

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

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE UBAI
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2024

DESPESAS EXECUTADAS (Bimestre 12 Meses)														INSCRITAS EM RESCISÃO A PAGAR NÃO PROCESSADAS ¹ (R\$)	
TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)															
JANEIRO 2024	FEBREIRO 2024	MARÇO 2024	ABRIL 2024	MAIO 2024	JUNHO 2024	JULHO 2024	AGOSTO 2024	SETEMBRO 2024	OUTUBRO 2024	NOVEMBRO 2024	DEZEMBRO 2024				
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.597.297,22	1.809.016,50	1.652.530,23	3.151.545,99	2.438.714,38	2.730.560,02	2.457.297,76	1.826.044,22	2.844.177,46	2.083.832,54	2.008.294,27	3.962.295,14	28.576.130,43		
Pessoal Ativo	1.323.679,60	1.124.245,35	1.188.737,49	2.398.010,99	1.683.622,12	1.873.853,83	1.658.309,88	1.159.177,04	2.188.127,37	1.384.845,53	1.266.657,15	3.035.494,52	20.284.760,87		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.323.679,60	1.124.245,35	1.188.737,49	2.398.010,99	1.683.622,12	1.873.853,83	1.658.309,88	1.159.177,04	2.188.127,37	1.384.845,53	1.266.657,15	3.035.494,52	20.284.760,87		
Obrigações Patronais													0,00		
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00		1.667,36	2.306,34	0,00	871,34	0,00	871,34	435,67	0,00	871,34	7.023,39		
Aposentadorias, Reserva e Reformas				1.667,36	2.306,34		871,34		871,34	435,67		871,34	7.023,39		
Pensões													0,00		
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Continuação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	273.618,12	684.771,15	463.792,74	751.867,64	742.785,92	856.706,19	798.726,54	666.867,18	655.178,75	698.551,34	741.637,12	949.843,48	8.284.346,17		
Despesas com Pessoal não Excessada Orçamentariamente													0,00		
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	871,34	435,67	0,00	871,34	2.178,35		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais									871,34	435,67		871,34	2.178,35		
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração									871,34	435,67		871,34	2.178,35		
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)	1.597.297,22	1.809.016,50	1.652.530,23	3.151.545,99	2.438.714,38	2.730.560,02	2.457.297,76	1.826.044,22	2.843.306,12	2.083.396,87	2.008.294,27	3.963.384,00	28.573.952,08		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														% SOBRE A RCL AJUSTADA	
C) Impostos e contribuições (tributos relativos à execução orçamentária) (art. 166-A, § 1º, do CF) (V)														-	
D) Contribuições sociais (tributos relativos às operações de crédito, de câmbio, de prestação de serviços, de arrendamento mercantil, de locação de bens móveis, art. 166-B, § 6º do CF) e do Vencimento														-	
das agências, comunitárias de saúde e de combate a endemias (CF, art. 198, § 1º) (VI)														-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)														-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + VII)														48,635%	
LIMITE MÁXIMO (IX) (resolução 111 e III, art. 20 da LRF)														-	
LIMITE PRECEDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														31.797.534,16	
LIMITE PRECEDENCIAL (XI) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														30.297.657,45	
LIMITE DEFALCENCIAL (XII) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)														28.617.780,74	

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

NOTA:

Tabela 1.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	<Exercício do primeiro período seguinte>		<Exercício do segundo período seguinte>		<Exercício de terceiro período seguinte>		% DTP
			Relatório mínimo	Limite	Relatório Residual	Limite	Relatório Residual	Limite	
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = ((b-c) x 1/3 do Excedente)	(e) = ((b-d) x 1/3 do Excedente)	(f) = ((e-d) x 1/3 do Excedente)	(g) = ((f-d) x 1/3 do Excedente)	(h) = ((g-d) x 1/3 do Excedente)	(i) = ((h-d) x 1/3 do Excedente)	(j)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Tabela 1.2 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)

PARÂMETROS PARA REGRAS DE EXCIDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)	
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)	Percentual
DTP em 2021 (XIII) (%)	
Excedente em 2021 (XIII) (%)	
Relatório anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)											
2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V) (LRF, art. 20)											
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII)											
% DTP (VIII) = (VII / V) x 100											
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII)											

1. Conforme quando "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

2. Conforme quando "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

3. Conforme quando "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

UBIRACI ROCHA LEVI
 PREFEITO
 CPF 504.090.185-20

IVONEI VIERA DOS SANTOS
 CONTADOR
 CRC 032719/O

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE UBAÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2024

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS						INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	(e)	(f)					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício									
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) – f)	(h)	(i) = (g – h)				
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	135.328,71	134.752,86	342.381,44	-	-	341.805,59	86.423,08	-	-	428.228,67		
Recursos Não Vinculados de Impostos	135.328,71	134.752,86	342.381,44	-	-	341.805,59	86.423,08	-	-	428.228,67		
Outros Recursos não Vinculados										-		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	1.385.337,15	120,00	106.265,68	-	-	-	-	-	-	-		
Recursos Vinculados à Educação	956.735,46		25.233,36			1.278.981,47		-	-	1.278.951,47		
Transferências do FUNDEB	413.647,97		25.233,36			931.502,10		-	-	931.502,10		
Outros Recursos Vinculados à Educação	543.087,49					388.414,61		-	-	388.414,61		
Recursos Vinculados à Saúde	191.603,48	-	78.503,95	-	-	543.087,49		-	-	543.087,49		
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	158.079,65	-	40.782,29	-	-	113.099,53		-	-	113.099,53		
Outros Recursos Vinculados à Saúde	33.523,83					117.297,36		-	-	117.297,36		
Recursos Vinculados à Assistência Social	59.192,87	120,00	2.528,37			4.197,83		-	-	4.197,83		
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)						56.544,50		-	-	56.544,50		
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	175.917,40	-	-	-	-	175.917,40		-	-	175.917,40		
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	112.774,63	-	-	-	-	112.774,63		-	-	112.774,63		
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	63.142,77	-	-	-	-	63.142,77		-	-	63.142,77		
Demais Vinculações Legais	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)						-		-	-	-		
Recursos de Alienação de Bens/Ativos						-		-	-	-		
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)						-		-	-	-		
Outras Vinculações Legais						-		-	-	-		
Recursos Extraorçamentários						-		-	-	-		
Outras Vinculações	1.887,94					1.887,94		-	-	1.887,94		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2						-		-	-	-		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)						-		-	-	-		
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração						-		-	-	-		
TOTAL (IV) = (I + II + III)	1.520.665,86	134.872,86	448.647,12	-	-	937.145,88	86.423,08	-	-	850.722,80		

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

UBIRACI ROCHA LEVI
PREFEITO
CPF 504.090.185-20

IVONEI VIEIRA DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 032719/O

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Uibai

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELÁTORIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Setembro/ 2024 a Dezembro/2024

LRF, art . 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	60.000.730,51	60.000.730,51
Receita Corrente Liquida	60.000.730,51	60.000.730,51
Receita Corrente Liquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	60.000.730,51	60.000.730,51
Receita Corrente Liquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	58.884.322,51	58.884.322,51
DESPESAS COM PESSOAL	Valor Realizado no Período	
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa com Pessoal	28.573.952,08	48,53
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.573.952,08	48,53
Limite Máximo (inciso I,II e III,art. 20 da LRF)	31.797.534,16	54
Limite Prudencial (parágrafo único,art. 22 da LRF)	30.207.657,45	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º,art.. 59 da LRF)	28.617.780,74	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	Comparativo do Saldo da Dívida	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada	11.474.110,84	19,12
Dívida Consolidada Líquida	11.474.110,84	19,12
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	72.000.876,61	120
GARANTIAS DE VALORES	Comparativo do Saldo de Garantia	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Garantias de Valores	0,00	0,00
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.200.160,71	22
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	Valor Realizado no Período	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	9.600.116,88	16
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.200.051,14	7
RESTOS A PAGAR	Restos a Pagar e Disponibilidade de Caixa	
	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Restos a Pagar	937.145,88	850.722,80
Valor Total	937.145,88	850.722,80

Ubiraci Rocha Levi

504.090.185-20

Prefeito

José Miguel Luz Neto

031.383.515-22

Tesoureiro

Ivonei Vieira dos Santos

032719

Contador