



Prefeitura de São Luís (MA)
 Relatório de Gestão Fiscal
 Anexo IA - Demonstrativo da Despesa de Pessoal - Poder Executivo
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Referência: JANEIRO-AGOSTO/2012

Publicado em 18/09/2012
 Diário Oficial do Município n.º 181

LRF - Anexo I - Art.55, inciso I, alínea "a"

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	Despesas Executadas Últimos 12 Meses	
	LIQUIDADAS (a)	Inscritos em RP Não Processados (b)
PODER EXECUTIVO		
DESPESA BRUTA DE PESSOAL (I)	970.003.974,33	-
Pessoal Ativo	818.880.649,97	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	133.689.344,27	-
Outras Despesas de Pessoal (art.18, §1º, LRF)	17.433.980,09	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)	59.731.348,11	-
Indenização por Demissão e Inc. à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de decisão judicial	292.939,47	-
Despesas de Exercícios Anteriores	2.449.485,09	-
Inativos com recursos vinculados	56.988.923,55	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	910.272.626,22	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (IV) = (III a + III b)		910.272.626,22

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	1.854.402.963,48
% DESPESA TOTAL COM PESSOAL SOBRE RCL (VI) = (IV / V) *100	49,09
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	1.001.377.600,28
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art.22 da LRF) - 51,30%	951.308.720,27

FONTE: SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

São Luís, 18 de Setembro de 2012

José Mário Bittencourt Araújo
 Secretário Municipal da Fazenda

Maria Marphisa B. Mont'alverne Frota
 Controladora Geral do Município, em exercício

Getúlio Germano de Brito
 Contador Geral do Município
 CRC-MA 2268/0-8

Durval Ferreira Bezerra Filho
 Sup. de Contabilidade do Município
 CRC-MA 5439



Prefeitura de São Luís (MA)
Relatório de Gestão Fiscal
Anexo IB - Demonstrativo da Despesa de Pessoal - Poder Legislativo
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Referência: JANEIRO-AGOSTO/2012

Publicado em 18/09/2012
Diário Oficial do Município n.º 181

LRF - Anexo I - Art.55, inciso I, alínea "a"

RS 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	Despesas Executadas	Inscritos em RP
	Últimos doze meses	Não Processados
PODER LEGISLATIVO	LIQUIDADAS (a)	(b)
DESPESA BRUTA DE PESSOAL (I)	14.268.730,81	-
Pessoal Ativo	8.433.682,77	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	5.575.496,64	-
Outras Despesas de Pessoal (art.18, §1º, LRF)	259.551,40	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)	-	-
Indenização por Demissão e Inc. à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de decisão judicial	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-
Inativos com recursos vinculados	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	14.268.730,81	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (IV) = (III a + III b)		14.268.730,81

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	1.854.402.963,48
% DESPESA TOTAL COM PESSOAL SOBRE RCL (VI) = (IV / V) *100	0,77
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%	111.264.177,81
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art.22 da LRF) - 5,70%	105.700.968,92

FONTE: SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

São Luís, 18 de Setembro de 2012

José Mário Bittencourt Araújo Secretário
Municipal da Fazenda

Maria Marphisa B. Mont'alverne Frota
Controladora Geral do Município, em exercício

Getúlio Germano de Brito
Contador Geral do Município
CRC-MA 2268/0-8

Durval Ferreira Bezerra Filho
Sup. de Contabilidade do Município
CRC-MA 5439



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS (MA)
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO-AGOSTO/2012

LRF - Anexo II - art. 55, inciso I, alínea "b"

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	40.190.018,56	44.097.928,97	77.520.786,36	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	40.190.018,56	44.097.928,97	77.520.786,36	-
Interna	29.092.674,78	27.546.654,90	54.205.693,40	
Externa	11.097.343,78	16.551.274,07	23.315.092,96	
Precatórios posteriores a 5/5/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (II)¹	(36.595.090,60)	214.818.163,21	261.138.592,99	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	248.548.230,92	333.454.152,55	340.219.714,72	
Demais Haveres Financeiros	-			
(-) Restos Pagar Processados(Exceto Precatórios)	285.143.321,52	118.635.989,34	79.081.121,73	
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	76.785.109,16	(170.720.234,24)	(183.617.806,63)	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.743.528.457,15	1.797.951.106,31	1.854.402.963,48	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	2,31	2,45	4,18	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	4,40	(9,50)	(9,90)	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: <%>	2.092.234.148,58	2.157.541.327,57	2.225.283.556,18	-
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	40.190.018,56	44.097.928,97	77.520.786,36	-
DÍVIDA DE PPP				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	-	-	-	-
De Tributos				
De Contribuições Sociais	-	-	-	-
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	40.190.018,56	44.097.928,97	77.520.786,36	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 5/5/2000	-	-		
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-		
DEPÓSITOS	-	52.408.538,91	45.466.984,61	-
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERC. ANTERIORES	234.537.383,42	217.559.359,06	200.113.741,98	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARC	-	-	-	-
REGIME PREVIDENCIÁRIO				
ESPECIFICAÇÃO	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1.º Quadrimestre	Até o 2.º Quadrimestre	Até o 3.º Quadrimestre
DÍVIDA CONS. PREVIDENCIÁRIAS (IV)	71.583.859,70	71.583.859,70	71.583.859,70	-
Passivo Atuarial	71.583.859,70	71.583.859,70	71.583.859,70	
Demais Dívidas		-	-	
DEDUÇÕES (V)	73.343.208,48	81.364.041,01	95.481.388,50	-
Ativo Disponível	420.198,85	919.379,49	11.393.821,64	
Investimentos	73.166.251,17	80.557.279,25	84.322.268,81	
Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	243.241,54	112.617,73	234.701,95	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV-V)	(1.759.348,78)	(9.780.181,31)	(23.897.528,80)	-

São Luís, 18 de Setembro de 2012

Publicado em 18/09/2012

Diário Oficial do Município n.º 181

José Mário Bittencourt Araújo
Secretário Municipal da Fazenda

Maria Marphisa B. Mont'alverne Frota
Controladora Geral do Município, em exercício

Getúlio Germano de Brito
Contador Geral do Município
CRC-MA 2268/0-8

Durval Ferreira Bezerra Filho
Sup. de Contabilidade do Município
CRC-MA 5439



Prefeitura de São Luís (MA)
Relatório de Gestão Fiscal
Anexo III - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Referência: JANEIRO-AGOSTO/2012

LRF - Anexo III - Art.55, inciso I, alínea "c" e Art.40, §1º

RS 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
Externas (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval, Fiança ou Operações de Crédito				
Outras Garantias nos termos da LRF				
Internas (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval, Fiança ou Operações de Crédito				
Outras Garantias nos termos da LRF				
TOTAL DAS GARANTIAS (III = I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) - IV	1.743.528.457,15	1.797.951.106,31	1.854.402.963,48	-
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL	383.576.260,57	395.549.243,39	407.968.651,97	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
Externas (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval, Fiança ou Operações de Crédito				
Outras Garantias nos termos da LRF				
Internas (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval, Fiança ou Operações de Crédito				
Outras Garantias nos termos da LRF				
TOTAL CONTRAGARANTIAS (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

São Luís, 18 de Setembro de 2012

Publicado em 18/09/2012

Diário Oficial do Município n.º 181

José Mário Bittencourt Araújo
Secretário Municipal da Fazenda

Maria Marphisa B. Mont'alverne Frota
Controladora Geral do Município, em exercício

Getúlio Germano de Brito
Contador Geral do Município
CRC-MA 2268/0-8

Durval Ferreira Bezerra Filho
Sup. de Contabilidade do Município
CRC-MA 5439



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO LUÍS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO-AGOSTO/2012

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

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	8.575.161,42	13.990.555,85
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	8.575.161,42	13.990.555,85
Interna	2.922.561,24	4.838.580,45
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receitas	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	5.652.600,18	9.151.975,40
Bacia do Bacanga - (Contrato nº 7578-BR)	5.652.600,18	9.151.975,40
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamentos de Dívidas		
De Tributos		
De Contribuições Sociais		
Previdenciárias		
Demais Contribuições Sociais		
Do FGTS		
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	3.000.000,00	10.466.400,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ		
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	1.854.402.963,48	
OPERAÇÕES VEDADAS (III)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	13.990.555,85	0,75
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	296.704.474,16	16%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	129.808.207,44	7%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V)=(IV+IIa)	13.990.555,85	0,75

São Luís, 18 de Setembro de 2012

Publicado em 18/09/2012
Diário Oficial do Município n.º 181

José Mário Bittencourt Araújo
Secretário Municipal da Fazenda

Maria Marphisa Barbosa Mont'alverne Frota
Controladora Geral do Município, em exercício

Getúlio Germano de Brito
Contador Geral do Município
CRC-MA 2268/0-8

Durval Ferreira Bezerra Filho
Sup. de Contabilidade do Município
CRC-MA 5439

**Prefeitura de São Luís (MA)**

Relatório de Gestão Fiscal

Anexo VIII - Demonstrativo Simplificado de Gestão Fiscal

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Referência: JANEIRO-AGOSTO/2012

Diário Oficial do Município n.º 181

Publicado em 18/09/2012

LRF, Art.54 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total de Despesa com Pessoal p/ fins de apuração	910.272.626,22	49,09
Limite Máximo (incisos I, II e III, art.20, da LRF)	1.001.377.600,28	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22, da LRF)	951.308.720,27	51,30

DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	(183.617.806,63)	(9,90)
Limite definido por Resolução do Senado Federal	2.225.283.556,18	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	-	-
Limite definido por Resolução do Senado Federal	407.968.651,97	22%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	13.990.555,85	0,75
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite definido pelo Senado Federal para Op. Créd. Int. e Ext.	296.704.474,16	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Op. Ant. Receita	129.808.207,44	7,00

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RP NÃO PROCESSADOS	DISPONIBIL. DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RPNP)
Valor apurado nos Demonstrativos Respectivos		

São Luís, 18 de Setembro de 2012

José Mário Bittencourt Araújo
Secretário Municipal da Fazenda**Maria Marphisa Barbosa Mont'alverne Frota**
Controladora Geral do Município, em exercício**Getúlio Germano de Brito**
Contador Geral do Município
CRC-MA 2268/0-8**Durval Ferreira Bezerra Filho**
Sup. de Contabilidade do Município
CRC-MA 5439