

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
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2019

DESPESAS COM PESSOAL														DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												INSCRITAS EM RESCISÃO A PAGAR PROFISSIONAIS (b)	
														LIQUIDADAS													
														MAIO 2018	JUNHO 2018	JULHO 2018	AGOSTO 2018	SETEMBRO 2018	OUTUBRO 2018	NOVEMBRO 2018	DEZEMBRO 2018	JANEIRO 2019	FEBREIRO 2019	MARÇO 2019	ABRIL 2019	TOTAL (últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)														1.559.014,59	1.577.183,24	1.532.447,62	1.292.528,68	1.421.724,43	1.316.575,13	1.292.221,78	3.526.964,69	733.147,16	1.252.574,15	1.252.574,15	909.537,88	17.668.512,96	
Pessoal Ativo														1.536.014,59	1.535.683,24	1.466.467,62	1.466.467,62	1.401.724,43	1.292.075,13	1.272.721,28	3.265.397,30	#####	1.232.574,15	1.230.093,61	889.537,88	17.115.465,57	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis														1.536.014,59	1.535.683,24	1.466.467,62	1.466.467,62	1.401.724,43	1.292.075,13	1.272.721,28	3.265.397,30	#####	1.232.574,15	1.230.093,61	889.537,88	17.115.465,57	
Obrigações Patronais														-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Benefícios Previdenciários														-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas														-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas														-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Pensões														-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de tere ou de cont indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)														23.000,00	41.500,00	65.980,00	32.500,00	20.000,00	24.500,00	19.500,00	261.567,39	0,00	20.000,00	24.500,00	20.000,00	553.047,39	
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		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária														-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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)														1.559.014,59	1.577.183,24	1.532.447,62	1.292.528,68	1.421.724,43	1.316.575,13	1.292.221,78	3.526.964,69	733.147,16	1.252.574,15	1.252.574,15	909.537,88	17.668.512,96	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														VALOR										% SOBRE A RCL AJUSTADA			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)																								28.219,58443			
(C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 da CF)																								-			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)																								28.219,58443			
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)																								62,64%			
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Inssos I, II e III, art. 20 da LRF)																								15.238,57559			
LIMITE PROPRIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)																								14.476,66681			
LIMITE DE ALTERAÇÃO (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)																								13.714,71803			

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de razão 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.

NOTA:

Tabla 1.1

TRANSITÓRIA DE RETORNO AO LIMITE 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	(a)	% DTP	Limites	% DTP	Limites	% DTP	Limites	% DTP	Limites
		(b)	(c) = (b-a)	(d) = (b-d)	(e) = (b-e)	(f) = (b-f)	(g) = (b-g)	(h) = (b-h)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADOR(A)
CRC 02383990

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
1º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00			
DÍVIDA CONSOLIDADA		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019			
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	22.633.408,09	22.633.838,01			
Dívida Mobiliária	21.752.378,50	21.631.798,20			
Dívida Contratual	0,00	0,00			
Empréstimos					
Internos					
Externos					
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00			
Internos					
Externos					
Parcelamento e Rengosegiação de dívidas	21.752.378,50	21.631.798,20			
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais	21.752.378,50	21.631.798,20			
Do FGTS					
Com Instituição Não financeira					
Demais Dívidas Contratuais	425.075,39	328.026,97			
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vendidos e não pagos	455.954,20	394.012,84			
Outras Dívidas	0,00	621.070,47			
DEDUÇÕES (II)					
Disponibilidade de Caixa¹	0,00	621.070,47			
Disponibilidade de Caixa Bruta	856.923,01	1.092.341,33			
(-) Restos a Pagar Processados	1.645.805,35	471.270,86			
Demais Haveres Financeiros	0,00	-			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	22.633.408,09	21.732.767,54			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.418.355,84	28.219.584,43			
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	82,55	79,21			
% da DCL sobre a RCL (II/RCL)	82,55	77,01			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=²>	32.902.027,01	33.863.501,32			
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <=³>	29.631.824,31	30.477.151,18			
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019			
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²					
PASSIVO ATUARIAL					
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	788.882,34				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
RP NÃO-PROCESSADOS					
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP					
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 da "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. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 109 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 deviam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vendidos e não pagos".

NOTA:

Prefeitura Municipal de Terra Nova

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>		<Exercício do terceiro período seguinte>			
<Quadrimestre/Semestre>		<Primeiro período seguinte>		<Segundo período seguinte>		<Terceiro período seguinte>			
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25* c)	Limite	% DCL	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite	Redutor Residual (j) = (i-a)	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)		(e) = (b-d)	(f)		(h) = (e)	(k) = (h)	(l)

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADORA
CRC 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabla 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
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)		SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
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				
AS 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	
% 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
1º QUADRIMESTRE DE 2019

RS 1/8			
	VALOR REALIZADO		Até o Quadrimestre de Referência (a)
	No Quadrimestre de Referência		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
Mobilização			
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 (b)			
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 contratação² (b)			
TOTAL (III)			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	VALOR		% SOBRE A RCL
OPERAÇÕES VEDADAS (V)			
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (III) + (V) - (IIa)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS			
LIMITE DE ALERTA (início III do §1º do art. 39 da LRF) - <5%³			
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			
	No Quadrimestre de Referência		Até o Quadrimestre de Referência (a)
Precatamentos de Dívidas			
Tributos			
Contribuições Previdenciárias			
FGTS			
Operações de restituição e recomposição do principal de dívidas			

FONTE: Sistema de Contabilidade
¹ Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em controle.treasury.gov.br/manual/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
1º QUADRIMESTRE DE 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			28.219.584,43
Receita Corrente líquida Ajustada			R\$ 28.219.584,43
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		17.668.512,96	62,61%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=		15.238.575,59	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=		14.476.646,81	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=		13.714.718,03	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		21.732.767,54	77,01%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		33.863.501,32	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		4.515.133,51	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		1.975.370,91	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