

CN-SIFPM		MUNICIPIO DE JAU - PODER EXECUTIVO		CONAM
RELATORIO DE GESTAO FISCAL DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO DE GESTAO FISCAL - QUADRIMESTRAL ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Periodo de Referencia : JANEIRO a AGOSTO/2014 - 2o. QUADRIMESTRE				
LRF, art. 48 - Anexo 7				R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP		114.875.886,97	37,12	
Limite Maximo (incisos I,II e III, art.20 da LRF) - < % >		167.111.301,40	54,00	
Limite Prudencial (□ unico, art. 22 da LRF) - < % >		158.755.736,33	51,30	
DIVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL	
Divida Consolidada Liquida		31.785.084,29	10,27	
Divida Consolidada Liquida Previdenciaria		-449.535,13	-0,14	
Limite Definido por Resolucao do Senado Federal		371.358.447,56	120,00	
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias de Valores		0,00	0,00	
Limite Definido por Resolucao do Senado Federal		68.082.382,05	22,00	
OPERACOES DE CREDITO		VALOR	% SOBRE A RCL	
Operacoes de Credito Externas e Internas		572.542,64	0,19	
Operacoes de Credito por Antecipacao da Receita		0,00	0,00	
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Credito Externas e Internas		49.514.459,68	16,00	
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Credito por Antec. da Receita		21.662.576,11	7,00	

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE  
 Data da emissao 22/SET/2014 e hora de emissao 09:29

CONAM 4.0-2014

MUNICIPIO DE JAU							CONAM
Poder Executivo, Administracao Indireta e Fundacional							
RELATORIO DE GESTAO FISCAL							
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL							
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL							
Periodo de Referencia: SETEMBRO/2013 a AGOSTO/2014							
RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)							R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ULTIMOS 12 MESES)						
	LIQUIDADAS						
	SETEMBRO/2013	OUTUBRO/2013	NOVEMBRO/2013	DEZEMBRO/2013	JANEIRO/2014	FEVEREIRO/2014	MARCO/2014
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.335.814,81	8.369.256,69	8.409.647,77	16.484.576,44	7.455.152,84	8.824.039,64	7.889.225,84
Pessoal Ativo	7.794.437,56	7.837.332,26	7.874.870,01	15.483.240,78	7.410.329,96	7.802.546,96	7.842.520,68
Pessoal Inativo e Pensionistas	499.300,73	489.784,10	492.504,13	958.980,19	2.399,45	978.914,19	4.121,50
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao (par.1 do art.18 da LRF)	42.076,52	42.140,33	42.273,63	42.355,47	42.423,43	42.578,49	42.583,66
DESPESAS NAO COMPUTADAS (par.1 do art.19 da LRF) (II)	-51.093,62	-51.517,30	-71.803,69	-579.905,46	-241.785,91	401.369,63	-563.035,54
Indenizacoes por Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisao Judicial	132.613,22	137.169,11	120.263,86	466.111,51	300,00	8.732,12	17.305,47
Despesas de Exercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-183.706,84	-188.686,41	-192.067,55	-1.046.016,97	-242.085,91	392.637,51	-580.341,01
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III)=(I-II)	8.386.908,43	8.420.773,99	8.481.451,46	17.064.481,90	7.696.938,75	8.422.670,01	8.452.261,38
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ULTIMOS 12 MESES)						
	LIQUIDADAS						
	ABRIL/2014	MAIO/2014	JUNHO/2014	JULHO/2014	AGOSTO/2014	TOTAL (ULTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	9.477.894,42	10.063.382,55	9.083.769,85	9.677.777,92	9.366.609,33	113.437.148,10	
Pessoal Ativo	8.912.231,87	9.481.876,21	8.506.313,46	9.102.821,78	8.782.992,78	106.831.514,31	
Pessoal Inativo e Pensionistas	523.122,39	538.532,04	525.853,61	523.327,48	531.938,17	6.068.777,98	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao (par.1 do art.18 da LRF)	42.540,16	42.974,30	51.602,78	51.628,66	51.678,38	536.855,81	
DESPESAS NAO COMPUTADAS (par.1 do art.19 da LRF) (II)	-21.369,18	-153.411,79	-129.520,01	26.843,34	-3.509,34	-1.438.738,87	
Indenizacoes por Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de Decisao Judicial	9.348,22	14.249,45	9.188,20	73.230,79	61.139,03	1.049.650,98	
Despesas de Exercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-30.717,40	-167.661,24	-138.708,21	-46.387,45	-64.648,37	-2.488.389,85	
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III)=(I-II)	9.499.263,60	10.216.794,34	9.213.289,86	9.650.934,58	9.370.118,67	114.875.886,97	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV)=(IIIa+IIIb)						114.875.886,97	
APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL						VALOR	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)						309.465.372,97	
(%) da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI)=(IV/V)x 100						37,12	
LIMITE MAXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 54,00 %						167.111.301,40	
LIMITE PRUDENCIAL (paragrafo unico do artigo 22 da LRF) - 51,30 %						158.755.736,33	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do paragrafo lo. do artigo 59 da LRF) - 48,60 %						150.400.171,26	

CONAM 2.0-2014

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 22/SET/2014 e hora de emissao 09:52

Nota 1 : Durante o exercicio, somente as despesas liquidadas sao consideradas executadas. No encerramento do exercicio, as despesas nao liquidadas inscritas em Restos a Pagar nao processados sao tambem consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparencia, as despesas executadas estao segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou servico, 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.

Nota 2 : A coluna dezembro/2013 representa a soma das despesas liquidadas no respectivo mês somadas as despesas inscritas em restos a pagar no exercício de 2013;

Nota 3 : A partir de janeiro/2013, por definição do TCESP, a linha "Pessoal Ativo" voltará a considerar as despesas com PASEP;

Nota 4 : A partir de janeiro/2013, a linha "Inativos e Pensionistas c/ Rec. Vinculados" será composta por todas as despesas classificadas nas Classificações Econômicas de Despesa (CND) 3.1.90.01.XX, 3.1.90.03.XX e 3.1.90.05.XX, liquidadas pela Entidade Gestora de Previdência do Município, deduzidos os repasses recebidos pela mesma entidade gestora a título de: Repasse para cobertura de insuficiência financeira (Plano Financeiro) e Repasse para cobertura de déficit financeiro (Plano Previdenciário).

MUNICÍPIO DE JAU				
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA				
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO/2014 - 2o. QUADRIMESTRE				
RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alínea "b")				R\$ 1,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Ate o 1o.Quadrimestre	Ate o 2o.Quadrimestre	Ate o 3o.Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	102.808.076,01	95.040.138,92	95.040.138,92	0,00
Dívida Mobiliária	19.461.852,51	11.760.348,29	11.760.348,29	
Dívida Contratual	73.714.683,10	71.127.590,65	71.127.590,65	0,00
Interna	73.714.683,10	71.127.590,65	71.127.590,65	
Externa				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)				
Vencidos e não pagos		0,00	0,00	
Outras Dívidas	9.631.540,40	12.152.199,98	12.152.199,98	
DEDUÇÕES (II)	28.237.041,14	63.255.054,63	63.255.054,63	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	31.313.965,32	65.620.825,83	65.620.825,83	
Demais Haveres Financeiros	14.640.779,67	8.592.420,02	8.592.420,02	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	17.717.703,85	10.958.191,22	10.958.191,22	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III)=(I - II)	74.571.034,87	31.785.084,29	31.785.084,29	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	281.114.931,33	296.132.050,00	309.465.372,97	
% da DC sobre a RCL (I/ RCL)	36,57	32,09	30,71	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/ RCL)	26,52	10,73	10,27	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL:120%	337.337.917,59	355.358.460,00	371.358.447,56	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do par.1o. do art.59 da LRF) 108%	303.604.125,83	319.822.614,00	334.222.602,80	0,00
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	73.714.683,10	71.127.590,65	71.127.590,65	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	73.714.683,10	71.127.590,65	71.127.590,65	0,00
De Tributos				
De Contribuições Sociais	44.964.756,77	44.096.378,57	44.096.378,57	0,00
Previdenciárias	44.964.756,77	44.096.378,57	44.096.378,57	
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS	28.749.926,33	27.031.212,08	27.031.212,08	
Com Instituição não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)				
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	4.083.359,85	4.083.359,85	4.083.359,85	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPOSITOS	44.956,13	45.346,13	45.346,13	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	698.510,88	698.510,88	698.510,88	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTARIA - ARO				
OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.249.644,27	28.638.403,88	28.638.403,88	

MUNICIPIO DE JAU		CONAM		
RELATORIO DE GESTAO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA				
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2014 - 2o. QUADRIMESTRE				
RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alinea "b")				R\$ 1,00
REGIME PREVIDENCIARIO				
DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCICIO DE 2014		
		Ate o 1o.Quadrimestre	Ate o 2o.Quadrimestre	Ate o 3o.Quadrimestre
DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA (IX)	116.880,69	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas	116.880,69	0,00	0,00	0,00
DEDUCOES (X)	213.537,50	449.535,13	449.535,13	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	248.777,69	9.464,06	9.464,06	
Investimentos		446.646,65	446.646,65	
Demais Haveres Financeiros	1.618,02	2.137,46	2.137,46	
(-)Restos a Pagar Processados	36.858,21	8.713,04	8.713,04	
OBRIGACOES NAO INTEGRANTES DA DC				
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA PREVIDENCIARIA(XI)=(IX-X)	-96.656,81	-449.535,13	-449.535,13	0,00

CONAM 4.0-2014

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE

Data da emissao 22/SET/2014 e hora de emissao 10:02

Nota 1: Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos Demais Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, nao devera ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiencia Financeira", das Obrigacoes nao Integrantes da Divida Consolidada - DC.

Nota 2: Nao estao sendo considerados dentro da linha de Divida Consolidada os valores referentes aos contratos de PMAT e/ou RELUZ, conforme dispoe o paragrafo 3o., do artigo 7o., da Resolucao do Senado N.43 de 2001 e suas atualizacoes, detalhados no quadro a seguir:

DETALHAMENTO	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCICIO DE 2014		
		Ate o 1o.Quadrimestre	Ate o 2o.Quadrimestre	Ate o 3o.Quadrimestre
Programa de Modernizacao da Administracao Publica - PMAT	0,00	0,00	0,00	
Programa de Iluminacao Publica - RELUZ	0,00			



<b>Concessões de Garantias</b>								
Montante								
Limite Legal (art. 9º Res.nº 43 Senado)	61.845.284,89	22,00	65.149.051,00	22,00	68.082.382,05	22,00		
Excesso a Regularizar								
<b>Operações de Crédito (exceto ARO)</b>	0,00		65.066,59	0,02	572.542,64	<b>0,19</b>	0,00	
Realizadas no período								
Limite legal (inc. I, art. 7º Res.nº 43 Senado)	44.978.389,01	16,00	47.381.128,00	16,00	49.514.459,68	16,00		
Excesso a regularizar								
<b>Antecipação de Rec. Orçamentárias</b>								
Saldo devedor								
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	19.678.045,19	7,00	20.729.243,50	7,00	21.662.576,11	7,00		
Excesso a regularizar								

**II –INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):**


Jahu, 22 de setembro de 2014

Rafael Lunardelli Agostini  
Prefeito Municipal

Sidney Francisco Medina  
Contabilista - CRC Nº

Luis Vicente Feder  
Secretario de Economia e