

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE JAU 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/2012 a AGOSTO/2013	CONAM
RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)		R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ULTIMOS 12 MESES)						
	LIQUIDADAS						
	SETEMBRO/2012	OUTUBRO/2012	NOVEMBRO/2012	DEZEMBRO/2012	JANEIRO/2013	FEVEREIRO/2013	MARCO/2013
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	6.173.257,82	8.057.740,94	8.013.497,72	14.582.626,85	7.244.310,16	7.411.000,26	8.392.167,81
Pessoal Ativo	5.696.970,68	7.452.584,95	7.537.358,00	13.584.348,72	6.638.976,25	6.937.829,52	7.850.065,83
Pessoal Inativo e Pensionistas	476.287,14	477.037,68	476.139,72	934.168,50	476.897,11	473.170,74	477.761,38
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao (par.1 do art.18 da LRF)	0,00	128.118,31	0,00	64.109,63	128.436,80	0,00	64.340,60
DESPESAS NAO COMPUTADAS (par.1 do art.19 da LRF) (II)	473.887,69	474.638,23	473.740,27	991.589,42	-15.015,97	-98.155,55	-42.495,27
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	0,00	0,00	0,00	62.219,82	24.102,77	12.825,63	0,00
Despesas de Exercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	473.887,69	474.638,23	473.740,27	929.369,60	-39.118,74	-110.981,18	-42.495,27
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III)=(I-II)	5.699.370,13	7.583.102,71	7.539.757,45	13.591.037,43	7.259.326,13	7.509.155,81	8.434.663,08

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ULTIMOS 12 MESES)						
	LIQUIDADAS						
	ABRIL/2013	MAIO/2013	JUNHO/2013	JULHO/2013	AGOSTO/2013	TOTAL (ULTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	9.459.806,70	8.178.222,04	8.633.574,53	8.462.656,14	8.418.713,29	103.027.574,26	
Pessoal Ativo	8.885.189,28	7.615.165,42	8.096.416,62	7.938.655,74	7.891.370,40	96.124.931,41	
Pessoal Inativo e Pensionistas	510.217,33	498.567,36	495.124,69	482.083,19	485.303,40	6.262.758,24	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao (par.1 do art.18 da LRF)	64.400,09	64.489,26	42.033,22	41.917,21	42.039,49	639.884,61	
DESPESAS NAO COMPUTADAS (par.1 do art.19 da LRF) (II)	43.985,79	-51.845,29	-19.651,91	27.888,43	-49.214,30	2.209.351,54	
Indenizacoes por Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de Decisao Judicial	27.299,54	9.578,18	17.161,97	81.419,74	120.100,32	354.707,97	
Despesas de Exercicios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	16.686,25	-61.423,47	-36.813,88	-53.531,31	-169.314,62	1.854.643,57	
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III)=(I-II)	9.415.820,91	8.230.067,33	8.653.226,44	8.434.767,71	8.467.927,59	100.818.222,72	

DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV)=(IIIa+IIIb)		100.818.222,72
APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)		276.855.099,93
(%) da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI)=(IV/V)x 100		36,41
LIMITE MAXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 54,00 %		149.501.753,96
LIMITE PRUDENCIAL (paragrafo unico do artigo 22 da LRF) - 51,30 %		142.026.666,26
LIMITE DE ALERTA (inciso II do paragrafo 1o. do artigo 59 da LRF) - 48,60 %		134.551.578,56

CONAM 1.0

CN-SIFPM	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/2012 a AGOSTO/2013	
RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)		R\$ 1,00
		CONAM 1.0

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

Data da emissao 25/SET/2013 e hora de emissao 10:27

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 nao liquidadas, inscritas em Restos a Pagar nao processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercicio, por forca do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Nota 2 : A coluna dezembro/2012 representa a soma das despesas liquidadas no respectivo mes somadas as despesas inscritas em restos a pagar no exercicio de 2012;

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

Nota 4 : A partir de janeiro/2013, a linha "Inativos e Pensionistas c/ Rec. Vinculados" sera composta por todas as despesas classificadas nas Classificacoes Economicas de Despesa (CND) 3.1.90.01.XX, 3.1.90.03.XX e 3.1.90.05.XX, liquidadas pela Entidade Gestora de Previdencia do Municipio, deduzidos os repasses recebidos pela mesma entidade gestora a titulo de: Repasse para cobertura de insuficiencia financeira (Plano Financeiro) e Repasse para cobertura de deficit financeiro (Plano Previdenciario).

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/2013 - 2o. QUADRIMESTRE				
RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alinea "b")		R\$ 1,00		
DIVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCICIO DE 2013		
		Ate o 1o.Quadrimestre	Ate o 2o.Quadrimestre	Ate o 3o.Quadrimestre
DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	86.124.722,02	85.469.026,35	99.951.468,64	0,00
Divida Mobiliaria	18.185.835,09	15.478.456,79	13.072.038,11	
Divida Contratual			74.932.386,25	0,00
Interna	59.000.076,66	56.279.880,43	74.932.386,25	
Externa				
Precatorios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)				
Vencidos e nao pagos	8.938.810,27	13.882,28	0,00	
Outras Dividas		13.696.806,85	11.947.044,28	
DEDUCOES (II)		19.579.496,66	37.230.545,10	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	9.246.738,03	32.349.820,73	43.517.190,91	
Demais Haveres Financeiros	4.759.902,22	6.309.409,91	5.222.597,59	
(-)Restos a Pagar Processados (Exceto Precatorios)	30.528.666,73	19.079.733,98	11.509.243,40	
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA - DCL (III)=(I - II)	86.124.722,02	65.889.529,69	62.720.923,54	0,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	262.068.241,16	272.511.957,76	276.855.099,93	
% da DC sobre a RCL (I/ RCL)	32,86	31,36	36,10	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/ RCL)	32,86	24,17	22,65	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL:120%	314.481.889,39	327.014.349,31	332.226.119,91	0,00
LIMITE DE ALERTA(inciso III do par.lo. do art.59 da LRF) 108%	283.033.700,45	294.312.914,38	299.003.507,92	0,00
DETALHAMENTO DA DIVIDA CONTRATUAL				
DIVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	59.000.076,66	56.279.880,43	74.932.386,25	0,00
DIVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DIVIDAS (VI)	58.645.037,62	56.279.880,43	74.932.386,25	0,00
De Tributos				
De Contribuicoes Sociais			45.341.719,57	0,00
Previdenciarias	28.388.404,49	27.476.008,90	45.341.719,57	
Demais Contribuicoes Sociais	628.345,44	0,00	0,00	
Do FGTS	29.628.287,69	28.803.871,53	29.590.666,68	
Com Instituicao nao Financeira				
DIVIDA COM INSTITUICAO FINANCEIRA (VII)				
Interna				
Externa				
DEMAIS DIVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	355.039,04	0,00		
OUTROS VALORES NAO INTEGRANTES DA DC				
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000	4.106.778,47	4.063.760,56	4.063.760,56	
INSUFICIENCIA FINANCEIRA				
DEPOSITOS	44.491,13	44.616,13	44.741,13	
RP NAO-PROCESSADOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	146.098,39	0,00	0,00	
ANTECIPACOES DE RECEITA ORCAMENTARIA - ARO				
OUTRAS OBRIGACOES			24.693.261,10	

CN-SIFPM	MUNICIPIO DE JAU RELATORIO DE GESTAO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2013 - 2o. QUADRIMESTRE	CONAM
RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alinea "b")		R\$ 1,00

DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCICIO DE 2013		
		Ate o 1o.Quadrimestre	Ate o 2o.Quadrimestre	Ate o 3o.Quadrimestre
DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas			0,00	
DEDUCOES (X)		41.485,64	142.362,19	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	38.944,09	0,00	140.815,22	
Investimentos		38.758,16		
Demais Haveres Financeiros	1.180,51	2.798,53	1.618,02	
(-)Restos a Pagar Processados	515.585,98	71,05	71,05	
OBRIGACOES NAO INTEGRANTES DA DC	475.461,38			
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA PREVIDENCIARIA (XI)=(IX-X)	0,00	-41.485,64	-142.362,19	0,00

CONAM 2.0

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE
Data da emissao 25/SET/2013 e hora de emissao 10:28

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 2013		
		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			

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/2013 - 2o. QUADRIMESTRE				
LRF, art. 48 - Anexo 7				R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP		100.818.222,72	36,41	
Limite Maximo (incisos I,II e III, art.20 da LRF) - < % >		149.501.753,96	54,00	
Limite Prudencial (□ unico, art. 22 da LRF) - < % >		142.026.666,26	51,30	
DIVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL	
Divida Consolidada Liquida		62.720.923,54	22,65	
Divida Consolidada Liquida Previdenciaria		-142.362,19	-0,05	
Limite Definido por Resolucao do Senado Federal		332.226.119,91	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		60.908.121,98	22,00	
OPERACOES DE CREDITO		VALOR	% SOBRE A RCL	
Operacoes de Credito Externas e Internas		4.856.979,08	1,75	
Operacoes de Credito por Antecipacao da Receita		0,00	0,00	
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Credito Externas e Internas		44.296.815,98	16,00	
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Credito por Antec. da Receita		19.379.856,99	7,00	

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE
 Data da emissao 25/SET/2013 e hora de emissao 10:30

CONAM 2.0

Operações de Crédito (exceto ARO)	0,00		15.849.180,30	5,82	4.856.979,08	1,75	0,00	
Realizadas no período								
Limite legal (inc. I, art. 7º Res.nº 43 Senado)	41.930.918,59	16,00	43.601.913,24	16,00	44.296.815,99	16,00		
Excesso a regularizar								
Antecipação de Rec. Orçamentárias								
Saldo devedor								
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	18.344.776,88	7,00	19.075.837,04	7,00	19.379.857,00	7,00		
Excesso a regularizar								

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

--

Jahu, 25 de setembro de 2013

Rafael Lunardelli Agostini

Prefeito Municipal

Sidney Francisco Medina

Contabilista - CRC Nº

Luis Vicente Federici

Secretario de Economia e Finanças