

MUNICÍPIO DE BOM JESUS DA LAPA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2015 A DEZEMBRO/2015

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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	66.866.958,01	0.00
Pessoal Ativo	53.591.358,87	0.00
Pessoal Inativo e Pensionista	14.578,00	0.00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	13.261.021,14	0.00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.286.502,56	0.00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0.00	0.00
Decorrentes de Decisão Judicial	0.00	0.00
Despesas de Exercícios Anteriores	1.286.502,56	0.00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0.00	0.00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	65.580.455,45	0.00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	123.387.498,50	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	123.387.498,50	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	65.580.455,45	53,15
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art.20 da LRF)	66.629.249,19	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF)	63.297.786,73	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	59.966.324,27	48,60
FONTE:		

MUNICÍPIO DE BOM JESUS DA LAPA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2015

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	53.854.676,86	52.592.631,09	51.510.628,51	50.721.964,19
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	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
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	1.859.067,51	483.204,63	197.713,93	97.928,05
Outras Dívidas	51.995.609,35	52.109.426,26	51.312.914,58	50.624.036,14
DEDUÇÕES (II)	5.138.410,70	13.284.723,81	10.048.255,29	5.065.336,39
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.857.363,84	12.384.235,09	8.758.799,22	8.969.458,12
Demais Haveres Financeiros	1.015.739,57	1.243.443,17	1.489.021,74	1.765.205,98
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	3.734.692,71	342.954,45	199.565,67	5.669.327,71
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	48.716.266,16	39.307.907,28	41.462.373,22	45.656.627,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	117.468.474,64	119.183.942,27	117.273.391,01	123.387.498,50
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	45,84%	44,13%	43,92%	41,11%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	41,47%	32,98%	35,36%	37,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	140.962.169,57	143.020.730,72	140.728.069,21	148.064.998,20
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	126.865.952,61	128.718.657,65	126.655.262,29	133.258.498,38

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	53.854.676,86	52.592.631,09	51.510.628,51	50.721.964,19
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	50.536.392,95	50.273.843,39	50.011.294,35	49.704.810,15
De Tributos	3.726.763,94	3.632.583,42	3.538.403,42	3.444.222,38
De Contribuições Sociais	37.312.928,75	37.144.559,71	36.976.190,67	36.763.887,51
Previdenciárias	37.312.928,75	37.144.559,71	36.976.190,67	36.763.887,51
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	9.496.700,26	9.496.700,26	9.496.700,26	9.496.700,26
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	3.318.283,91	2.318.787,70	1.499.334,16	1.017.154,04
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)				

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	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

MUNICÍPIO DE BOM JESUS DA LAPA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2015

Continuação 2/2

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>REGIME PREVIDENCIÁRIO</u>				
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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
Outras Dívidas - Inclusive precatórios vencidos e não pagos	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 (exceto precatórios)	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 (VI) = (IV - V)	0.00	0.00	0.00	0.00



MUNICÍPIO DE BOM JESUS DA LAPA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	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)	117.468.474,64	120.497.561,40	119.802.292,52	123.387.498,50
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22^c	25.843.064,42	26.509.463,51	26.356.504,35	27.145.249,67
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	23.258.757,98	23.858.517,16	23.720.853,92	24.430.724,70

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS VII = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE:



MUNICÍPIO DE BOM JESUS DA LAPA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO 2015/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	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, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	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, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamentos 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
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	123.387.498,50	—
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
DO PERÍODO DE REFERÊNCIA (III)	0,00	0,00
DE PERÍODOS ANTERIORES AO DE REFERÊNCIA	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	19.741.999,76	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	17.767.799,78	14,40
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	8.637.124,90	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

FONTE:

PREFEITURA MUNICIPAL DE BOM JESUS DA LAPA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2015/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO
PREFEITURA MUNICIPAL DE BOM JESUS DA LAPA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a – (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)			
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	6.508.762,44	7.731,34	5.192.616,16		128.537,62	1.179.877,32	276.068,64	
Recursos da CIDE	47.496,45					47.496,45		
Rec. e Transf. Imp. - Educação 25%	372.622,02	345,00	617.351,45			-245.074,43		
Rec. e Transf. Impostos - 15% Saúde	110.564,98	7.386,34	1.518.343,44			-1.415.164,80	75.213,76	
Recursos - FIES	167.186,09					167.186,09	26.379,33	
Recursos de Convênios – Educação	88.286,89		86.350,00			1.936,89		
Recursos do FNDE destinados a Educação	1.567.358,02		71.991,55			1.495.366,47		
Recursos FUNDEB	1.270.187,17		1.170.916,32			99.270,85		
Recursos de Convênios - outros	183.946,59					183.946,59		
Recursos Vinculados à Assistência Social - FNAS	615.113,30		20.644,62		46.095,91	548.372,77		
Royalties/Fundo Especial	183.758,04					183.758,04		
Recursos - Salário Educação	183.095,56				82.441,71	100.653,85		
Transf. Recursos do SUS destinados a Saúde	1.709.763,23		1.585.482,92			124.280,31	104.978,20	
Receitas Próprias de Entidades da Administração Indireta	9.384,10		121.535,86			-112.151,76	69.497,35	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.460.695,68	66.745,40	402.234,81		1.123.900,89	867.814,58	480.390,64	
Recursos Ordinários	2.460.695,68	66.745,40	402.234,81		1.123.900,89	867.814,58	480.390,64	
TOTAL (III) = (I + II)	8.969.458,12	74.476,74	5.594.850,97		1.252.438,51	2.047.691,90	756.459,28	
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES								

FONTE:

Nota:

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

MUNICÍPIO DE BOM JESUS DA LAPA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Até o 3º Quadrimestre de 2015

L.R.F., Artigo 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	65.580.455,45	53,15
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	66.629.249,19	54.00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	63.297.786,73	51.30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	45.656.627,80	37,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	148.064.998,20	120.00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0.00	0.00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	27.145.249,67	22.00
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	19.741.999,76	16.00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	8.637.124,90	7.00
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 Apurado nos Demonstrativos Respectivos	756.459,28	2.047.691,90

FONTE: