

Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE JEREMOABO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023 - JANEIRO A AGOSTO

RCF - ANEXO I (LRF, art. 35, inciso I, alínea "c")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (b)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ^(c)
	(Mês a 12 Meses)													
	JANEIRO/23	FEVEREIRO/23	MARÇO/23	ABRIL/23	MADO/23	JUNHO/23	JULHO/23	AGOSTO/23	SETEMBRO/23	OUTUBRO/23	NOVEMBRO/23	DEZEMBRO/23		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.906.814,07	4.676.905,58	7.021.558,15	7.087.566,11	7.517.822,61	8.317.933,91	7.709.102,19	7.826.426,29	7.213.982,23	6.539.387,33	7.558.788,71	10.972.661,93	90.142.801,11	
Pessoal Ativo	4.906.814,07	4.607.766,32	6.428.846,02	7.204.861,27	6.823.995,80	7.655.857,23	7.286.459,68	7.472.375,79	6.450.117,02	6.299.387,33	7.165.051,16	10.481.564,88	84.176.287,57	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.906.814,07	4.607.766,32	6.428.846,02	7.204.861,27	6.808.532,66	7.645.537,93	7.250.237,60	7.440.014,53	6.418.541,94	6.291.654,57	7.151.174,58	10.336.662,12	82.990.643,61	
Obrigações Patronais	0,00	0,00	0,00	0,00	15.463,14	9.319,30	30.213,08	32.361,26	31.575,08	7.732,76	913.876,58	144.902,76	1.185.643,96	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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	0,00
Pensões	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	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 10 da LRF)	0,00	663.139,26	592.712,13	682.704,84	693.826,81	662.076,68	428.651,51	354.050,50	763.765,21	2.400.000,00	393.737,55	491.097,05	5.966.513,54	0,00
Despesa com Pessoal não Executado Orçamentariamente	0,00	663.139,26	592.712,13	682.704,84	693.826,81	662.076,68	428.651,51	354.050,50	763.765,21	2.400.000,00	393.737,55	491.097,05	5.966.513,54	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apropriação	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	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apropriação	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Recessos Vinculados	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	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	4.906.814,07	4.676.905,58	7.021.558,15	7.087.566,11	7.517.822,61	8.317.933,91	7.709.102,19	7.826.426,29	7.213.982,23	6.539.387,33	7.558.788,71	10.972.661,93	90.142.801,11	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													146.533.659,34	
(I) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													0,00	
(II) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 10 da CF) (VI)													0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV) - (V) - (VI)													146.533.659,34	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III) + (II) (B)													90.142.801,11	61,52
LIMITE MÁXIMO (IX) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)													79.128.176,04	54,00
LIMITE PREVIDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													75.171.767,24	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 20 da LRF)													71.213.530,44	48,60

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023 - 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 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	51.890.293,73	37.730.201,30	35.234.116,07	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00		
Dívida Contratual	51.717.990,10	37.449.902,05	34.953.816,82	
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	47.339.788,32	33.452.747,88	30.956.662,65	
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	47.339.788,32	33.452.747,88	30.956.662,65	
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuais	4.378.201,78	3.997.154,17	3.997.154,17	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	172.303,63	280.299,25	280.299,25	
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	2.032.095,77	1.035.303,76	3.360.529,52	
Disponibilidade de Caixa*	2.032.095,77	1.035.303,76	3.360.529,52	
Disponibilidade de Caixa Bruta	9.426.133,83	6.068.290,85	7.335.466,14	
(-) Restos a Pagar Processados	4.921.402,59	1.880.827,53	1.636.917,25	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.472.635,47	3.152.159,56	2.338.019,37	
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	49.858.197,96	36.694.897,54	31.873.586,55	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	136.698.465,93	143.266.185,01	146.533.659,34	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	150.000,00			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	136.548.465,93	143.266.185,01	146.533.659,34	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (LVI)	38,00	26,34	24,05	
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	36,51	25,61	21,75	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	163.858.159,12	171.919.422,01	175.840.391,21	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	147.472.343,20	154.727.479,81	158.256.352,09	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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				

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023 - 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				
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)				
(-) 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:				

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023 - JANEIRO/AGOSTO

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		
Emprestimos		
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 (f)		
Externa		
Emprestimos		
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 (f)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		-
(c) 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		
Operações 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 controle.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:

MUNICÍPIO DE JEREMOABO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023 - JANEIRO/AGOSTO

RFP - 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 CONSORCIO 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 CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA 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	INUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício								
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	(h)	(i)	(j) = (g) - (h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	842.420,69	605.381,29		547,99			236.491,41			236.491,41	
Recursos Não Vinculados de Impostos	624.247,18	605.381,29		547,99			18.447,90			18.447,90	
Outros Recursos não Vinculados	218.073,51						218.073,51			218.073,51	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)							0,00			0,00	
Recursos Vinculados à Educação	1.156.941,04	279.519,84		2.204,52			1.075.216,68			1.075.216,68	
Transferências do FUNDEB	1.210.088,38	4.644,00					1.205.444,38			1.205.444,38	
Outros Recursos Vinculados à Educação	146.852,66	274.875,84		2.204,52			-130.227,70			-130.227,70	
Recursos Vinculados à Saúde	222.945,95	740.077,65		206.472,60			-713.604,30			-713.604,30	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	212.764,97	702.119,91		188.737,07			-678.092,01			-678.092,01	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	20.180,98	37937,74		117,53			-35.512,28			-35.512,28	
Recursos Vinculados à Assistência Social	479.987,53			26.454,05			453.533,48			453.533,48	
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	321.271,62	0,00		0,00			321.271,62			321.271,62	
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	321.271,62	0,00		0,00			321.271,62			321.271,62	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	321.271,62	0,00		0,00			321.271,62			321.271,62	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	321.271,62	0,00		0,00			321.271,62			321.271,62	
Demais Vinculações Legais	355.849,38	0,00		0,00			355.849,38			355.849,38	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	355.849,38	0,00		0,00			355.849,38			355.849,38	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos							0,00			0,00	
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)							0,00			0,00	
Outras Vinculações Legais							0,00			0,00	
Recursos Extrabudgetários							0,00			0,00	
Outras Vinculações	2.958.862,17	13979,40		32.444,06			2.912.238,62			2.912.238,62	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)							0,00			0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)							0,00			0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)							0,00			0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração							0,00			0,00	
TOTAL (IV) = (I) + (II) + (III)	6.068.290,85	1.638.958,27		241.860,26			4.187.663,23			4.187.663,23	

NOTA: Sistema "Nome", Unidade Responsável "Nome", Data da emissão "dd/mm/aaaa" e hora de emissão "hh:mm".

NOTA:

1. Esta 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.