



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC - PODER EXECUTIVO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CHAPECO  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO/2013 A AGOSTO/2014

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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS  (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	229.018.638,91	0,00
Pessoal Ativo	212.469.628,35	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	16.549.010,56	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)	11.052.997,27	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	41.615,33	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	11.011.381,94	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	<b>217.965.641,64</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>217.965.641,64</b>	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>474.676.307,48</b>	
<b>% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100</b>	<b>45,92</b>	
<b>LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54%</b>	<b>256.325.206,04</b>	
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,3%</b>	<b>243.508.945,74</b>	
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,6%</b>	<b>230.692.685,44</b>	
<b>FONTE:</b>		

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:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64.

CHAPECO, 12/09/2014

JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>45.697.890,71</b>	<b>42.413.558,44</b>	<b>39.074.283,10</b>	<b>0,00</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	45.697.890,71	42.413.558,44	39.074.283,10	0,00
Interna	45.697.890,71	42.413.558,44	39.074.283,10	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>19.788.128,44</b>	<b>46.629.344,26</b>	<b>32.909.373,96</b>	<b>—</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	35.726.375,98	62.344.299,84	62.301.789,83	0,00
Demais Haveres Financeiros	2.851.029,86	2.761.886,73	2.726.814,57	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	18.789.277,40	18.476.842,31	32.119.230,44	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>25.909.762,27</b>	<b>-4.215.785,82</b>	<b>6.164.909,14</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>424.818.461,11</b>	<b>458.709.859,33</b>	<b>474.676.307,48</b>	<b>0,00</b>
<b>% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]</b>	<b>10,76%</b>	<b>9,25%</b>	<b>8,23%</b>	
<b>% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]</b>	<b>6,10%</b>	<b>-0,92%</b>	<b>1,30%</b>	
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>509.782.153,33</b>	<b>550.451.831,20</b>	<b>569.611.568,98</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>458.803.938,00</b>	<b>495.406.648,08</b>	<b>512.650.412,08</b>	<b>0,00</b>

<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	45.697.890,71	42.413.558,44	39.074.283,10	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	16.350.226,72	15.007.582,33	14.230.159,29	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	16.350.226,72	15.007.582,33	14.230.159,29	0,00
Previdenciárias	8.433.777,41	8.169.534,68	7.392.111,64	0,00
Demais Contribuições Sociais	7.916.449,31	6.838.047,65	6.838.047,65	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	29.347.663,99	27.405.976,11	24.844.123,81	0,00

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	1.704.531,09	3.942.969,69	4.805.686,63	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	22.649,55	80.993.448,89	54.399.856,77	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)</b>	<b>167.167.851,25</b>	<b>167.167.851,25</b>	<b>167.167.851,25</b>	<b>0,00</b>
Passivo Atuarial	167.167.851,25	167.167.851,25	167.167.851,25	0,00
Outras Dívidas - Inclusive precatórios vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (V)</b>	<b>124.031.595,29</b>	<b>99.255.874,20</b>	<b>105.486.738,85</b>	<b>0,00</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.391.427,51	1.351.310,30	1.323,54	0,00
Investimentos	122.662.865,52	98.326.119,53	105.750.594,16	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	22.697,74	421.555,63	265.178,85	0,00



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014

Continuação 2/2

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>273.484,12</b>	<b>491.100,53</b>	<b>469.317,93</b>	<b>0,00</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)</b>	<b>43.136.255,96</b>	<b>67.911.977,05</b>	<b>61.681.112,40</b>	<b>0,00</b>

CHAPECO, 12/09/2014

\_\_\_\_\_  
JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

\_\_\_\_\_  
THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2014

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>424.818.461,11</b>	<b>458.709.859,33</b>	<b>474.676.307,48</b>	<b>0,00</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%</b>	<b>93.460.061,44</b>	<b>100.916.169,05</b>	<b>104.428.787,65</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%</b>	<b>84.114.055,30</b>	<b>90.824.552,15</b>	<b>93.985.908,88</b>	<b>0,00</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS VII = (V + VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MEDIDAS CORRETIVAS:**

FONTE:

CHAPECO, 12/09/2014

JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até o Quadrimestre de referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>474.676.307,48</b>	<b>—</b>
<b>OPERAÇÕES VEDADAS DO PERÍODO DE REFERÊNCIA (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DE PERÍODOS ANTERIORES AO DE REFERÊNCIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS</b>	<b>75.948.209,20</b>	<b>16,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%</b>	<b>68.353.388,28</b>	<b>14,40</b>
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>33.227.341,52</b>	<b>7,00</b>
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE:

CHAPECO, 12/09/2014

JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

RGF - Anexo 5 (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)
- Recursos Vinculados da União	54.486,65	0,00	54.486,65
Assistência Farmacêutica Básica	105.551,36	650.233,36	(544.682,00)
Assistência Farmaceutica Estratégica	1.494,10	0,00	1.494,10
Atenção Basica	294.498,67	1.316.865,94	(1.022.367,27)
Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulat e Hospitalar	1.217.001,96	2.005.765,95	(788.763,99)
Atenção de MMédia e Alta Complexidade Ambulat e Hospitalar - Superávit	(1.939.912,86)	0,00	(1.939.912,86)
Bolsa Familia	29.355,50	14.338,13	15.017,37
Contribuição para Regime Próprio de Previdência RPPS	33.515.123,40	150,00	33.514.973,40
Gestão do Sus	938.979,33	1.767,22	937.212,11
Operações de Crédito Externas - Outros Programas	(1.589.629,74)	33.790,00	(1.623.419,74)
Operações de Credito Internas - Outros Programas	1.037,94	0,00	1.037,94
Outras Transf.Rec. do Fundo de Assist. Social - FN	94.566,03	119.964,88	(25.398,85)
Outros Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	15.882,21	0,00	15.882,21
Outros Recursos do Fundo Nacional de Saúde	795.428,58	9.036,53	786.392,05
Programa de Atenção a Criança	(71.711,92)	68.413,80	(140.125,72)
Programa de Erradicação do Trabalho Infantil - PET	84.849,51	1.100,00	83.749,51
Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE	4.544,26	0,00	4.544,26
Programa Educação de Jovens e Adultos - PEJA	(4.869,57)	1.250,20	(6.119,77)
Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE	120.472,25	0,00	120.472,25
Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar - PNATE	73.275,89	70.223,58	3.052,31
Programa Pessoa Portadora de Deficiência Física -	299.248,06	0,00	299.248,06
Programa Sentinela	513.467,96	3.804,50	509.663,46
Salário Educação	754.355,22	429.702,18	324.653,04
Serviço de Atendimento Móvel de Urgência - SAMU	1.195.463,65	32.372,60	1.163.091,05
Serviços de Saúde	0,00	1.994,16	(1.994,16)
Superávit Atenção Basica	0,00	(172.139,59)	172.139,59
Superávit Financeiro do Exercício - Outros	0,00	(68,20)	68,20
Superávit Gestão do Sus	(533.388,16)	1.410,04	(534.798,20)
Superávit Vigilância em Saúde	0,00	2.755,50	(2.755,50)
Transf. Recursos FNAS - SUAS	274.552,51	0,00	274.552,51
Transf.Rec. do Fundo de Assist. Social - PAIF	569,00	(492,80)	1.061,80
Transferência do Estado - Superávit Financeiro	(433.369,38)	16.983,91	(450.353,29)
Transferências de Convênios - Educação	507.646,07	136.204,65	371.441,42
Transferências de Convênios - Outros - Estado - RC	106.968,46	0,00	106.968,46
Transferências de Convênios - Outros - Estados	280.040,83	141,17	279.899,66
Transferências de Convênios - Outros - Tesouro-Ex.Cor.	601.459,97	3.122,28	598.337,69
Transferências de Convênios - Outros - União	19.792,40	0,00	19.792,40
Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde/ass	10.512.611,41	1.617.369,62	8.895.241,79
Transferências de Convênios - Saúde	1.254.832,13	16.391,40	1.238.440,73
Transferências de Convênios - Saúde - Tesouro-Ex.Cor.	48.791,05	0,00	48.791,05
Transferências de Convênios - Saúde Estado	34.824,42	20.413,92	14.410,50
Transferências de Convênios - Saúde União	32.937,69	1.917,08	31.020,61
Transferências do FUNDEB - 60% (aplicação na remuneração dos profissionais	(8.487.986,98)	1.658.465,94	(10.146.452,92)
Vigilância em Saúde	721.991,69	70.614,68	651.377,01
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>41.445.231,55</b>	<b>8.133.862,63</b>	<b>33.311.368,92</b>
- Recursos Ordinários	31.656.855,69	0,00	31.656.855,69
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	17.375,88	0,00	17.375,88
Contribuição dos Servidores para o Regime Próprio de Previdência Social - RPF	(1.240.000,00)	0,00	(1.240.000,00)
Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação Pública - COSIP	5.572.663,19	6.926,81	5.565.736,38
Receita de Impostos e Transf de Impostos - Saúde 15%	(6.972.634,02)	2.657.933,13	(9.630.567,15)
Receitas de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	8.267.598,32	4.078.256,25	4.189.342,07
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	(12.407.299,78)	(168.555,58)	(12.238.744,20)
Recurso Ordinário	22.365,78	3.049,41	19.316,37
Recursos Ordinário	306.711,87	319.686,79	(12.974,92)
Recursos Ordinários	18.976.950,69	21.255.488,04	(2.278.537,35)

Continua 1/2



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

Continuação 2/2

RGF - Anexo 5 (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)
Recursos ordinários	(3.066,37)	0,00	(3.066,37)
Recursos Ordinários - FAS	4.919.715,62	109.315,79	4.810.399,83
Recursos Ordinários FAS - Superávit Financeiro	(677.762,68)	23.032,70	(700.795,38)
Transferências de Convênios - Educação	536.954,02	0,00	536.954,02
Transferências do FUNDEB - 40% (aplicação em outras despesas da Educação)	7.582.054,05	505.921,10	7.076.132,95
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>56.558.482,26</b>	<b>28.791.054,44</b>	<b>27.767.427,82</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>98.003.713,81</b>	<b>36.924.917,07</b>	<b>61.078.796,74</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	<b>105.751.917,70</b>	<b>564.960,56</b>	<b>105.186.957,14</b>

FONTE:

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

CHAPECO, 12/09/2014

\_\_\_\_\_  
JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

\_\_\_\_\_  
THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR					
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS( NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
- Recursos Vinculados da União	0,00	0,00	0,00	0,00	54.486,65	0,00
Assistência Farmacêutica Básica	0,00	650.208,00	0,00	265.848,96	(544.682,00)	0,00
Assistência Farmacêutica Estratégica	0,00	0,00	0,00	0,00	1.494,10	0,00
Atenção Básica	0,00	1.956.021,72	0,00	2.287.395,04	(1.022.367,27)	0,00
Atenção de Média e Alta Complexidade Ambula	0,00	1.934.649,58	0,00	10.650.713,61	(788.763,99)	0,00
Atenção de MMédia e Alta Complexidade Ambu	0,00	0,00	0,00	54.943,40	(1.939.912,86)	0,00
Bolsa Família	0,00	11.595,56	0,00	84.782,96	15.017,37	0,00
Contribuição para Regime Próprio de Previdênc	0,00	0,00	0,00	0,00	33.514.973,40	0,00
Gestão do SUS	0,00	0,00	0,00	298,00	937.212,11	0,00
Operações de Crédito Externas - Outros Progra	0,00	33.790,00	0,00	10.568,41	(1.623.419,74)	0,00
Operações de Credito Internas - Outros Progra	0,00	0,00	0,00	0,00	1.037,94	0,00
Outras Transf.Rec. do Fundo de Assist. Social -	0,00	104.610,60	0,00	216.177,70	(25.398,85)	0,00
Outros Recursos do Fundo Nacional de Desenv	0,00	0,00	0,00	0,00	15.882,21	0,00
Outros Recursos do Fundo Nacional de Saúde	0,00	8.734,35	0,00	0,00	786.392,05	0,00
Programa de Atenção a Criança	0,00	66.449,60	0,00	74.377,41	(140.125,72)	0,00
Programa de Erradicação do Trabalho Infantil -	1.100,00	0,00	0,00	0,00	83.749,51	0,00
Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00	4.544,26	0,00
Programa Educação de Jovens e Adultos - PEJ	0,00	1.180,00	0,00	3.927,03	(6.119,77)	0,00
Programa Nacional de Alimentação Escolar - P	0,00	0,00	0,00	0,00	120.472,25	0,00
Programa Nacional de Alimentação Escolar - PN	0,00	0,00	0,00	863,38	120.472,25	0,00
Programa Nacional de Apoio ao Transporte Esc	0,00	70.223,58	0,00	0,00	3.052,31	0,00
Programa Pessoa Portadora de Deficiência Fisi	0,00	0,00	0,00	0,00	299.248,06	0,00
Programa Sentinela	0,00	2.658,40	0,00	71.322,23	509.663,46	0,00
Salário Educação	0,00	410.450,70	0,00	975.468,49	324.653,04	0,00
Serviço de Atendimento Móvel de Urgência - SA	0,00	32.372,60	0,00	20.821,00	1.163.091,05	0,00
Serviços de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.994,16)	0,00
Superávit Atenção Basica	0,00	4.864,30	0,00	142.258,48	172.139,59	0,00
Superávit Financeiro do Exercício - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	68,20	0,00
Superávit Gestão do Sus	0,00	1.410,04	0,00	104.090,28	(534.798,20)	0,00
Superávit Vigilância em Saúde	0,00	2.755,50	0,00	7.312,59	(2.755,50)	0,00





MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

Continuação 2/3

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR					
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (CANCELADOS) NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Transf. Recursos FNAS - SUAS	0,00	0,00	0,00	0,00	274.552,51	0,00
Transf.Rec. do Fundo de Assist. Social - PAIF	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061,80	0,00
Transferência do Estado - Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	300.682,28	(450.353,29)	0,00
Transferências de Convênios - Educação	0,00	133.520,48	0,00	639.598,90	371.441,42	0,00
Transferências de Convênios - Outros - Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	106.968,46	0,00
Transferências de Convênios - Outros - Estados	141,17	0,00	0,00	0,00	279.899,66	0,00
Transferências de Convênios - Outros - Tesouraria	0,00	3.122,28	0,00	170,78	598.337,69	0,00
Transferências de Convênios - Outros - União	0,00	0,00	0,00	0,00	19.792,40	0,00
Transferências de Convênios - Outros (não relacionados)	267.052,67	976.433,85	0,00	8.054.339,67	8.895.241,79	0,00
Transferências de Convênios - Saúde	0,00	12.972,54	0,00	358.270,62	1.238.440,73	0,00
Transferências de Convênios - Saúde - Tesouraria	0,00	0,00	0,00	0,00	48.791,05	0,00
Transferências de Convênios - Saúde Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	14.410,50	0,00
Transferências de Convênios - Saúde União	0,00	0,00	0,00	0,00	31.020,61	0,00
Transferências do FUNDEB - 60% (aplicação na educação)	0,00	707.966,75	0,00	0,00	(10.146.452,92)	0,00
Vigilância em Saúde	445,00	69.669,88	0,00	232.248,99	651.377,01	0,00
<b>TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS(I)</b>	<b>268.738,84</b>	<b>7.195.660,31</b>	<b>0,00</b>	<b>24.556.480,21</b>	<b>33.431.841,17</b>	<b>0,00</b>
- Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	31.656.855,69	0,00
Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00	17.375,88	0,00
Contribuição dos Servidores para o Regime Próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.240.000,00)	0,00
Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação	0,00	7.050,00	0,00	17.572,26	5.565.736,38	0,00
Receita de Impostos e Transf de Impostos - Saúde	105,00	509.169,16	0,00	320.221,84	(9.630.567,15)	0,00
Receitas de Impostos e de Transf. de Impostos - Educação	0,00	2.569.578,00	0,00	1.936.667,28	4.189.342,07	0,00
Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	(12.238.744,20)	0,00
Recurso Ordinário	226,00	2.823,41	0,00	105,25	19.316,37	0,00
Recursos Ordinário	0,00	65.750,22	0,00	326.270,75	(12.974,92)	0,00
Recursos Ordinários	100.216,48	21.045.314,70	0,00	12.741.364,27	(2.281.603,72)	0,00
Recursos Ordinários - FAS	0,00	671,04	0,00	146,66	4.810.399,83	0,00
Recursos Ordinários FAS - Superávit Financeiro	0,00	999,00	0,00	126.098,12	(700.795,38)	0,00
Transferências de Convênios - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	536.954,02	0,00



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 2014/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

Continuação 3/3

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR					
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS( NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Transferências do FUNDEB - 40% (aplicação em	0,00	352.928,28	0,00	227.353,10	7.076.132,95	0,00
<b>TOTAL DE RECURSOS NÃO VINCULADOS(II)</b>	<b>100.547,48</b>	<b>24.554.283,81</b>	<b>0,00</b>	<b>15.695.799,53</b>	<b>27.767.427,82</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>369.286,32</b>	<b>31.749.944,12</b>	<b>0,00</b>	<b>40.252.279,74</b>	<b>61.199.268,99</b>	<b>0,00</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>1</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**FONTE:**

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

CHAPECO, 12/09/2014

\_\_\_\_\_  
JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

\_\_\_\_\_  
ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

\_\_\_\_\_  
THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda



MUNICÍPIO DE CHAPECO - SC  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Até o 2º Quadrimestre de 2014

L.R.F., Artigo 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	225.103.117,12	47,42
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	284.805.784,49	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	270.565.495,26	57,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	6.164.909,14	1,30
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	569.611.568,98	120,00
<b>GARANTIA DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	104.428.787,65	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Externas e Internas	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	75.948.209,20	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	33.227.341,52	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Apurado nos Demonstrativos Respectivos	40.273.279,74	61.199.268,99

FONTE:

CHAPECO, 12/09/2014

JOSÉ CLAUDIO CARAMORI  
Prefeito Municipal

ROBERTO ZOLET  
Contador Geral CRC/SC 025.778/O-9

THIAGO FELIPE ETGES  
Secretário de Fazenda