

MUNICÍPIO DE IMPERATRIZ - MA  
EXECUTIVO  
CNPJ: 06.158.455/0001-16  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO A AGOSTO/2013  
**INFORMAÇÕES INICIAIS**

| <b>DADOS DO GESTOR</b>   |  |
|--|--|
| Nome do Gestor   | SEBASTIÃO TORRES MADEIRA   |
| Período de Mandato   | 2013 A 2016  |
| CPF  | 053.595.113-20   |
| Contador   | ANTONIO JOSÉ JUVENAL   |
| Inscrição no CRC   | MA-007407/O-6  |
| <b>DADOS DO RELATÓRIO</b>  |  |
| Meio de Publicação   | JORNAL O PROGRESSO   |
| Data da Publicação (Art. 55 da LRF)                                  | 29/09/2013   |
| Data de Encaminhamento ao TCE (Art. 53 da Lei 8.258)                 | 30/09/2013   |
| <b>DADOS CADASTRAIS</b>  |  |
| <b>Endereço Eletrônico do Portal da Transparência (Lei 131/2009)</b> |  |
| Endereço da sede da Prefeitura:                                      | Rua Rui Barbosa, nº 201, Centro  |
| Telefones, Fax, Celulares:   |  |
| Site e/ou email de contato:  | <a href="http://www.imperatriz.ma.gov.br">www.imperatriz.ma.gov.br</a> |

## RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

MUNICÍPIO DE IMPERATRIZ - EXECUTIVO

<IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, QUANDO O DEMONSTRATIVO FOR ESPECÍFICO DE UM ÓRGÃO>

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO: SET/2012 A AGO/2013

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 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)   | 207.784.889,24      | 0,00  |
| Pessoal Ativo   | 207.784.889,24      |   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  |                     |   |
| 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)   | -617.118,68         | 0,00  |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                  | -453.687,52         |   |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                            |                     |   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                          | -163.431,16         |   |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   |                     |   |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)  | 208.402.007,92      | 0,00  |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)  | 208.402.007,92      |   |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>  | <b>VALOR</b>        |   |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)  | 408.900.533,29      |   |
| % do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)                                | 50,97%              |   |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) – 54%                                     | 220.806.287,98      |   |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) – 95%                                     | 209.765.973,58      |   |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) – 90%                                  | 198.725.659,18      |   |

FONTE: Balancetes dos últimos 12 meses (set/2012 a ago/2013)

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.

**Tabela 1.2**

| <b>TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL</b> |       |             |  |             |        |   |           |       |
|---|-------|-------------|--|-------------|--------|---|-----------|-------|
| <Exercício em que o ente excedeu o limite>                          |       |             | <Exercício do primeiro período seguinte> |             |        | <Exercício do segundo período seguinte> |           |       |
| <Quadrimestre>  |       |             | <Primeiro período seguinte>              |             |        | <Segundo período seguinte>              |           |       |
| Limite Máximo   | % DTP | % Excedente | Redutor mínimo de 1/3 do Excedente       | Limite      | % DTP  | Redutor Residual                        | Limite    | % DTP |
| (a)   | (b)   | (c) = (b-a) | (d) = (1/3*c)                            | (e) = (b-d) | (f)    | (g) = (f-a)                             | (h) = (a) | (i)   |
|   |       | 0,00%       | 0,00%                                    | 0,00%       | 50,97% | 50,97%                                  | 0,00%     |       |

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

**Tabela 1.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

<ENTE DA FEDERAÇÃO> - <IDENTIFICAÇÃO DO PODER>  
 <IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, QUANDO O DEMONSTRATIVO FOR ESPECÍFICO DE UM ÓRGÃO>  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

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

RS 1,00

| DESPESA COM PESSOAL   | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |      |
|---|---|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|---------------------------------------|---|------|
|   | LIQUIDADAS                                |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
|   | <MR -11>                                  | <MR -10> | <MR -9> | <MR -8> | <MR -7> | <MR -6> | <MR -5> | <MR -4> | <MR -3> | <MR -2> | <MR -1> | <MR> | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) |   |      |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   | 0,00                                      | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00 | 0,00                                  | 0,00  | 0,00 |
| Pessoal Ativo   |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| 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     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00 | 0,00                                  | 0,00  |      |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                  |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| Decorrentes de Decisão Judicial   |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| Despesas de Exercícios Anteriores   |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)  | 0,00                                      | 0,00     | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00    | 0,00 | 0,00                                  | 0,00  |      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)  |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>  |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>   |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      |                                       |   |      |
| <b>% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>                     |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      | 0,00%                                 |   |      |
| <b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%</b>                              |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      | 0,00                                  |   |      |
| <b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%</b>                              |   |          |         |         |         |         |         |         |         |         |         |      | 0,00                                  |   |      |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>

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.

## RGF/Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

<ENTE DA FEDERAÇÃO> - <IDENTIFICAÇÃO DO PODER>  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

# CONSORCIADO

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS<br><NOME DO CONSÓRCIO PÚBLICO>  | VALORES TRANSFERIDOS<br>POR CONTRATO DE<br>RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |   |
|--|---|---|---|
|  |   | LIQUIDADAS<br>(a)                         | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)<br>Pessoal Ativo<br>Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)<br>Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária<br>Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração<br>Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração<br>Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)   |   | 0,00                                      |   |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                            | VALOR |
|--|-------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)                                 |       |
| % do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100 | 0,00% |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 0,00%        | 0,00  |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95,00%       | 0,00  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 90,00%    | 0,00  |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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.

## RGF/Tabela 1.5 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Consórcios Públicos

<IDENTIFICAÇÃO DO CONSÓRCIO PÚBLICO>

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

# CONSÓRCIO

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72, art. 15, inciso IV, a)

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL  | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses)         |   |
|--|---|---|
|  | LIQUIDADAS<br>(a)                                 | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (CONTRATO DE RATEIO) (I)<br>Pessoal Ativo<br>Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)   | 0,00  | 0,00  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (CONTRATO DE RATEIO) (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)<br>Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária<br>Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração<br>Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração | 0,00  | 0,00  |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (CONTRATO DE RATEIO) (III) = (I - II)  | 0,00  | 0,00  |
| DESPESA COM PESSOAL (RECURSOS PRÓPRIOS) (IV)   |   |   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL (CONTRATO DE RATEIO) (V) = (IIIa + IIIb)   | 0,00  |   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL (RECURSOS PRÓPRIOS) (VI) = (IVa + IVb)   | 0,00  |   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (V + VI)   | 0,00  |   |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL POR ENTE CONSORCIADO   | VALOR<br>TRANSFERIDO POR<br>CONTRATO DE<br>RATEIO | VALOR EXECUTADO   |
| Ente A   |   |   |
| Ente B   |   |   |
| Ente X   |   |   |
| TOTAL  | 0,00  | 0,00  |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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.

**Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios**

MUNICÍPIO DE IMPERATRIZ - EXECUTIVO  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO A AGOSTO/2013

|   |                             | R\$ 1,00                          |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")                      |                             |                                   |                       |                       |
| <b><u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u></b>  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 116.258.230,97              | 114.288.017,46                    | 113.912.227,22        | 0,00                  |
| Dívida Mobiliária   |                             |                                   |                       |                       |
| Dívida Contratual   | 116.258.230,97              | 114.288.017,46                    | 113.912.227,22        | 0,00                  |
| Interna   | 116.258.230,97              | 114.288.017,46                    | 113.912.227,22        |                       |
| Externa   |                             |                                   |                       |                       |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos |                             |                                   |                       |                       |
| Outras Dívidas  |                             |                                   |                       |                       |
| DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup>  | 61.647.136,07               | 58.924.629,70                     | 56.108.045,87         | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 52.683.816,55               | 51.600.879,92                     | 44.683.195,43         |                       |
| Demais Haveres Financeiros  | 9.536.059,82                | 10.126.348,22                     | 12.938.581,80         |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | -572.740,30                 | -2.802.598,44                     | -1.513.731,36         |                       |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>                | <b>54.611.094,90</b>        | <b>55.363.387,76</b>              | <b>57.804.181,35</b>  | <b>0,00</b>           |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL  | 375.666.193,88              | 382.279.323,41                    | 408.900.533,29        |                       |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 30,95%                      | 29,90%                            | 27,86%                | 0,00%                 |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | 14,54%                      | 14,48%                            | 14,14%                | 0,00%                 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>                   | 450.799.432,66              | 458.735.188,09                    | 490.680.639,95        | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>           | 405.719.489,39              | 412.861.669,28                    | 441.612.575,95        | 0,00                  |
| <b><u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u></b>                         |                             |                                   |                       |                       |
|   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)                            | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA DE PPP (V)   |                             |                                   |                       |                       |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)  | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |
| De Tributos   |                             |                                   |                       |                       |
| De Contribuições Sociais  | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |
| Previdenciárias   |                             |                                   |                       |                       |
| Demais Contribuições Sociais  |                             |                                   |                       |                       |
| Do FGTS   |                             |                                   |                       |                       |
| Com Instituição Não Financeira  |                             |                                   |                       |                       |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)                                 | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna   |                             |                                   |                       |                       |
| Externa   |                             |                                   |                       |                       |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)                                       |                             |                                   |                       |                       |
| <b><u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u></b>                      |                             |                                   |                       |                       |
|   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                     |                             |                                   |                       |                       |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA  |                             |                                   |                       |                       |
| DEPÓSITOS   |                             |                                   |                       |                       |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                             |                             |                                   |                       |                       |

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA                         | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |  |
|---|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)                    | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |  |
| Passivo Atuarial  |                             |                                   |                       |                       |  |
| Demais Dívidas  |                             |                                   |                       |                       |  |
| DEDUÇÕES (X) <sup>1</sup>                                 | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                            |                             |                                   |                       |                       |  |
| Investimentos   |                             |                                   |                       |                       |  |
| Demais Haveres Financeiros                                |                             |                                   |                       |                       |  |
| (-) Restos a Pagar Processados                            |                             |                                   |                       |                       |  |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                          | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X) | 0,00                        | 0,00                              | 0,00                  | 0,00                  |  |

FONTE: Balanço de 2012, balancetes de maio a agosto/2013

<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

**Tabela 2.1**

**TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**

| <Exercício em que o ente excedeu o limite> |       |             | <Exercício do primeiro período seguinte> |             |       | <Exercício do segundo período seguinte> |           |       | <Exercício do terceiro período seguinte> |           |       |
|--|-------|-------------|--|-------------|-------|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| <Quadrimestre>                             |       |             | <Primeiro período seguinte>              |             |       | <Segundo período seguinte>              |           |       | <Terceiro período seguinte>              |           |       |
| Limite Máximo                              | % DCL | % Excedente | Redutor mínimo de 25% do Excedente       | Limite      | % DCL | Redutor Residual                        | Limite    | % DCL | Redutor Residual                         | Limite    | % DCL |
| (a)  | (b)   | (c) = (b-a) | (d) = (0,25*c)                           | (e) = (b-d) | (f)   | (g) = (f-a)                             | (h) = (e) | (i)   | (j) = (i-a)                              | (k) = (a) | (l)   |
|  |       | 0,00        | 0,00                                     | 0,00        |       | 0,00                                    | 0,00      |       | 0,00                                     | 0,00      |       |

**Tabela 2.2**

**TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO**

| Exercício Financeiro      | 2001            |                        |         | 2002         |    |    | 2003         |    |    | 2004         |    |    |
|---------------------------|-----------------|------------------------|---------|--------------|----|----|--------------|----|----|--------------|----|----|
|                           | 3º Quadrimestre |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                           | DCL             | Excedente <sup>2</sup> | Redutor | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL      |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| Exercício Financeiro      | 2005            |                        |         | 2006         |    |    | 2007         |    |    | 2008         |    |    |
|                           | Quadrimestre    |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                           | 1º              | 2º                     | 3º      | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL      |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento |                 |                        |         |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| Exercício Financeiro      | 2009            |                        |         | 2010         |    |    | 2011         |    |    | 2012         |    |    |
|                           | Quadrimestre    |                        |         | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                           | 1º              | 2º                     | 3º      | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º | 1º           | 2º | 3º |

|                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| % da DCL sobre a RCL      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| % Limite de Endividamento |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Exercício Financeiro      | 2013         |    |    | 2014         |    |    | 2015         |    |    | 2016         |    |    |
|---------------------------|--------------|----|----|--------------|----|----|--------------|----|----|--------------|----|----|
|                           | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    | Quadrimestre |    |    |
|                           | 1º           | 2º | 3º |
| % da DCL sobre a RCL      |              |    |    |              |    |    |              |    |    |              |    |    |
| % Limite de Endividamento |              |    |    |              |    |    |              |    |    |              |    |    |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

<sup>2</sup> O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

### Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

MUNICÍPIO DE IMPERATRIZ - EXECUTIVO  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO A AGOSTO/2013

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

| GARANTIAS CONCEDIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|--|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| EXTERNAS (I)   | 0,00                        | 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                  | 0,00                  |
| Aval ou fiança em operações de crédito                       |                             |                                    |                       |                       |
| Outras garantias nos Termos da LRF                           |                             |                                    |                       |                       |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                          | 375.666.193,88              | 382.279.323,41                     | 408.900.533,29        |                       |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL                         | 0,00%                       | 0,00%                              | 0,00%                 | 0,00%                 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>        |                             |                                    |                       |                       |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%> | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>                             |                             |                                    |                       |                       |
|  |                             |                                    |                       |                       |
| EXTERNAS (V)   | 0,00                        | 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                  | 0,00                  |
| Aval ou fiança em operações de crédito                       |                             |                                    |                       |                       |
| Outras garantias nos Termos da LRF                           |                             |                                    |                       |                       |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>                                   |                             |                                    |                       |                       |

FONTE: Balancete mensal de Agosto de 2013

Nota: <sup>1</sup> Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

## **Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito**

MUNICÍPIO DE IMPERATRIZ - EXECUTIVO  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO A AGOSTO/2013

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

## Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

<ENTE DA FEDERAÇÃO> – <IDENTIFICAÇÃO DO PODER>  
<IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, QUANDO O DEMONSTRATIVO FOR ESPECÍFICO DE UM ÓRGÃO>

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS                   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA<br>(a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS<br>(b) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA<br>(c) = (a – b) |
|--|---------------------------------------|-------------------------------|---|
| < Identificação do Recurso Vinculado >   |                                       |                               | 0,00  |
| < Identificação do Recurso Vinculado >   |                                       |                               | 0,00  |
| ...                                      |                                       |                               | 0,00  |
| ...                                      |                                       |                               | 0,00  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                       |

**Tabela 5.1 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa em que o Consórcio Público tenha insuficiência de caixa**

<ENTE DA FEDERAÇÃO> – <IDENTIFICAÇÃO DO PODER>  
 <IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, QUANDO O DEMONSTRATIVO FOR ESPECÍFICO DE UM ÓRGÃO>  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 <PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

## CONSORCIADO

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS                                       | DISPONIBILIDADE DE<br>CAIXA BRUTA<br><br>(a) | OBRIGAÇÕES<br>FINANCEIRAS<br><br>(b) | DISPONIBILIDADE DE<br>CAIXA LÍQUIDA<br><br>(c) = (a – b) |
|--|--|--------------------------------------|--|
| < Identificação do Recurso Vinculado >                       |  |                                      | 0,00   |
| < Identificação do Recurso Vinculado >                       |  |                                      | 0,00   |
| ...  |  |                                      | 0,00   |
| ...  |  |                                      | 0,00   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>                     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado >                   |  |                                      | 0,00   |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado >                   |  |                                      | 0,00   |
| ...  |  |                                      | 0,00   |
| ...  |  |                                      | 0,00   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>                                | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  |
| <b>INSUFICIÊNCIA DE CAIXA DO CONSÓRCIO PÚBLICO (IV)</b>      |  |                                      |  |
| < Identificação da Insuficiência por Vinculação >            |  |                                      |  |
| < Identificação da Insuficiência por Vinculação >            |  |                                      |  |
| ...  |  |                                      |  |
| ...  |  |                                      |  |
| <b>TOTAL DO ENTE MAIS CONSÓRCIO PÚBLICO (V) = (III + IV)</b> | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>  |
| <b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES</b>          |  |                                      |  |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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

## Tabela 5.2 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa do Consórcio Público

<IDENTIFICAÇÃO DO CONSÓRCIO PÚBLICO>  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

# CONSÓRCIO

RGF – ANEXO 5 (Portaria STN nº 72/2012, art. 15, inciso IV, a)

R\$ 1,00

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA<br>(a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS<br>(b) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA<br>(c) = (a – b) |
|--|---------------------------------------|-------------------------------|---|
| < Identificação do Recurso Vinculado - Contrato de Rateio >        |                                       |                               | 0,00  |
| ...  |                                       |                               | 0,00  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - CONTRATO DE RATEIO (I)</b>      | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                       |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado - Contrato de Rateio >    |                                       |                               | 0,00  |
| ...  |                                       |                               | 0,00  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - CONTRATO DE RATEIO (II)</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                       |
| < Identificação do Recurso Próprio >                               |                                       |                               | 0,00  |
| ...  |                                       |                               | 0,00  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS PRÓPRIOS (III)</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                       |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>                                 | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                                       |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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

**Tabela 6 – Demonstrativo dos Restos a Pagar**

<ENTE DA FEDERAÇÃO> – <IDENTIFICAÇÃO DO PODER>

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

RGF – ANEXO 6 (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 |  |   |
| < Identificação do Recurso Vinculado >                          |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Vinculado >                          |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Vinculado >                          |                          |              |                             |              |  |   |
| ...   |                          |              |                             |              |  |   |
| ...   |                          |              |                             |              |  |   |
| ...   |                          |              |                             |              |  |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>                        | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado >                      |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado >                      |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado >                      |                          |              |                             |              |  |   |
| ...   |                          |              |                             |              |  |   |
| ...   |                          |              |                             |              |  |   |
| ...   |                          |              |                             |              |  |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>                                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| <b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b> |                          |              |                             |              |  |   |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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

**Tabela 6.1 – Demonstrativo dos Restos a Pagar do Consórcio Público**

<IDENTIFICAÇÃO DO CONSÓRCIO PÚBLICO>  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
<PERÍODO DE REFERÊNCIA PADRÃO>

## CONSÓRCIO

RGF – ANEXO 6 (Portaria STN nº 72/2012, art. 15, inciso IV, a)

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 |  |   |
| < Identificação do Recurso Vinculado – Contrato de Rateio>         |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Vinculado – Contrato de Rateio>         |                          |              |                             |              |  |   |
| ...  |                          |              |                             |              |  |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - CONTRATO DE RATEIO (I)</b>      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado - Contrato de Rateio>     |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Não Vinculado - Contrato de Rateio>     |                          |              |                             |              |  |   |
| ...  |                          |              |                             |              |  |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - CONTRATO DE RATEIO (II)</b> | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| < Identificação do Recurso Próprio>                                |                          |              |                             |              |  |   |
| < Identificação do Recurso Próprio>                                |                          |              |                             |              |  |   |
| ...  |                          |              |                             |              |  |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS PRÓPRIOS (III)</b>                           | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>                                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                        | 0,00         | 0,00   | 0,00  |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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

## Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

MUNICÍPIO DE IMPERATRIZ - EXECUTIVO  
 <IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO, QUANDO O DEMONSTRATIVO FOR ESPECÍFICO DE UM ÓRGÃO>  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO A AGOSTO/2013

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL  | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
|--|--|--|
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 208.402.007,92   | 50,97%   |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                | 220.806.287,98   | 54%  |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                | 209.765.973,58   | 95%  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA   | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
| Dívida Consolidada Líquida   | 57804181,35  | 14,14%   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 490680639,95   | 120%   |
| GARANTIAS DE VALORES   | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
| Total das Garantias Concedidas   | 0,00   | 0,00%  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 0,00   |  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
| Operações de Crédito Internas e Externas   | 0,00   | 0,00%  |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita  | 0,00   | 0,00%  |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 65.424.085,33  | 16,00%   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 28.623.037,33  | 7,00%  |
| 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  | 0,00   | 0,00   |

FONTE: Balancete mensal de Agosto/2013