

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2º SEMESTRE 2015**

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>45.468.901,48</b>	-
Pessoal Ativo	45.468.901,48	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>156.097,73</b>	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	122.784,14	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	33.313,59	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>45.312.803,75</b>	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>		<b>45.312.803,75</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		
	<b>VALOR</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	68.815.999,98	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	65,85%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	37.160.639,99	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	35.302.607,99	

**SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA DE ITABAIANINHA**

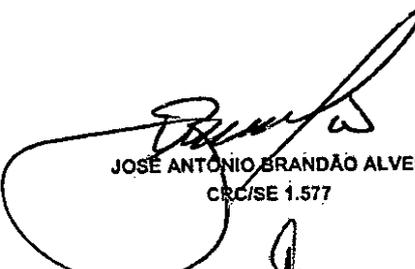
Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas 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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

  
**ROBSON CARDOSO HORA**  
**PREFEITO**

  
**JOSÉ NELSON LIMA DE OLIVEIRA**  
**SECRETÁRIO DE FINANÇAS**

  
**JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES**  
**CRC/SE 1.577**

  
**WILLIAN LEITE DOS SANTOS**  
**SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO**

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2º SEMESTRE 2015**

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

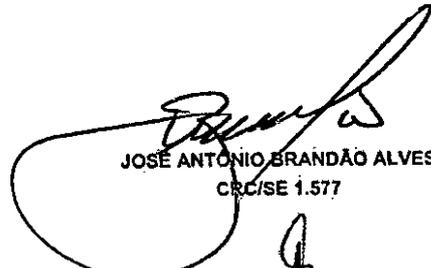
R\$1.00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-
Dívida Contratual	17.011.954,66	17.011.954,66	17.011.954,66
Interna	-	-	-
Externa	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	-	-	-
Outras Dívidas	17.011.954,66	17.011.954,66	17.011.954,66
<b>DEDUÇÕES (II)¹</b>	<b>15.860.825,68</b>	<b>19.478.591,46</b>	<b>19.422.284,90</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	15.521.302,66	19.478.591,46	18.186.299,82
Demais Haveres Financeiros	1.599.405,33	-	1.258.416,58
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.259.882,31	-	22.431,50
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>1.151.128,98</b>	<b>(2.466.636,80)</b>	<b>(2.410.330,24)</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>66.038.522,28</b>	<b>67.585.417,36</b>	<b>68.815.999,98</b>
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	25,76%	25,17%	24,72%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	1,74%	-3,65%	-3,50%
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>79.246.226,74</b>	<b>81.102.500,83</b>	<b>82.579.199,98</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - &lt;%&gt;</b>			
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>			
DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-
<b>PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>
De Tributos	-	-	-
<b>De Contribuições</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>	<b>17.011.954,66</b>
Previdenciárias	17.011.954,66	17.011.954,66	17.011.954,66
Demais Contribuições Sociais	-	-	-
Do FGTS	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-
Interna	-	-	-
Externa	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-
<b>QUADRO DE VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>			
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-
RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	<b>SEM MOVIMENTO</b>	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-
<b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>			
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	-	-	-
Passivo Atuarial	-	-	-
Demais Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (X)¹	-	<b>SEM MOVIMENTO</b>	
Disponibilidade de Caixa Bruta	-	-	-
Investimentos	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	-	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA DE ITABAIANINHA

  
**ROBSON CARDOSO HORA**  
**PREFEITO**

  
**JOSÉ NILDEON LIMA DE OLIVEIRA**  
**SECRETÁRIO DE FINANÇAS**

  
**JOSÉ ANTÔNIO BRANDÃO ALVES**  
**CRC/ISE 1.577**

  
**WILLIAN LEITE DOS SANTOS**  
**SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO**

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS DE VALORES E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**2º SEMESTRE 2015**

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

R\$ 1,00

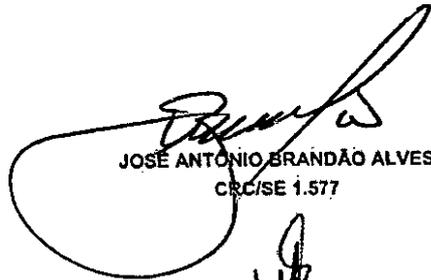
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015,	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (I) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF			
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	-	-	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	66.038.522,28	67.585.417,36	68.815.999,98
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	0,00%	0,00%	0,00%
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;22%&gt;</b>	14.528.474,90	14.868.791,82	15.139.520,00
<b>LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - &lt;%&gt;</b>	-	-	-
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015	
		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		<b>SEM MOVIMENTO</b>	
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>			

SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA DE ITABAIANINHA

Nota: <sup>1</sup> Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

  
**ROBSON CARDOSO HORA**  
 PREFEITO

  
**JOSÉ NILDEON LIMA DE OLIVEIRA**  
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
**JOSE ANTONIO BRANDÃO ALVES**  
 CRC/SE 1.577

  
**WILLIAN LEITE DOS SANTOS**  
 SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**2º SEMESTRE 2015**

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)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>		
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>		
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>		
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		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	68.815.999,98	100%
<b>OPERAÇÕES VEDADAS</b>		
Do Período de Referência (III)		
De Períodos Anteriores ao de Referência		
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (V) = (Ia + III)</b>		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	11.010.560,00	16%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.817.120,00	7%
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)</b>		

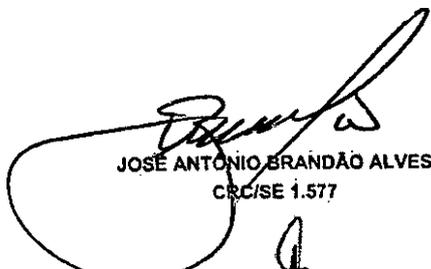
SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA

Notas:  
<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> < Medidas Corretivas >

  
**ROBSON CARDOSO HORA**  
**PREFEITO**

  
**JOSÉ NILDEON LIMA DE OLIVEIRA**  
**SECRETÁRIO DE FINANÇAS**

  
**JOSÉ ANTÔNIO BRANDÃO ALVES**  
**CRC/SE 1.577**

  
**WILLIAN LEITE DOS SANTOS**  
**SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO**

Tabela 6 - Demonstrativo dos Restos a Pagar

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA**  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**2º SEMESTRE DE 2015**

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

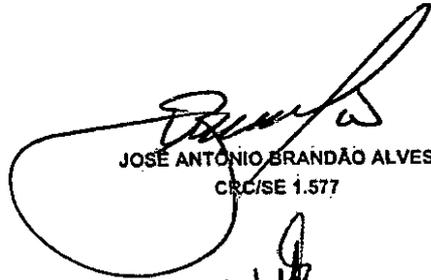
R\$ 1,00

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	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
<b>ADMINISTRAÇÃO DIRETA</b>	-	<b>22.431,50</b>	-	-	
Município de Itabaianinha - Poder Executivo	-	22.431,50	-	-	
<b>ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</b>	-	-	-	-	
<b>TOTAL</b>	-	<b>22.431,50</b>	-	-	
SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (Apurado no Anexo V - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa)					#REF!
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>					
<b>TOTAL</b>					

FONTE: SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA

  
**ROBSON CARDOSO HORA**  
 PREFEITO

  
**JOSÉ NILDEON LIMA DE OLIVEIRA**  
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
**JOSÉ ANTONIO BRANDÃO ALVES**  
 CRC/SE 1.577

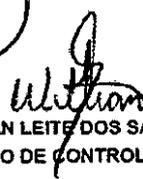
  
**WILLIAN LEITE DOS SANTOS**  
 SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANINHA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º SEMESTRE 2015

LRF, art. 48 - Anexo 7

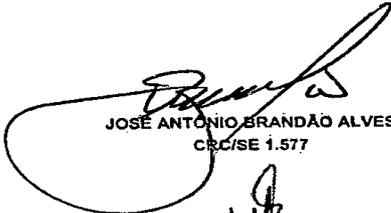
R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	45.312.803,75	65,85%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	37.160.639,99	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	35.302.607,99	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	(2.410.330,24)	-3,50%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	82.579.199,98	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	15.139.520,00	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	11.010.560,00	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.817.120,00	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA PREFEITURA DE ITABAIANINHA

  
ROBSON CARDOSO HORA  
PREFEITO

  
JOSÉ NILDEON LIMA DE OLIVEIRA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
JOSE ANTONIO BRANDÃO ALVES  
CRC/SE 1.577

  
WILLIAN LEITE DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO