

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2019

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Último 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDADAS												
	SETEMBRO 2018	OUTUBRO 2018	NOVEMBRO 2018	DEZEMBRO 2018	JANEIRO 2019	FEBREIRO 2019	MARÇO 2019	ABRIL 2019	MAYO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.421.724,43	1.316.575,13	1.292.221,78	3.526.964,69	733.187,16	1.256.208,15	1.530.721,16	1.507.647,29	1.338.243,47	1.290.442,00	1.514.745,38	1.220.255,02	17.948.935,66
Pessoal Ativo	1.401.724,43	1.292.075,13	1.272.721,78	3.526.964,69	733.187,16	1.232.574,15	1.230.093,61	889.537,88	973.048,47	1.065.004,92	1.003.575,97	884.536,88	15.243.477,68
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.401.724,43	1.292.075,13	1.272.721,78	3.526.964,69	733.187,16	1.232.574,15	1.230.093,61	889.537,88	973.048,47	1.065.004,92	1.003.575,97	884.536,88	15.243.477,68
Obrigações Patronais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Outras despesas decorrentes de contratos de tere ou de cont. indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	20.000,00	24.500,00	19.500,00	261.567,39	0,00	23.634,00	300.627,55	618.109,41	365.195,00	225.437,08	511.169,41	335.718,14	2.705.457,08
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
Incentivações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Despesas de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.421.724,43	1.316.575,13	1.292.221,78	3.526.964,69	733.187,16	1.256.208,15	1.530.721,16	1.507.647,29	1.338.243,47	1.290.442,00	1.514.745,38	1.220.255,02	17.948.935,66
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
RECETA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	% SOBRE A RCL AJUSTADA
(C-1) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 da CF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECETA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + V - III b)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27.806.982,13
LÍMITE MÁXIMO (VIII) (Inscos I, II e III, art. 20 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27.806.982,13
LÍMITE PRECUPCA (IX) = 40,95 x VIII (parágrafo único do art. 22 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64,55%
LÍMITE DE APLICAÇÃO (X) = 10,90 x VIII (Inscos II do §1º do art. 29 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.015.570,89
PONTE: Sistema de Contabilidade 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.264.982,35
VALOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.514.192,80

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuado a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Tabla 1.1

TRANSITÓRIA DE RETORNO AO LÍMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
-Exercício em que o limite foi excedido-		-Exercício do primeiro período seguinte-		-Exercício do segundo período seguinte-		-Exercício do terceiro período seguinte-		-Exercício do quarto período seguinte-	
Límite Máximo		Límite Máximo		Límite Máximo		Límite Máximo		Límite Máximo	
(a)		(b)		(c) = (b-a)		(d) = (b-d)		(e) = (b-e)	
						</			

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				
R\$ 1,00				
RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")				
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	22.633.408,09	22.353.838,01	22.070.815,42	
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	21.752.378,50	21.631.798,20	21.483.282,20	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
Internos				
Externos				
Permutação e Renegociação de dívidas				
De Tributos	21.752.378,50	21.631.798,20	21.483.282,20	
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais	21.752.378,50	21.631.798,20	21.483.282,20	
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratadas				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	425.075,39	328.026,97	242.547,37	
Outras Dívidas	455.954,28	394.012,84	344.985,85	
DEDUÇÕES (II)	0,00	621.070,47	326.550,86	
Disponibilidade de Caixa¹	0,00	621.070,47	326.550,86	
Disponibilidade de Caixa Bruta	856.923,01	1.092.341,33	719.643,59	
(-) Restos a Pagar Processados	1.645.805,35	471.270,86	393.092,73	
Demais Recursos Financeiros	0,00		0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA¹ (DCL) (III) = (I - II)	22.633.408,09	21.732.767,54	21.744.264,56	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.418.355,84	28.219.388,43	27.806.983,13	
% da DC sobre a RCL (DCL) (IV)	82,55	77,01	78,20	
% da DCL sobre a RCL (DCL) (V)	82,55	77,01	78,20	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (%)(VI)	32.902.027,01	33.863.501,32	33.368.379,76	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (%)(VII)	29.611.824,53	30.477.153,18	30.031.541,78	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000	SALDO DO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	788.882,34			
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
PP NÃO PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

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 da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo da Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios anteriores 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 deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores 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 ente excedeu o limite"				"Exercício do primeiro período seguinte"				"Exercício do segundo período seguinte"			
"Quadrimestre/Semestre"				"Primeiro período seguinte"				"Segundo período seguinte"			
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Relativo mínimo de 25% do Excedente	Limite	% DCL	Relativo Resultado	Limite	% DCL	Relativo Resultado	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (c.25%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (g-e)	(i)	(j) = (j-a)	(k) = (k-a)	(l)

MARINEIRE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADORA
CRC 023839/O

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	Até o 3º 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")		R\$ 1,00
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação¹ (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 Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – 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. 29 da LRF) - <9%>		
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		
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
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 , 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

Tabla 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 FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	R\$ 1,00
Receita Corrente líquida			27.806.983,13
Receita Corrente líquida Ajustada			R\$ 27.806.983,13
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	17.948.935,66	64,55%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=	15.015.770,89	54%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=	14.264.982,35	95%	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=	13.514.193,80	90%	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	21.744.264,56	78,20%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	33.568.379,76	120%	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	4.449.117,30	16%	
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%	
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			

FONTE: Contabilidade de 2019

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADORA
CRC 023839/O