

Prefeitura Municipal de Lajedão

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



MUNICÍPIO DE LAJEDÃO- BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2017 A AGOSTO/2018

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

RS 1.00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	10.587.428,87	0,00
Pessoal Ativo	6.858.176,20	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	3.729.252,67	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	16.652,33	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	6.408,90	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	10.243,43	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	10.570.776,54	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	10.570.776,54	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	18.128.620,17	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	58,31	
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.789.454,89	
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	9.299.982,15	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	8.810.509,40	

FONTE:

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS

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

2o. QUADRIMESTRE 2018
QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO 2018

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE MAIO-AGOSTO/2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.493.331,42	3.437.436,96	3.372.101,49	0,00
Divida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	3.493.331,42	3.437.436,96	3.372.101,49	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	3.492.796,22	3.436.901,76	3.362.920,09	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	3.492.796,22	3.436.901,76	3.362.920,09	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	535,20	535,20	9.181,40	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)*	1.362.440,68	993.526,76	792.752,51	792.752,51
Disponibilidade de Caixa	1.343.668,13	969.848,69	767.771,07	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.502.381,32	1.000.765,69	798.688,07	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	158.713,19	30.917,00	30.917,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	18.772,55	23.678,07	24.981,44	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.130.890,74	2.443.910,20	2.579.348,98	-792.752,51
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	18.503.055,38	18.349.408,56	18.128.620,17	0,00
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	18,87	18,73	18,60	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	11,51	13,31	14,22	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE MAIO-AGOSTO/2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

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

2o. QUADRIMESTRE 2018 / QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO 2018

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22.00%	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRA CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00
EM CONTRAGARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
Demonstrativo das Operações de Crédito

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea

2o. QUADRIMESTRE 2018 / QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO 2018

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No quadrimestre de referência	Até o quadrimestre de referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	60.000,00	60.000,00
Parcelamentos de Dívidas	60.000,00	60.000,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	60.000,00	60.000,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública – RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	18.128.620,17	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)= (Ia + III)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

2o. QUADRIMESTRE 2018 / QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO 2018

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA
	(a)	(b)	(c) = (a-b)
00 - Recursos Ordinários	431.536,95	2.010.575,53	-1.579.038,58
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	431.536,95	2.010.575,53	-1.579.038,58
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA
	(a)	(b)	(c) = (a-b)
01 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Educação - 25%	1.346,81	415.521,85	-414.175,04
02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	-2.199,74	466.057,23	-468.256,97
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	49.240,19	21.180,40	28.059,79
14 - ASPS - Transferência de Recursos do SUS - SUPERÁVIT	59.936,13	28.306,10	31.630,03
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	63.489,36	226.550,00	-163.060,64
16 - Contribuição de Intervenção de Domínio Econômico - Cide	11,82	882,74	-870,92
18/19 - Transferências FUNDEB	-28.832,25	215.560,52	-244.392,77
22 - Transferências de Convênios - Educação	9.445,22	19.892,45	-10.447,23
24 - Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde)	169.876,81	1.193,09	168.683,72
29 - Transferências de Recursos do FNAS	59.477,09	83.477,82	-24.000,73
42 - ROYALTIES	13.165,49	552,09	12.613,40
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	394.956,93	1.479.174,29	-1.084.217,36
TOTAL (III) = (I+II)	826.493,88	3.489.749,82	-2.663.255,94
REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
Demonstrativo dos Restos a Pagar

RGF – Anexo VI (LRF, Art. 55, inciso III, alínea “b”)

2o. QUADRIMESTRE 2018 / QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO 2018

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITO POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
01 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Educação - 25%	0,00	185.805,61	0,00	4.932,06	-961.684,87	18.930,51
02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	41.724,94	194.859,81	0,00	16.516,00	64.252,66	99.086,59
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	1.100,00	20.080,40	0,00	0,00	-16.000,00	0,00
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	18.660,05	1.349,11	0,00	15.941,00	130.876,92	6.162,47
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	0,00	0,00	226.550,00	-2.500,00	100,00
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
18/19 - Transferências FUNDEB	0,00	106.311,84	0,00	1.064,00	0,00	59.878,00
22 - Transferências de Convênios - Educação	0,00	5.480,45	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.436,19	1.000,00
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	25.991,20	2.557,50	0,00	5.461,06	33.066,36	28.413,29
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	87.476,19	516.444,72	0,00	270.464,12	-756.425,12	214.570,86
00 - Recursos Ordinários	71.237,00	307.145,06	285,48	57.067,20	1.659.435,14	246.324,06
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	71.237,00	307.145,06	285,48	57.067,20	1.659.435,14	246.324,06
TOTAL (III) = (I + II)	158.713,19	823.589,78	285,48	270.749,60	903.010,02	460.894,92
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
 Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

2o. QUADRIMESTRE 2018 / QUADRIMESTRE MAIO-AGOSTO 2018
 R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		18.128.620,17
Receita Corrente Líquida Ajustada		18.128.620,17
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	6.891.570,07	38,01%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.789.454,89	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	9.299.982,15	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	8.810.509,40	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	2.579.348,98	14,22
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00