

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	85.218.427,76	48.194,55
Pessoal Ativo	80.954.403,33	48.194,55
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.264.024,43	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	4.487.534,09	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	9.566,66	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	213.943,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	4.264.024,43	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	80.730.893,67	48.194,55
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		80.779.088,22
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		<b>VALOR</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		140.356.797,30
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		57,55%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%		84.214.078,38
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%		80.003.374,46

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo e Poder Legislativo).

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.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S  
CRC Nº 244

ANTÔNIO CLÉCIO NOGUEIRA LOPES  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MANOEL GOMES DE FARIAS NETO  
PREFEITO MUNICIPAL

MARIA VELÚSIA NOGUEIRA DO CARMO  
SEC. DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014/BIMESTRE: NOVEMBRO E DEZEMBRO

RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
Fundeb	134.895,25	134.895,25	0,00
Vinculados à Saúde	1.866.660,15	1.028.587,20	838.072,95
Vinculados à Assistência Social	398.640,62	61.254,03	337.386,59
Vinculados à Educação	1.575.688,89	1.575.688,89	0,00
Demais Recursos Vinculados	2.750.597,35	1.100.238,94	1.650.358,41
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>6.726.482,26</b>	<b>3.900.664,31</b>	<b>2.825.817,95</b>
Recursos Ordinários	1.999.065,77	1.839.392,06	159.673,71
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>1.999.065,77</b>	<b>1.839.392,06</b>	<b>159.673,71</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>8.725.548,03</b>	<b>5.740.056,37</b>	<b>2.985.491,66</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	<b>42.846.577,76</b>	<b>57.291,57</b>	<b>42.789.286,19</b>

Fonte: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo e Poder Legislativo).

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S  
CRC Nº 244

MANOEL GOMES DE FARIAS NETO  
PREFEITO MUNICIPAL

ANTÔNIO CLÉCIO NOGUEIRA LOPES  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MARIA VELÚSIA NOGUEIRA DO CARMO  
SEC. DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014/BIMESTRE: NOVEMBRO E DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Fundeb	0,00	134.895,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculados à Saúde	86.066,15	652.722,09	0,00	164.896,06	838.072,95	0,00
Vinculados à Assistência Social	5.944,54	52.087,56	0,00	2.402,69	337.386,59	0,00
Vinculados à Educação	0,00	1.575.688,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Recursos Vinculados	0,00	1.100.238,94	0,00	0,00	1.650.358,41	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>92.010,69</b>	<b>3.515.632,73</b>	<b>0,00</b>	<b>167.298,75</b>	<b>2.825.817,95</b>	<b>0,00</b>
Recursos Ordinários	544.299,43	460.941,65	142.273,98	2.906.708,95	159.673,71	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>544.299,43</b>	<b>460.941,65</b>	<b>142.273,98</b>	<b>2.906.708,95</b>	<b>159.673,71</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>636.310,12</b>	<b>3.976.574,38</b>	<b>142.273,98</b>	<b>3.074.007,70</b>	<b>2.985.491,66</b>	<b>0,00</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	<b>2.760,00</b>	<b>28.421,08</b>	<b>0,00</b>	<b>1.962,67</b>	<b>42.789.286,19</b>	<b>0,00</b>

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo e Poder Legislativo).

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S  
CRC Nº 244

MANOEL GOMES DE FARIAS NETO  
PREFEITO MUNICIPAL

ANTÔNIO CLÉCIO NOGUEIRA LOPES  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MARIA VELÚSIA NOGUEIRA DO CARMO  
SEC. DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE HORIZONTE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014/BIMESTRE: NOVEMBRO E DEZEMBRO

LRF, art. 48 - Anexo VII			R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	80.779.088,22	57,55%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	84.214.078,38	60,00%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%	80.003.374,46	57,00%	
<hr/>			
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
Valor Total	3.074.007,70	2.985.491,66	

FORNTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo e Poder Legislativo).

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S  
CRC Nº 244

ANTÔNIO CLÉCIO NOGUEIRA LOPES  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MANOEL GOMES DE FARIAS NETO  
PREFEITO MUNICIPAL

MARIA VELÚSIA NOGUEIRA DO CARMO  
SEC. DE FINANÇAS