

CUPIRA - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Set/2014 a Ago/2015

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

RS 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS	
	Set/2014 a Ago/2015	
	LIQUIDADAS	
(a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	28.333.093,56	
Pessoal Ativo	28.115.469,56	
Pessoal Inativo e Pensionistas	217.624,00	
Outras desp. de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF)(II)	231.275,31	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	
Decorrentes Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	213.625,92	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	17.649,39	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	28.101.818,25	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	38.836.122,52	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	28.101.818,25	72,36
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	20.971.506,16	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF)	19.922.930,85	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art.59 da LRF)	18.874.355,54	48,60

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2015 2º Quadrimestre			2015 3º Quadrimestre			2016 1º Quadrimestre		
Limite Máximo (a)	% TPD (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (c) = (b - d)	% TPD (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite (h) = (a)	% TPD (i)
54,00%	72,36%	18,36%	6,12%	66,24%	0,00%	0,00%	54,00%	0,00%

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§1

Sandoval José de Luna
Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
CONTADOR CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2015

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

RS 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	43.002.240,44-	42.706.593,47-	42.458.861,63-	-
Dívida Mobiliária	43.002.240,44-	42.706.593,47-	42.458.861,63-	-
Dívida Contratual	0,00-	0,00-	0,00-	-
Interna	43.002.240,44-	42.706.593,47-	42.458.861,63-	-
Externa	0,00-	0,00-	0,00-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00-	0,00-	0,00-	-
Outras Dívidas	0,00-	0,00-	0,00-	-
DEDUÇÕES (II)	0,00-	0,00-	0,00-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.128.053,93-	4.412.798,00-	2.612.343,94-	-
Demais Haveres Financeiros	0,00-	0,00-	0,00-	-
(-) Restos a Pagar Processados	14.296.305,60-	12.561.191,81-	12.032.555,38-	-
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I-II)	43.002.240,44	42.706.593,47-	42.458.861,63-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	36.518.444,93-	0,00-	38.836.122,52-	-
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	0,00-	0,00-	0,00-	-
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	0,00-	0,00-	0,00-	-
LIMITE DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL - (120%)		46.603.347,02		
LIMITE DE ALERTA - (108%)		41.943.012,32		
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV=V+VI+VII+VIII)	43.002.240,44-	42.706.593,47-	42.458.861,63-	-
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00-	0,00-	0,00-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	36.827.790,37-	36.697.439,58-	36.631.920,52-	-
De Tributos	0,00-	0,00-	0,00-	-
De Contribuições Sociais	36.827.790,37-	36.697.439,58-	36.631.920,52-	-
Previdenciárias	36.827.790,37-	36.697.439,58-	36.631.920,52-	-
Demais Contribuições Sociais	0,00-	0,00-	0,00-	-
Com Instituição Não Financeira	0,00-	0,00-	0,00-	-
Do FGTS	0,00-	0,00-	0,00-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00-	0,00-	0,00-	-
Interna	0,00-	0,00-	0,00-	-
Externa	0,00-	0,00-	0,00-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	6.174.450,07-	6.009.153,89-	5.826.941,11-	-
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00-	0,00-	0,00-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	0,00-	0,00-	0,00-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00-	0,00-	0,00-	-
DEPÓSITOS	0,00-	0,00-	0,00-	-
RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00-	0,00-	0,00-	-
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00-	0,00-	0,00-	-

Sandoval José de Luna
 Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
 SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
 CONTADOR CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2015

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

RS 1

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO 2015		
	ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00-	0,00-	0,00-	-
Passivo Atuarial	0,00-	0,00-	0,00-	-
Outras Dívidas	0,00-	0,00-	0,00-	-
DEDUÇÕES (X)	0,00-	0,00-	0,00-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00-	0,00-	0,00-	-
Investimentos	0,00-	0,00-	0,00-	-
Demais Haveres Financeiros	0,00-	0,00-	0,00-	-
(-) Restos a Pagar Processados	0,00-	0,00-	0,00-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI)=(IX-X)	0,00-	0,00-	0,00-	-

Nota:

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Disponibilidade de Caixa mais os Demais Haveres Financeiros for menor que o 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.

Sandoval José de Luna
 Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
 SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
 CONTADOR CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2015

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

RS 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2015	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	36.518.444,93	0,00	38.836.122,52
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO FEDERAL <0% >	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) <0,00%>	0,00	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2015	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00

Sandoval José de Luna
 Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
 SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
 CONTADOR CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2015

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

RS 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
Mobiliária	-76.676,95	-435.374,00
Externas	-67.076,71	-626.228,22
Internas	0,00	0,00
Contratual	-67.076,71	-626.228,22
Internas	-9.600,24	190.854,22
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	-9.600,24	190.854,22
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	-9.600,24	190.854,22
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
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	36.827.790,37
Parcelamentos de Dívidas	0,00	36.827.790,37
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	36.827.790,37
Previdenciárias	0,00	36.827.790,37
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	38.836.122,52	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
Do Período de Referência (III)	0,00	0,00
Do Períodos Anteriores ao de Referência	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (IV)=(Ia+III)	-435.374,00	-1,12
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTER	6.213.779,60	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF)	5.592.401,64	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 RECE	2.718.528,58	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO IV = (IV + IIa)	36.392.416,37	93,71

Sandoval José de Luna
Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
CONTADOR CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO a DEZEMBRO /2015

1 de 1

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

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f)=(a)-(b+c+d+e)	RESTOS A PAGAR EMEPNHADOS 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 (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
DESTINAÇÃO DE RECURSOS								
RECURSOS VINCULADOS								
(001.008) OUTROS CONVÊNIOS	5.231,90	0,00	23.650,58	0,00	0,00	-18.418,68	287.278,68	0,00
(200.002) Salário Educação - QSE	0,00	20.470,35	0,00	0,00	0,00	-20.470,35	0,00	0,00
(200.004) PNAE - Prog. Nacional Alm. Escolar	0,00	63.148,52	4.305,77	0,00	0,00	-67.454,29	206.509,33	0,00
(200.006) Outros Programas FNDE	0,00	0,00	19.081,98	0,00	0,00	-19.081,98	106.955,94	0,00
(200.007) F.N.D.E.	0,00	312.982,56	0,00	0,00	0,00	-312.982,56	0,00	0,00
(250.000) FUNDEB 60%	0,00	713.569,15	269.091,41	0,00	0,00	-982.660,56	607.819,58	0,00
(250.001) FUNDEB 40%	1.173,35	1.610.896,41	176.559,96	0,00	0,00	-1.786.283,02	432.976,42	0,00
(300.010) CONVÊNIOS DE SAÚDE	0,00	0,00	54.325,59	0,00	0,00	-54.325,59	3.595.516,12	0,00
(510.017) Proteção Social Básica	0,00	0,00	4.873,00	0,00	0,00	-4.873,00	231.688,30	0,00
(510.018) Proteção Social Especial	0,00	0,00	1.761,00	0,00	0,00	-1.761,00	75.753,00	0,00
(510.019) Gestão Descentralizada	0,00	0,00	4.734,00	0,00	0,00	-4.734,00	106.291,69	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	6.405,25	2.721.066,99	558.383,29	0,00	0,00	-3.273.045,03	5.650.789,06	0,00
RECURSOS NÃO VINCULADOS								
(001.001) Recursos Proprios do Município	5.950.104,12	13.146.809,37	642.621,34	562.583,83	2.932.138,29	-11.334.048,71	4.399.179,58	0,00
(001.001) Recursos Proprios do Município	987.645,49	0,00	0,00	0,00	0,00	987.645,49	0,00	0,00
(001.003) RECURSOS PROPRIOS - MDE	0,00	408.200,73	467.686,35	0,00	0,00	-875.887,08	1.875.667,53	0,00
(001.004) RECURSOS PROPRIOS SAÚDE	0,00	0,00	29.270,15	0,00	0,00	-29.270,15	1.235.805,03	0,00
(220.000) ENSINO FUNDAMENTAL	0,00	375.670,79	0,00	0,00	0,00	-375.670,79	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	6.937.749,61	13.930.680,89	1.139.577,84	562.583,83	2.932.138,29	-11.627.231,24	7.510.652,14	0,00
TOTAL (III) = (I+II)	6.944.154,86	16.651.747,88	1.697.961,13	16.651.747,88	2.932.138,29	-14.900.276,27	13.161.441,20	0,00

* Relatório agrupado por código de aplicação (grupo.codigo)

Sandoval José de Luna
Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
CONTADOR CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2015

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	38.836.122,52	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.101.818,25	72,36
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	20.971.506,16	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	19.922.930,85	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	42.458.861,63	109,32
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	46.603.347,02	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.543.946,95	22,00
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 p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	6.213.779,60	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	2.718.528,58	7,00

Sandoval José de Luna
 Prefeito

Noemi Maria de Andrade Silva
 SECRETARIA DE FINANÇAS

Carlos Bezerra de Oliveira
 CONTADOR CRC - PE 017.714