

Prefeitura Municipal de Lajedão

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO-CONSOLIDADO
 Demonstrativo da Despesa com Pessoal



DESPA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	Jan/2019	Fev/2019	Mar/2019	Abr/2019	Mai/2019	Jun/2019	Jul/2019	Ago/2019	Set/2019	Out/2019	Nov/2019	Dez/2019		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPA BRUTA COM PESSOAL (I)	824.965,92	655.157,83	617.003,40	649.279,18	648.511,99	599.403,54	588.444,42	680.515,51	475.630,99	834.103,26	103.600,00	1.450.132,45	8.126.748,49	0,00
Pessoal Ativo	824.965,92	655.157,83	617.003,40	649.279,18	648.511,99	599.403,54	588.444,42	680.515,51	475.630,99	834.103,26	103.600,00	1.450.132,45	8.126.748,49	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	824.965,92	566.928,51	546.366,12	572.143,20	565.700,84	530.902,08	588.444,42	612.058,52	415.376,67	775.921,26	18.217,92	1.380.671,79	7.397.697,25	0,00
Obrigações Patronais	0,00	88.229,32	70.637,28	77.135,98	82.811,15	68.501,46	0,00	68.456,99	60.254,32	58.192,00	85.382,08	69.460,66	729.051,24	0,00
Benefícios Previdenciários	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
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
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§ 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
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 apuração	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 apuração	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 Recursos 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
DESPA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	824.965,92	655.157,83	617.003,40	649.279,18	648.511,99	599.403,54	588.444,42	680.515,51	475.630,99	834.103,26	103.600,00	1.450.132,45	8.126.748,49	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		17.920.770,39	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		17.920.770,39	
DESPA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)		8.126.748,49	45,34%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %		9.677.216,01	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30 %		9.193.355,21	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %		8.709.494,41	

Contabilis - Gestão Pública / / Departamento de Contabilidade

Emitido em: 17/02/2020

Página 1 de 2

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO - CONSOLIDADO
 Demonstrativo da Despesa com Pessoal

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

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	Jan/2019	Fev/2019	Mar/2019	Abr/2019	Mai/2019	Jun/2019	Jul/2019	Ago/2019	Set/2019	Out/2019	Nov/2019	Dez/2019	

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Tabela 1.2

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL					
2019		2020			
6º Bimestre		1º Bimestre		2º Bimestre	
Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b-d)	% DTP (f)
54,00 %	45,34 %	-8,66 %	-2,89 %	48,23 %	(h) = (a) (i)

Prefeitura Municipal de Lajedão



ESTADO DA BAHIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO-CONSOLIDADO

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

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

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA
	(a)	(b)	(c) = (a-b)
00 - Recursos Ordinários	75.083,89	921.263,45	-846.179,56
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	75.083,89	921.263,45	-846.179,56

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%	7.473,76	84.251,79	-76.778,03
02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	115.014,05	330.638,04	-215.623,99
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	25.593,82	1.100,00	24.493,82
14 - ASPS - Transferência de Recursos do SUS	142.456,84	1.240,00	141.216,84
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	28.630,83	0,00	28.630,83
16 - Contribuição de Intervenção de Domínio Econômico - Cide	3.987,30	0,00	3.987,30
18/19 - Transferências FUNDEB	105.226,61	0,00	105.226,61
24 - Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde)	37.711,78	0,00	37.711,78
28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	18.729,80	600,00	18.129,80
29 - Transferências de Recursos do FNAS	76.264,34	0,00	76.264,34
42 - ROYALTIES	12.944,06	30.031,71	-17.087,65
44 - Cessão Onerosa - Volumes Excedentes do Pré-Sal	478.726,86	0,00	478.726,86
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.052.760,05	447.861,54	604.898,51
TOTAL (III) = (I+II)	1.127.843,94	1.369.124,99	-241.281,05
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Lajedão



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

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

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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%	39.057,75	61.648,88	26.744,22	4.124,50	-1.680.321,77	402.093,48
02 - Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	2.500,00	0,00	11.574,73	69.469,45	242.399,98	532.600,70
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	105.262,60	0,00	0,00	0,00	106.265,67	254.234,15
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	0,00	0,00	226.550,00	0,00	-155.120,49	19.266,14
18/19 - Transferências FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531.430,37
24 - Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	32.319,51	13.730,62
28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	0,00	600,00	0,00	0,00	-48.447,63	40.578,56
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	-297,73	86.072,03
42 - Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira Exploração de Recursos Minerais	0,00	30.031,71	0,00	0,00	-883,25	18.910,44
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	147.920,35	92.280,59	264.868,95	73.593,95	-1.504.085,71	1.898.917,39
00 - Recursos Ordinários	249.139,53	403.430,07	268.166,88	7.496,50	2.924.641,78	1.072.978,77
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	249.139,53	403.430,07	268.166,88	7.496,50	2.924.641,78	1.072.978,77
TOTAL (III) = (I + II)	397.059,88	495.710,66	533.035,83	341.760,83	1.420.556,07	2.971.896,16
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-CONSOLIDADO
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019
 R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE		
Receita Corrente líquida	17.920.770,39		
Receita Corrente líquida Ajustada	17.920.770,39		
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	8.126.748,49	45,34%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.677.216,01	54,00%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	9.193.355,21	51,30%	
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	8.709.494,41	48,60%	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	3.007.045,76	16,77%	
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)	
	81.090,45	-241.281,05	
Valor Total			