

Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORGANISMO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO/ago

RFB - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea 5ª)

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (LÍMITES 12 MESES)	INSCRITAS EM RESCISÃO A PAGAR NÃO PROFISSIONISTAS ^(*)
	= (meses 12 Meses)													
	JAN/2022	FEB/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAY/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.871.528,41	5.977.763,83	6.502.742,52	6.713.722,00	6.856.816,18	8.483.229,82	7.202.998,85	7.501.793,47	5.035.900,83	5.458.356,65	5.773.011,32	7.581.617,47	79.417.797,63	
Personal Adm	4.842.680,04	5.285.546,00	5.879.455,13	6.004.128,91	6.132.414,11	7.909.787,88	6.581.847,77	6.728.477,00	4.983.499,31	4.925.213,25	5.006.939,30	7.312.498,16	71.512.652,86	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.842.680,04	5.243.066,51	5.875.891,85	5.991.889,67	6.116.959,97	7.956.095,06	6.471.634,69	6.696.115,74	4.892.063,12	4.917.480,49	4.999.068,40	5.972.218,38	69.974.134,72	
Obrigações Patronais		42.499,69	3.563,28	12.271,24	15.463,19	33.692,52	30.213,98	32.361,26	11.627,19	7.757,76	8.861,90	1.540.471,98	1.578.519,14	0,00
Personal Inativo e Pensionistas	29.078,57	29.078,57	38.875,26	26.896,33	38.875,26	38.875,26	38.875,26	38.875,26	26.624,51	26.624,51	26.624,51	21.903,24	239.706,54	
Apontamentos, Rescisa e Reformas	29.078,57	29.078,57	38.875,26	26.896,33	38.875,26	38.875,26	38.875,26	38.875,26	26.624,51	26.624,51	26.624,51	21.903,24	339.706,54	
Pensões														
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	663.139,26	592.712,13	682.704,84	693.826,81	662.376,68	678.875,82	742.729,41	763.785,21	799.456,91	647.824,87	7.565.349,23	0,00	
Despesas com Pessoal não Excepcionalmente Orcamentado														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	743.841,95	29.078,57	38.875,26	26.896,33	38.875,26	38.875,26	38.875,26	38.875,26	26.624,51	26.624,51	26.624,51	21.903,24	1.853.669,92	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária														
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	712.863,18													
Inativos e Pensionistas com Rescisa Vinculada	29.078,57	29.078,57	38.875,26	26.896,33	38.875,26	38.875,26	38.875,26	38.875,26	26.624,51	26.624,51	26.624,51	21.903,24	339.706,54	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	4.127.686,46	5.948.685,26	6.472.167,26	6.680.855,75	6.820.240,82	8.483.664,56	7.172.423,79	7.471.266,41	5.067.275,53	5.631.731,64	5.746.386,81	7.559.714,23	78.344.037,71	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													136.684.129,52	-
(i) Transferência obrigatória da União relativa à emissão individual (art. 166-A, § 1º, da CF/1988)													0,00	-
(ii) Transferência obrigatória da União relativa à emissão de bonificação (art. 166, § 16 da CF/1988)													0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V) = (IV - V - VI)													136.684.129,52	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II)													78.344.037,71	60,00
LIMITE MÁXIMO (VIII) (meses 1 a 12 do art. 20 da LRF)													78.325.278,94	99,99
LIMITE PREVIDENCIAL (IX) = (0,85 x DTP) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													66.989.918,44	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x DTP) (inciso II do art. 20 da LRF)													61.473.608,95	48,60

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO/agosto

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	56.538.224,68	53.081.024,76	51.252.233,61	
Dívida Mobiliária	0,00	-		
Dívida Contratual	56.439.970,83	52.700.695,05	50.871.903,90	
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas				
De Tributos	53.423.131,70	47.523.307,25	45.694.516,10	
De Contribuições Previdenciárias	53.423.131,70	47.523.307,25	45.694.516,10	
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuais	3.016.839,13	5.177.387,80	5.177.387,80	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		280.299,25	192.213,15	
Outras Dívidas	98.253,85	-		
DEDUÇÕES (II)	3.385.640,79	6.758.169,21	13.382.909,45	
Disponibilidade de Caixa¹	3.385.640,79	6.758.169,21	13.382.909,45	
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.446.854,94	10.497.040,98	15.630.344,96	
(-) Restos a Pagar Processados	4.061.214,15	1.670.295,20	1.566.629,13	
(-) Depósitos Resstituíveis e Valores Vinculados		2.068.576,57	680.806,38	
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	53.152.583,89	46.322.855,55	37.869.324,16	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	107.298.930,37	125.604.579,68	130.604.129,52	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	150.000,00	0,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	107.148.930,37	125.604.579,68	130.604.129,52	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	52,77	42,26		
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	49,61	36,88		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	128.578.716,44	150.725.495,62	156.724.955,42	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	115.720.844,80	135.652.946,05	141.052.459,88	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²				
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>

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 "Outras Dívidas". 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 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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

Tabela 2.1

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO/Agosto

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		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)				
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
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 <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>
NOTA:

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO/agosto

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

RS 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 contratação ¹ (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 contratação ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)		-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)		-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - 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		-
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Demais Contribuições Sociais		

¹Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteúdo.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:

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO/ agosto

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (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					
		De Exercícios Anteriores	De Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a) - (b) + (c) - (d) - (e)	(h)	(i)	(j) = (g) - (h)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	442.787,43	593.071,06	-	547,99	-	-	150.831,62	-	-	150.831,62
Recursos Não Vinculados de Impostos	442.787,43	593.071,06	-	547,99	-	-	150.831,62	-	-	150.831,62
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	15.087.587,53	973.858,07	-	241.321,26	2.068.576,57	-	11.804.101,63	-	-	11.804.101,63
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	3.166,16	262.414,72	-	2.304,53	-	-	261.453,08	-	-	261.453,08
Transferências do FUNDEB	8.212.588,58	4.644,00	-	-	-	-	8.207.944,58	-	-	8.207.944,58
Outros Recursos Vinculados à Educação	199.950,58	-	-	-	-	-	199.950,58	-	-	199.950,58
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	211.572,35	35.256,19	-	17.735,62	-	-	158.580,54	-	-	158.580,54
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.103.744,59	-	-	188.737,07	-	-	915.007,52	-	-	915.007,52
Recursos Vinculados à Assistência Social	806.673,87	-	-	20.454,05	-	-	786.219,82	-	-	786.219,82
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Atenção de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	4.649.861,40	671.243,16	-	12.190,00	2.068.576,57	-	1.897.851,67	-	-	1.897.851,67
TOTAL (III) = (I + II)	15.630.344,96	1.566.829,13	-	241.869,25	2.068.576,57	-	11.753.270,01	-	-	11.753.270,01

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2022 - JANEIRO/agosto

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		R\$ 130.604.129,52	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		R\$ 130.604.129,52	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		R\$ 130.604.129,52	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		78.364.037,71	60,00
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		70.526.229,94	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		66.999.918,44	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		63.473.606,95	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		46.322.855,55	35,47
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		150.725.495,62	115,41
GARANTIAS DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas			
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			
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: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>