



PREFEITURA MUNICIPAL DE BAGÉ
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA
CONTADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
I QUADRIMESTRE DE 2004



ABRIL DE 2004

PREFEITO MUNICIPAL

LUIZ FERNANDO MAINARDI

SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALAN TADEU SOARES DELABARY

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

MARIA DO CARMO DE DEUS MESCK

CONTADOR GERAL

GILMAR BRONDANI

ASSESSORES

ADRIANA A. SABROZA KISATA

JOÃO LUÍS SIQUEIRA FERNER

<http://www.bage.rs.gov.br>

e-mail: adrianak@bage.rs.gov.br

e-mail: jferner.contabil@bage.rs.gov.br

S U M Á R I O

1. DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL.....	4
2. DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA.....	5
3. DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES.....	6
4. DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO	7
5. DEMONSTRATIVO DOS LIMITES	8

**GESTÃO FISCAL - EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - RGF**

MUNICÍPIO: BAGÉ - RS

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE - 2004

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "a"

Valores em Reais

DESPESA DE PESSOAL ATIVO E INATIVO - ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA		ÚLTIMOS 12 MESES
		VALOR
Aposentadorias	3.1.9.0.01.00.00.00	4.439.343,40
Contratação por Tempo Determinado	3.1.9.0.04.00.00.00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	3.1.9.0.05.00.00.00	240,00
(-) Outros Benefícios Previdenciários - Pensionistas	3.1.9.0.05.03.00.00	0,00
Contribuição a Entidades Fechadas de Previdência	3.1.9.0.07.00.00.00	0,00
Salário-Família	3.1.9.0.09.00.00.00	160.672,00
(-)Salário-Família Pensionista	3.1.9.0.09.03.00.00	0,00
Vencimentos e Vantagens Fixas	3.1.9.0.11.00.00.00	23.446.289,40
(-)Representação Mensal	3.1.9.0.11.04.00.00	0,00
Obrigações Patronais	3.1.9.0.13.00.00.00	3.141.780,46
(-)INSS s/Sessão Extraordinária - Agentes Políticos	3.1.9.0.13.02.04.00	0,00
(-)INSS s/Convocação Extraordinária - Agentes Políticos	3.1.9.0.13.02.05.00	0,00
(-)RPPS - Pensionistas	3.1.9.0.13.03.05.00	0,00
(-)Recuperação de Passivos do RPPS - Exercícios Anteriores	3.1.9.0.13.04.00.00	0,00
Outras Despesas Variáveis	3.1.9.0.16.00.00.00	1.033.224,63
(-)Ajuda de Custo	3.1.9.0.16.03.00.00	0,00
(-)Convocação Extraordinária (Recesso Legislativo)	3.1.9.0.16.04.00.00	0,00
(-)Remoções	3.1.9.0.16.05.00.00	0,00
(-)Sessões Extraordinárias	3.1.9.0.16.06.00.00	0,00
Outras Desp de Pessoal Decor Contratos de Terceirização	3.1.9.0.34.00.00.00	0,00
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	3.1.9.0.36.00.00.00	0,00
Auxílio-Alimentação	3.1.9.0.46.00.00.00	0,00
Obrigações Tributárias e Contributivas	3.1.9.0.47.00.00.00	201.940,20
Sentenças Judiciais	3.1.9.0.91.00.00.00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	3.1.9.0.92.00.00.00	0,00
Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	3.1.9.0.96.00.00.00	0,00
(-)IRRF - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas	1.1.1.2.04.31.01.00	-496.200,51
(-)Multas e Juros de Mora do IRRF	1.9.1.1.02.03.00.00	0,00
(-)Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do IRRF	1.9.1.3.02.03.00.00	0,00
(-)Receita da Dívida Ativa do IRRF	1.9.3.1.02.03.00.00	0,00
TOTAL DESPESA DE PESSOAL - ADM DIRETA E INDIRETA	(A)	31.927.289,58
TOTAL DESPESA DE PESSOAL - EMP. ESTATAL DEPENDENTE	(B)	
TOTAL DESPESA DE PESSOAL DO ENTE	(A+B)=(C)	31.927.289,58

Prefeito

Resp. Adm. Financeira

Resp. Controle Interno

Contador

GESTÃO FISCAL - EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - RGF

MUNICÍPIO: BAGÉ - RS

PERÍODO REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE - 2004

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "b"

Valores em Reais

RUBRICA	ESPECIFICAÇÃO	VALOR
DÍVIDA MOBILIÁRIA		0,00
2.2.1.1.1.00.00.00.00	Operações de Crédito Internas em Títulos	0,00
2.2.1.2.1.00.00.00.00	Operações de Crédito Externas em Títulos	0,00
OUTRAS DÍVIDAS		32.111.759,62
2.1.1.6.1.02.00.00.00	Op de Crédito c/Prazo Inf a 12 Meses (§ 3º,art.29 LRF)	0,00
2.2.1.1.2.00.00.00.00	Operações de Crédito em Contratos - Interna	31.954.023,51
2.2.1.1.2.04.00.00.00	Op.de Créditos Entre Entidades Adm. Municipal	0,00
2.2.1.2.2.00.00.00.00	Operações de Créditos em Contratos - Externa	0,00
2.2.1.3.0.00.00.00.00	Parcelamento Sentenças Judiciais (posterior 5/5/2000)	157.736,11
2.2.1.9.0.00.00.00.00	Diversos	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)		32.111.759,62
ATIVO FINANCEIRO		9.029.714,98
1.1.1.0.0.00.00.00.00	Disponível	995.391,21
1.1.2.0.0.00.00.00.00	Vinculado Conta Corrente Bancária	4.812.624,83
1.1.3.1.0.00.00.00.00	Créditos em Circulação	3.273.934,87
1.1.3.1.3.00.00.00.00	Diversos Responsáveis	-52.235,93
1.1.3.1.6.00.00.00.00	Adiantamentos Concedidos	0,00
1.1.3.1.7.03.00.00.00	Depósitos de Sentenças Judiciais - RPPS	0,00
1.1.3.1.9.01.03.00.00	Depósitos Judiciais de Restos a Pagar - RPPS	0,00
OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS		-14.978.128,28
2.1.1.1.1.00.00.00.00	Restos a Pagar Processados - Executivo/Indiretas	-9.365.214,03
2.1.1.1.2.00.00.00.00	Restos a Pagar Processados - Legislativo	-1.559,17
2.1.1.1.4.00.00.00.00	Restos a Pagar Processados - Serviços da Dívida	0,00
2.1.1.1.5.00.00.00.00	Restos a Pagar Processados - Sentenças Judiciais	0,00
2.1.1.2.1.00.00.00.00	Restos a Pagar Não Processados - Executivo/Indiretas	-965.344,43
2.1.1.2.2.00.00.00.00	Restos a Pagar Não Processados - Legislativo	0,00
2.1.1.2.4.00.00.00.00	Restos a Pagar Não Processados - Serviços da Dívida	0,00
2.1.1.2.5.00.00.00.00	Restos a Pagar Não Processados - Sentenças Judiciais	0,00
2.1.1.3.0.00.00.00.00	Serviços da Dívida a Pagar	0,00
2.1.1.4.0.00.00.00.00	Depósitos	-3.596.398,68
2.1.1.6.1.01.00.00.00	Op. Crédito p/Antecipação da Rec Orçamentária a Pag	0,00
2.1.1.7.0.00.00.00.00	Contas do Exercício a Pagar	-1.049.611,97
2.1.1.8.0.00.00.00.00	Sentenças Judiciais a Pagar	0,00
2.1.1.9.0.00.00.00.00	Diversos	0,00
DEDUÇÕES (II)		-5.948.413,30
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (I - II)		32.111.759,62
OUTRAS OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA		
2.2.1.3.0.00.00.00.00	Parcelamento Sentenças Judiciais (anteriores 5/5/2000)	
	Insuficiência Financeira	0,00
2.2.1.1.2.04.00.00.00	Op.de Créditos Entre Entidades Adm. Municipal	0,00

Prefeito

Resp. Adm. Financeira

Resp. Controle Interno

Contador

GESTÃO FISCAL - EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES - RGF

MUNICÍPIO: BAGÉ - RS

PERÍODO DE REFERÊNCIA:

1º QUADRIMESTRE - 2004

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso III, Alínea "c"

Valores em Reais

GARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO
		QUADRIMESTRE
AVAIS (I)	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
FIANÇAS (II)	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO
		QUADRIMESTRE
AVAIS (I)	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
FIANÇAS (II)	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS (I + II)	0,00	0,00

Prefeito

Resp. Adm. Financeira

Resp. Controle Interno

Contador

**GESTÃO FISCAL - EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
 MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO - RGF**

MUNICÍPIO: BAGÉ - RS

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE - 2004

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "d" e Inciso II, Alínea "c"

Valores em Reais

RECEITAS DE CAPITAL		RECEITA REALIZADA ÚLTIMOS 12 MESES
		VALOR
Operações de Crédito Internas	2.1.1.0.00.00.00.00	2.208.675,09
Operações de Crédito Externas	2.1.2.0.00.00.00.00	0,00
TOTAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		2.208.675,09
OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO		SALDO DEVEDOR NO EXERCÍCIO
Operações de Crédito p/Antecipação da Receita - ARO	2.1.1.6.1.01.00.00.00	0,00
TOTAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO P/ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		0,00

Prefeito

Resp. Adm. Financeira

Resp. Controle Interno

Contador

**GESTÃO FISCAL - EXECUTIVO/INDIRETAS MUNICIPAIS
MODELO 9 - DEMONSTRATIVO DOS LIMITES - RGF**

MUNICÍPIO: BAGÉ - RS

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE - 2004

MODELO 1 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

LRF - LCF 101/00 - Art. 53, Inciso I

Valores em Reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	VALOR
Últimos Doze Meses	62.271.887,15

MODELO 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "a"

Valores em Reais

DESPESA COM PESSOAL	VALOR R\$	% S/RCL
Total da Despesa Líquida c/Pessoal nos últimos 12 meses	31.927.289,58	51,27%
Limite para Emissão de Alerta - Inciso II, do parágrafo 1º Art. 59 da LRF		48,60%
Limite Prudencial - Parágrafo Único do art. 22 da LRF		51,30%
Limite Legal - Art. 20, Inciso III, Alínea "b"		54,00%

MODELO 4 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "b"

Valores em Reais

DÍVIDA	VALOR R\$	% S/RCL
Dívida Consolidada Líquida	32.111.759,62	51,57%
Limite para Emissão de Alerta - Inciso III, do parágrafo 1º Art. 59 da LRF		108,00%
Limite Legal - Art. 20, Inciso II, do art. 3º - Res. Senado Federal nº 40/01		120,00%

MODELO 5 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "c"

Valores em Reais

GARANTIA DE VALORES	VALOR R\$	% S/RCL
Total das Garantias	0,00	0,00%
Limite Legal - "caput" do Art. 9º - Res. Senado Federal nº 43/01		22,00%
Limite para Emissão de Alerta s/Limite Legal, Inciso III, do parágrafo 1º Art. 59 da LRF		19,80%
Limite Legal Ampliado - "caput" do Art. 9º - Res. Senado Federal nº 43/01		32,00%
Limite p/Emissão de Alerta s/Limite Legal Ampliado, Inciso III, parágrafo 1º Art. 59 da LRF		28,80%

MODELO 6 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

LRF - LCF 101/00 - Art. 54 e 55, Inciso I, Alínea "d"

Valores em Reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR R\$	% S/RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	2.208.675,09	3,55%
Limite Legal - Op. de Crédito Internas e Externas Art. 7º da Resolução do Senado Federal nº 43/01		16,00%
Operações de Crédito p/Antecipação da Receita - ARO	0,00	0,00%
Limite Legal - ARO - Art. 10 da Resolução do Senado Federal nº 43/01		7,00%

Prefeito

Resp. Adm. Financeira

Resp. Controle Interno

Contador