

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												R\$ 1,00	
	LÍQUIDADAS													
	05/2017	06/2017	07/2017	08/2017	09/2017	10/2017	11/2017	12/2017	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)														
Pessoal Ativo	1.413.816,43	1.415.887,90	1.446.806,00	1.290.849,97	1.533.965,48	1.197.141,41	1.378.596,74	1.979.297,91	1.228.619,57	1.258.276,74	1.302.669,25	1.323.470,89	16.769.398,30	
Aposentadorias, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.319.085,20	1.348.208,14	1.377.013,97	1.203.424,75	1.464.953,51	1.098.424,22	1.367.096,74	1.965.417,11	1.228.619,57	1.242.776,74	1.266.421,25	1.287.228,89	16.149.684,23	
Obrigações Patronais	1.019.700,00	1.059.480,00	1.077.013,97	1.080.624,75	1.464.953,51	1.098.424,22	1.367.096,74	1.965.417,11	1.228.619,57	1.242.776,74	1.266.421,25	1.287.228,89	16.149.684,23	
Benefícios Previdenciários														
Pensionamento, Aposentadoria, Reserva e Reforma	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	
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	94.731,24	26.679,56	69.792,09	87.325,22	69.011,97	98.317,19	11.500,00	73.860,80	-	15.500,00	36.248,00	36.248,00	6.197.714,07	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	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, Encargos Sociais e Demais Despesas														
Decoração de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Indenizações e Encargos Sociais Relacionadas a Vencimento														
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.413.816,43	1.415.887,90	1.446.806,00	1.290.849,97	1.533.965,48	1.197.141,41	1.378.596,74	1.979.297,91	1.228.619,57	1.258.276,74	1.302.669,25	1.323.470,89	16.769.398,30	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA A CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)													% SOBRE A RCL AJUSTADA	
i) Transferências despesadas da União relativamente às competências institucionais (V), § 13, art. 368 da CF													-	
ii) RECEITA A CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (V)													-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL (VI) = (III) + (VII) + (VIII) + (IX) + (X) + (XI) + (XII)													51,64%	
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													17.602.911,71	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = 0,95 x VIII (pragmatismo art. 22 da LRF)													16.722.766,14	
LIMITE MÍNIMO (X) = (VII) - (IX) (pragmatismo art. 22 da LRF)													15.842.626,57	

NOTA:

Tabela 1.1

TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL												
Exercício em que o limite é calculado e fixado				Despesa de exercícios posteriores expandida				Despesa de segundo período subjetivo				
Quadrimestre/Semestre				Primeiro período subjetivo				Segundo período subjetivo				
Límite Máximo	% DTP	% Excedente	Redeemissão mínima de 1/3 do excedente	Comissão	% DTP	Redelease Residual	Límite	% DTP				
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)				

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Frederico Cosme Andrade de Souza
Prefeito
CPF 869.106.985-68Edmário José Bouaventura
Tesoureiro
CPF 938.890.035-91Flávio Mascarenhas Araújo
Contador
CPF 869.106.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO	RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA			
		ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL	1º QUADRIMESTRE DE 2018		
RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")					
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE EXERCÍCIO		RS 1,00	
			Ato a 1º Quadrimestre	Ato a 2º Quadrimestre	Ato a 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	12.815.832,19	12.424.289,12	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária					
Dívida Geral					
Dívida Geral	12.815.832,19	12.424.289,12	0,00	0,00	0,00
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos					
Externos					
Reconstrução da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos					
Externos					
Precificação e Renegociação da dívida					
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais	12.815.832,19	12.424.289,12	0,00	0,00	0,00
Do FGTS					
Com Instituições Não Financeiras					
Demais Instituições Contratantes					
Precários Pessoais a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos					
Outras Dívidas					
DESCRIÇÕES (II)	885.969,82	3.247.420,25	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa ¹	885.969,82	3.247.420,25	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.465.652,87	3.555.003,37			
(+) Ratos a Pagar Processados	579.683,05	307.583,12			
Demais Haveres Financeiros					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	11.929.862,37	9.176.866,87	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	30.863.692,64	32.597.984,68			
% da DCL sobre a RCL (19,1%)	41,52	38,41	0,00%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre o BCL (19,1%)	38,65	28,15	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - %	27.056.431,17	36.117.581,62	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (mínimo 3% do 1º do art. 59 da LRF) - %	11.332.788,05	15.205.823,45	0,00	0,00	0,00
DÍVIDAS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE EXERCÍCIO			
			Ato a 1º Quadrimestre	Ato a 2º Quadrimestre	Ato a 3º Quadrimestre
PRÉ-CONTRATOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRÉ-CONTRATOS PÔS-POSIÇÕES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)					
PASSIVO ATUALIZADO					
INSCRIÇÃO FINANCEIRA					
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES					
ANTICIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PESO					
APROPRIALÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015					

FONTE: Constituição.

- Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Ratos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha "Inscrições Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser 0,00%.
- Refere-se aos preços dos bens e serviços a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses preços foram incluídos ou que devem ter sido incluídos, os valores devem compor a linha "Preços Postoiores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LÍMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA									
1º Quadrimestre									
- Exercício em que é feita a excedente a limite:									
- Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada:									
- Límite Mínimo									
- %MCS									
- %Desconto									
- Redutor anterior de 20% do Excedente									
- Límite									
- %MCS									
- Redutor Redutor									
- Límite									
- %MCS									

Tabela 2.2

DE AUSTO DA DÍVIDA CONSOLIDADA E LÍQUIDA EM EXERCÍCIO FINANCIERO									
2001									
Exercício Financeiro									
- 1º Quadrimestre									
- DCL									
- Excedente									
- Redutor									
- 2º Quadrimestre									
- 3º Quadrimestre									
- 4º Quadrimestre									
% da DCL sobre a RCL									
% Límite de Endividamento									
2002									
Exercício Financeiro									
- 1º Quadrimestre									
- DCL									
- Excedente									
- Redutor									
- 2º Quadrimestre									
- 3º Quadrimestre									
- 4º Quadrimestre									
% da DCL sobre a RCL									
% Límite de Endividamento									
2003									
Exercício Financeiro									
- 1º Quadrimestre									
- DCL									
- Excedente									
- Redutor									
- 2º Quadrimestre									
- 3º Quadrimestre									
- 4º Quadrimestre									
% da DCL sobre a RCL									
% Límite de Endividamento									
2004									
Exercício Financeiro									
- 1º Quadrimestre									
- DCL									
- Excedente									
- Redutor									
- 2º Quadrimestre									
- 3º Quadrimestre									
- 4º Quadrimestre									
% da DCL sobre a RCL									
% Límite de Endividamento									
2005									
Exercício Financeiro									
- 1º Quadrimestre									
- DCL									
- Excedente									
- Redutor									
- 2º Quadrimestre									
- 3º Quadrimestre									
- 4º Quadrimestre									
% da DCL sobre a RCL									
% Límite de Endividamento									
2006									
Exercício Financeiro									

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
PERÍODO: Janeiro a Abril de 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00	0.00
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
TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0.00	0.00	0.00	0.00
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	0.00	0.00	0.00	0.00
<hr/>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança de 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)	0.00	0.00	0.00	0.00
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
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO

Fredson Cosme Andrade de Souza
Prefeito
CPF 869.106.985-68

Edmário José Boaventura
Tesoureiro
CPF 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araujo
Contador
CPF 869.106.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 PERÍODO: Janeiro a Abril de 2018

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	0,00	0,00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0,00	0,00
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL	0,00	0,00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0,00	4,528,559,97
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	16% da RCL	724,569,60
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7 % da RCL	316,999,20

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF 869.106.985-68

Edmário José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CPF 869.106.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DA BAHIA PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL RGF 1º QUADRIMESTRE		
LRF, art. 48 - Anexo 6		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		
Receita Corrente líquida		
Receita Corrente líquida Ajustada		
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	16.769.398,30	R\$ 1.00 51,44%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	17.602.911,73	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	16.722.766,14	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	15.842.620,55	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Divida Consolidada Líquida	9.176.868,87	28,15%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	39.117.581,62	120%
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	5.215.677,55	16%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.281.858,93	7%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
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		

FONTE: Contabilidade

Fredson Cosme Andrade de Souza
Prefeito
CPF 869.106.985-68

Edmário José Boaventura
Tesoureiro
CPF 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araújo
Contador
CPF 869.106.985-68