÉ GENTIL DE MELO
Responsável pela Adm. Financeira


ALYSON VIEIRA DE MELO
Controle Interno

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES
Técnico em Contabilidade - CRC/SE 1.577

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE 2014

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
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)	10.242.134,94	11.072.308,76	11.655.630,33
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	-	2.253.269,69	2.435.907,93
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	-	-	-
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2012	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
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: SISTEMA DE INFORMAÇÕES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos


CLAUDIONOR VIEIRA DE MELO
Prefeito Municipal


ALYSON VIEIRA DE MELO
Controle Interno


JOSÉ GENTIL DE MELO
Responsável pela Adm. Financeira

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVE
Técnico em Contabilidade - CRC/SE 1

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE 2014

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre 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		
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	11.655.630,33	100%
OPERAÇÕES VEDADAS		
Do Período de Referência (III)		
De Períodos Anteriores ao de Referência		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (V) = (Ia + III)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.864.900,85	16%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	815.894,12	7%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)		

FONTE: SISTEMA DE INFORMAÇÕES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO

Notas:

¹ Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

² < Medidas Corretivas >


CLAUDIONOR VIEIRA DE MELO
Prefeito Municipal


ALYSON VIEIRA DE MELO
Controle Interno


JOSÉ GENTIL DE MELO
Responsável pela Adm. Financeira

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES
técnico em Contabilidade - CRC/SE 1.577

Tabela 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º SEMESTRE DE 2014

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c)= (a-b)
- Recursos Vinculados a Saúde	400.948,55	198.496,33	202.452,22
- Recursos Vinculados a Assistência Social	72.942,78	103.388,39	(30.445,61)
- Recursos Vinculados a Educação	105.809,31		105.809,31
- Recursos Vinculados a Prefeitura	164.186,01		164.186,01
	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	743.886,65	301.884,72	442.001,93
- Recursos Ordinários	206.253,91	1.881.623,68	(1.675.369,77)
- Operações de Créditos Internas-empréstimos não específicos	-	-	-
- Alienação de bens	-	-	-
	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	206.253,91	1.881.623,68	(1.675.369,77)
TOTAL (III) = (I+II)	950.140,56	2.183.508,40	(1.233.367,84)
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	-	-	-

SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO

Nota: O Município não possui regime de previdência próprio.


 CLAUDIONOR VIEIRA DE MELO
 Prefeito Municipal


 JOSÉ GENTIL DE MELO
 Responsável pela Adm. Financeira


 ALYSON VIEIRA DE MELO
 Controle Interno

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES
 Técnico em Contabilidade - CRC/SE 1.577

Tabela 6 - Demonstrativo dos Restos a Pagar

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º SEMESTRE 2014

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 (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício 2014	De Exercícios Anteriores	Do Exercício 2014	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	610.351,86	470.854,72	547.131,75	542.922,22	
Poder Executivo	610.351,86	470.854,72	547.131,75	542.922,22	
Poder Legislativo	-	-	-	0	
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	-	-	-	-	
TOTAL	610.351,86	470.854,72	547.131,75	542.922,22	
SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Apurado no Anexo V - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa)					(1.233.367,84)
FONTE DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E 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	
<Identificação da Fonte de Recursos>					
TOTAL					

FONTE: SISTEMA DE INFORMAÇÕES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO


 CLAUDIONOR VIEIRA DE MELO
 Prefeito Municipal


 JOSÉ GENTIL DE MELO
 Responsável pela Adm. Financeira


 ALYSSON VIEIRA DE MELO
 Responsável pelo Controle Interno

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES
 Téc. em Contabilidade - CRC/SE 1.577

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º SEMESTRE 2014

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	6.664.076,30	57,17%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	6.294.040,38	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	5.979.338,36	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.930.858,86	19,48%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	20,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	0
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	-	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	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	542.922,22	-1.233.367,84

FONTE: SISTEMA DE INFORMAÇÕES DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CEDRO DE SÃO JOÃO


 CLAUDIONOR VIEIRA DE MELO
 Prefeito Municipal


 ALYSON VIERA DE MELO
 CONTROLE INTERNO


 JOSÉ GENTIL DE MELO
 Responsável pela Adm. Financeira

JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES
 Téc. em Contabilidade - CRC/SE 1.577