

# Prefeitura Municipal de Terra Nova

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
MONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
EMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

Nos demonstrativos elaborados no prêmio e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar falso processados iniciados em 31 de dezembro do exercício anterior continuaria a ser informados nesse campo. Esses valores não sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

111

TRAMITÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DE DESPESA TOTAL COM PESSOAL						
<Exercício em que não excede o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>		<Exercício do segundo período seguinte>	
<Quadrimestre Semicompleto>		<Primo período seguinte>		<Segundo período seguinte>		
Límite		% DTP	% Excedente	Realor	% DTP	
Maximo				limite de 1/3 do Excedente (d) = (1/3 *c)		
(a)		(b)	(c) = (b-a)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (c-a) (b) - (a) (i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES  
PREFEITA  
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS  
CONTADORA  
CRCR 023839/O

Rua Dr Flavio Godofredo Pacheco Pereira | 02 | Caipe | Terra Nova-Ba  
terranova.ba.gov.br

# Prefeitura Municipal de Terra Nova

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE DE 2019

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019			R\$ 1,00
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	22.633.408,09	22.351.838,01	22.070.815,42		
Dívida Móvel/Ativa					
Dívida Contratual	21.752.378,50	21.631.798,20	21.483.282,20		
Emprestimos	0,00	0,00	0,00		
Internos					
Externos					
Recebimento da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00	0,00		
Internos					
Externos					
Padrão e Renegociação de dívidas					
De Tributos	21.752.378,50	21.631.798,20	21.483.282,20		
De Contribuições Previdenciárias	21.752.378,50	21.631.798,20	21.483.282,20		
De Demais Contribuições Sociais					
De FETES					
Com Instituição Não financeira					
Demais Dívidas Contratuais					
Precatórios Posterioreis a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	425.075,39	328.026,97	242.547,37		
Outros Débitos	455.954,20	394.012,84	244.988,85		
DC/VAL (II)	0,00	621.070,47	326.550,86		
Disponibilidade de Caixa/	0,00	621.070,47	326.550,86		
Disponibilidade de Caixa Bruta	856.923,01	1.092.341,33	719.643,59		
(c) Restos a Pagar Processados	1.645.805,35	471.270,86	393.092,73		
Despesas com a Administração	0,00	0,00	0,00		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DC/VAL) (III) = (I+II)	22.633.408,09	21.735.767,54	21.742.264,56		
RECETÁRIA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.418.355,84	28.219.584,43	27.806.983,13		
% da DC sobre a RCL (I/RL)	82,53	79,21	79,33		
% da DC sobre a RCL (II/RL)	82,53	79,21	79,33		
LIMITE DEFINIDO POR LEGISLAÇÃO DO SENADO FEDERAL - (%c)	33.903.027,61	33.863.501,32	33.346.379,76		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - (%c)	29.611.824,31	30.477.151,18	30.031.541,78		

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC

SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019

PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000

PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)<sup>2</sup>

PASSIVO ATUALIZADO

INVESTIMENTOS FINANCEIROS

DEPÓSITOS E CONSIGNACÕES SEM CONTRAPARTIDA

RP NÃO-PROCESSADOS

RP CAPACIDADE DE RECAUDAR ORÇAMENTARIA - ARO

MOVIMENTAÇÃO DE RP

APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015

FONTE: Sistema de Contabilidade

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha de "Insuficiência 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) "zero".

2. Refer-se aos precatórios posteriores 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 precatórios foram incluídos ou que deverem ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posterioreis a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA					
-Exercício em que o emite excede o limite-		-Exercício do primeiro período seguinte-		-Exercício do segundo período seguinte-	
-Quadrimestre/Semestre-		-Próximo período seguinte-		-Segundo período seguinte-	
Límite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) + (0,25n)	Límite	% DCL
(i)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (b-d)	(i)	(e) = (i+a)
				(i) = (b-a)	(f) = (i-a)

MARINEIDE PEREIRA SOARES  
PREFEITA  
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS  
CONTADORA  
CRC 023839/O

Rua Dr Flávio Godofredo Pacheco Pereira | 02 | Caipe | Terra Nova-Ba  
terranova.ba.gov.br

# Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 2º QUADRIMESTRE DE 2019

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	27.418.355,84	28.219.584,43	27.806.983,13	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019	
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema de Contabilidade

NOTA:

MARINEIDE PEREIRA SOARES  
 PREFEITA  
 CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS  
 CONTADORA  
 CRC 023839/O

# Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 2º QUADRIMESTRE DE 2019		
RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")		
		RS 1,00
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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 Dévidas (LRF, art. 29, § 1º) Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (I) Externa Empréstimos Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dévidas (LRF, art. 29, § 1º) Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (II)		
<b>TOTAL: (III)</b>		
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LIQUIDA – RCL (IV)	27.806.983,13	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)	
Parcelamentos de Dévidas Tributos Contribuições Previdenciárias FGTS Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema de Contabilidade  
1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

MARINEIDE PEREIRA SOARES  
PREFEITA  
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS  
CONTADORA  
CRC 023839/O

# Prefeitura Municipal de Terra Nova

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

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 2º QUADRIMESTRE DE 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6		RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMIESTRÉ		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMIESTRÉ	
Receita Corrente Líquida				27.806.983,13		27.806.983,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada				R\$ 27.806.983,13			
DESPESA COM PESSOAL		VALOR		% SOBRE A RCL AJUSTADA		VALOR	
Despesa Total com Pessoal - DTP		17.948.935,66		64,55%		17.948.935,66	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		15.015.770,89		54%		15.015.770,89	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		14.264.982,55		95%		14.264.982,55	
Limite de Altera (inciso II do art. 59 da LRF) - <%>		13.514.193,80		90%		13.514.193,80	
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA		% SOBRE A RCL		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	
Dívida Consolidada Líquida		21.744.264,56		78,20%		21.744.264,56	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		33.368.379,76		120%		33.368.379,76	
GARANTIAS DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA		% SOBRE A RCL		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	
Total das Garantias Concedidas							
Limite Definido por Resolução do Senado Federal							
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR		% SOBRE A RCL		VALOR	
Operações de Crédito Internas e Externas		4.449.117,30		16%		4.449.117,30	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas							
Operações de Crédito por Antecipação da Receita							
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		1.946.488,82		7%		1.946.488,82	
RESTOS A PAGAR		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)		VALOR Total	
Valor Total							

FONTE: Contabilidade de 2019

MARINEIDE PEREIRA SOARES  
 PREFEITA  
 CPF 306.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS  
 CONTADORA  
 CRC 023839/0