

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL SIMPLIFICADO

VERSÃO: v3

VIGÊNCIA: 09/03/2015

Ente: 4304408 - Canela/RS

Poder: E - Executivo

Instituição: 9573 - Prefeitura Municipal de Canela - RS

Exercício: 2015

Periodicidade: SEMESTRAL

Período: 1º semestre

Grupo: Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Tabela: Despesa com Pessoal

Rótulo: Padrao

Despesa com Pessoal	Despesa Executada com Pessoal	
	Despesas Executadas - Últimos 12 Meses	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	50.703.497,45	0,00
Pessoal Ativo	49.134.309,14	
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.569.188,31	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração		
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	50.703.497,45	0,00

Grupo: Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Tabela: DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal

Rótulo: Padrao

DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	
	Valor	% sobre a RCL
DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	105.324.153,32	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	50.703.497,45	48,14
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		48,60

Grupo: Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal	
Tabela: Notas Explicativas	
Rótulo: Padrao	
Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	

Grupo: Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal								
Tabela: Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal								
Rótulo: Padrao								
Trajétória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal	Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP							
	Exercício em que Excedeu o Limite			Exercício do Primeiro Período Seguinte			Exercício do Segundo Período Seguinte	
	No Quadrimestre/Semestre			Primeiro Período Seguinte			Segundo Período Seguinte	
	Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b-d)	% DTP (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (a)
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal								
Percentual Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal								

Grupo: Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal	
Tabela: Notas Explicativas	
Rótulo: Padrao	
Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	
Notas Explicativas	

Grupo: Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado	
Tabela: Notas Explicativas	
Rótulo: Padrao	
Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL SIMPLIFICADO

VERSÃO: v3

VIGÊNCIA: 09/03/2015

Ente: 4304408 - Canela/RS

Poder: E - Executivo

Instituição: 9573 - Prefeitura Municipal de Canela - RS

Exercício: 2015

Periodicidade: SEMESTRAL

Período: 1º semestre

Grupo: Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Municípios

Tabela: Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Rótulo: Padrão

Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida		
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
Dívida Consolidada			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	5.502.041,10	5.868.909,68	0,00
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	5.502.041,10	5.251.470,06	0,00
Interna	5.502.041,10	5.251.470,06	
Externa			
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 Vencidos e Não Pagos	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas		617.439,62	
DEDUÇÕES (II)	21.123.910,27	19.790.353,89	
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.249.112,13	11.677.856,48	
Demais Haveres Financeiros	11.563.073,41	9.995.873,19	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	688.275,27	1.883.375,78	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-15.621.869,17	-13.921.444,21	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	100.291.329,39	106.324.153,32	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	5,49	5,57	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-15,58	-13,22	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	120.349.595,27	126.388.983,98	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	108.314.635,74	113.750.085,58	
Detalhamento da Dívida Contratual			
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	617.439,62	617.439,62	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)			
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	617.439,62	617.439,62	0,00
De Tributos			
De Contribuições Sociais	617.439,62	617.439,62	0,00
Previdenciárias	617.439,62	617.439,62	
Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Com Instituição Não Financeira			
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00
Interna			
Externa			
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)			
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			
Depósitos			
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores			
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
Dívida Consolidada Previdenciária			
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00
Passivo Atual			
Demais Dívidas			
DEDUÇÕES (X)	18.809.451,47	19.790.353,89	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.249.112,13	11.677.856,48	
Investimentos			
Demais Haveres Financeiros	11.563.073,41	9.995.873,19	
(-) Restos a Pagar Processados	3.002.734,07	1.883.375,78	
Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada	5.418.145,39	5.429.900,16	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-18.809.451,47	-19.790.353,89	0,00

Grupo: Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Municípios	
Tabela: Notas Explicativas	
Rótulo: Padrão	
Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	

Grupo: Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Municípios												
Tabela: Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida												
Rótulo: Padrão												
Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida	Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DCL											
	Exercício de Descumprimento do Limite			Exercício do Primeiro Período Seguinte			Exercício do Segundo Período Seguinte			Exercício do Terceiro Período Seguinte		
	No Quadrimestre/Semestre de Referência			Primeiro Período Seguinte			Segundo Período Seguinte			Terceiro Período Seguinte		
	Percentual Limite Máximo	Percentual Apurado	Percentual Excedente	Percentual Redutor Mínimo	Percentual Residual Primeiro Período	Percentual Apurado Primeiro Período	Percentual Redutor Residual Segundo Período	Percentual Residual Segundo Período	Percentual Apurado Segundo Período	Percentual Redutor Residual Terceiro Período	Percentual Residual Terceiro Período	Percentual Apurado Terceiro Período
Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida												
Percentual Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida												

Grupo: Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Municípios	
Tabela: Notas Explicativas	
Rótulo: Padrão	
Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	

Grupo: Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro - Municípios	
Tabela: Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em Cada Exercício Financeiro	
Rótulo: Padrão	
Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em Cada Exercício Financeiro	Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em Cada Exercício Financeiro
	Trajtória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em Cada Exercício Financeiro
Percentual da DCL sobre a RCL Trajetória de Ajuste	
2001 - 3º Quadrimestre	
DCL	
Excedente	
Redutor	
Período de Referência 0 - % Limite de Endividamento	
2002 - Quadrimestre	
Período de Referência 1 - 1º	
Período de Referência 1 - 2º	
Período de Referência 1 - 3º	
Período de Referência 1 - % Limite de Endividamento	
2003 - Quadrimestre	
Período de Referência 2 - 1º	
Período de Referência 2 - 2º	
Período de Referência 2 - 3º	
Período de Referência 2 - % Limite de Endividamento	
2004 - Quadrimestre	
Período de Referência 3 - 1º	
Período de Referência 3 - 2º	
Período de Referência 3 - 3º	
Período de Referência 3 - % Limite de Endividamento	
2005 - Quadrimestre	
Período de Referência 4 - 1º	
Período de Referência 4 - 2º	

Período de Referência 4 - 3º	
Período de Referência 4 - % Limite de Endividamento	
2006 - Quadrimestre	
Período de Referência 5 - 1º	
Período de Referência 5 - 2º	
Período de Referência 5 - 3º	
Período de Referência 5 - % Limite de Endividamento	
2007 - Quadrimestre	
Período de Referência 6 - 1º	
Período de Referência 6 - 2º	
Período de Referência 6 - 3º	
Período de Referência 6 - % Limite de Endividamento	
2008 - Quadrimestre	
Período de Referência 7 - 1º	
Período de Referência 7 - 2º	
Período de Referência 7 - 3º	
Período de Referência 7 - % Limite de Endividamento	
2009 - Quadrimestre	
Período de Referência 8 - 1º	
Período de Referência 8 - 2º	
Período de Referência 8 - 3º	
Período de Referência 8 - % Limite de Endividamento	
2010 - Quadrimestre	
Período de Referência 9 - 1º	
Período de Referência 9 - 2º	
Período de Referência 9 - 3º	
Período de Referência 9 - % Limite de Endividamento	
2011 - Quadrimestre	
Período de Referência 10 - 1º	
Período de Referência 10 - 2º	
Período de Referência 10 - 3º	
Período de Referência 10 - % Limite de Endividamento	
2012 - Quadrimestre	
Período de Referência 11 - 1º	
Período de Referência 11 - 2º	
Período de Referência 11 - 3º	
Período de Referência 11 - % Limite de Endividamento	
2013 - Quadrimestre	
Período de Referência 12 - 1º	
Período de Referência 12 - 2º	
Período de Referência 12 - 3º	
Período de Referência 12 - % Limite de Endividamento	
2014 - Quadrimestre	
Período de Referência 13 - 1º	
Período de Referência 13 - 2º	
Período de Referência 13 - 3º	
Período de Referência 13 - % Limite de Endividamento	
2015 - Quadrimestre	
Período de Referência 14 - 1º	
Período de Referência 14 - 2º	
Período de Referência 14 - 3º	
Período de Referência 14 - % Limite de Endividamento	
2016 - Quadrimestre	
Período de Referência 15 - 1º	
Período de Referência 15 - 2º	
Período de Referência 15 - 3º	
Período de Referência 15 - % Limite de Endividamento	

**Grupo: Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em
cada Exercício Financeiro - Municípios**
Tabela: Notas Explicativas
Rótulo: Padrão

Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL SIMPLIFICADO

VERSÃO: v3

VIGÊNCIA: 09/03/2015

Ente: 4304408 - Canela/RS

Poder: E - Executivo

Instituição: 9573 - Prefeitura Municipal de Canela - RS

Exercício: 2015

Periodicidade: SEMESTRAL

Período: 1º semestre

Grupo: Tabela 3.0 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Municípios

Tabela: Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas

Rótulo: Padrao

Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas	Saldos das Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas		
	Saldo Exercício Anterior	Saldos do Exercício de 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
Garantias Concedidas			
Garantias Concedidas			
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.294.468,59	105.324.153,32	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL (III/IV)			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	22.064.783,09	23.171.313,73	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	19.858.304,78	20.854.182,36	
Contragarantias Recebidas			
Contragarantias Recebidas			
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00

Grupo: Tabela 3.0 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Municípios

Tabela: Notas Explicativas

Rótulo: Padrao

Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL SIMPLIFICADO

VERSÃO: v3

VIGÊNCIA: 09/03/2015

Ente: 4304408 - Canela/RS

Poder: E - Executivo

Instituição: 9573 - Prefeitura Municipal de Canela - RS

Exercício: 2015

Periodicidade: SEMESTRAL

Período: 1º semestre

Grupo: Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios

Tabela: Operações de Crédito

Rótulo: Padrao

Operações de Crédito	Valor Realizado no Período	
	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Operações de Crédito		
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	4.998.474,18	4.998.474,18
Mobiliária	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual	4.998.474,18	4.998.474,18
Interna	4.998.474,18	4.998.474,18
Abertura de Crédito		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP		
Demais Aquisições Financiadas		
Antecipação de Receita	0,00	0,00
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	4.998.474,18	4.998.474,18
Externa	0,00	0,00
Abertura de Crédito		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Outras Operações de Crédito		
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos		
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
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		

Grupo: Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios

Tabela: Apuração do Cumprimento dos Limites

Rótulo: Padrao

Apuração do Cumprimento dos Limites	Apuração do Cumprimento dos Limites	
	VALOR	% SOBRE A RCL
Apuração do Cumprimento dos Limites		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	105.324.153,32	
Operações Vedadas	0,00	0,00
Do Período de Referência (III)		
De Períodos Anteriores ao de Referência		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	4.998.474,18	4,75
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16.851.864,53	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita Orçamentária		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.372.690,73	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	4.998.474,18	4,75

Grupo: Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios

Tabela: Notas Explicativas

Rótulo: Padrao

Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL SIMPLIFICADO

VERSÃO: v3

VIGÊNCIA: 09/03/2015

Ente: 4304408 - Canela/RS

Poder: E - Executivo

Instituição: 9573 - Prefeitura Municipal de Canela - RS

Exercício: 2015

Periodicidade: SEMESTRAL

Período: 1º semestre

Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Tabela: Receita Corrente Líquida

Rótulo: Padrao

Receita Corrente Líquida	Valor Até o Bimestre/Semestre
	Valor até o Bimestre/Semestre
Receita Corrente Líquida	
Receita Corrente Líquida	105.324.153,32

Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Tabela: Resumo dos Limites

Rótulo: Padrao

Resumo dos Limites	Valor Realizado no Período	
	VALOR	% SOBRE A RCL
Resumo dos Limites		
Despesa com Pessoal		
Despesa com Pessoal		
Despesa Total com Pessoal - DTP	50.703.497,45	
Limite Máximo (incisos I II e III art. 20 da LRF) - <%>		54,00
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - <%>		51,30
Dívida Consolidada		
Dívida Consolidada		
Dívida Consolidada Líquida	-13.921.444,21	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	126.388.983,98	
Garantias de Valores		
Garantias de Valores		
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
Operações de Crédito		
Operações de Crédito		
Operações de Crédito Internas e Externas	4.998.474,18	4,75
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	16.851.864,53	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		

Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Tabela: Restos a Pagar

Rótulo: Padrao

Restos a Pagar	Restos a Pagar e Disponibilidade de Caixa	
	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Restos a Pagar		
Restos a Pagar		
Restos a Pagar		
Valor Total		

Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Tabela: Notas Explicativas

Rótulo: Padrao

Notas Explicativas	Valores
	30/06/2015
Notas Explicativas	
Notas Explicativas	