

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA - PODER EXECUTIVO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019 RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")												RS 1,00		
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													
	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	Total (Últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.821.517,75	1.642.988,54	88.367,04	1.722.602,48	2.004.127,33	1.910.818,90	3.442.831,96	404.887,47	2.117.544,86	2.318.293,11	1.966.135,08	4.578.152,30	24.018.566,72	
Pessoal Ativo	1.821.517,75	1.642.988,54	88.367,04	1.722.602,48	2.004.127,33	1.910.818,90	3.442.831,96	404.887,47	2.117.544,86	2.318.293,11	1.966.135,08	4.578.152,30	24.018.566,72	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.821.517,75	1.642.988,54	88.367,04	1.722.602,48	2.004.127,33	1.910.818,90	3.442.831,96	404.887,47	2.117.544,86	2.318.293,11	1.966.135,08	4.578.152,30	24.018.566,72	
Obrigações Patronais		1.547.085,15		1.656.365,02	1.893.647,05	1.862.109,76	3.318.137,05	266.352,51	1.989.564,14	2.135.974,72	1.857.729,74	4.436.066,62	22.654.749,51	
Benefícios Previdenciários		95.903,39		96.037,46	110.480,28	108.709,04	124.694,91	138.534,96	167.980,72	182.318,39	108.405,34	142.085,68	1.363.517,21	
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras desp. pessoal decor. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)														
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária														
Discordantes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.821.517,75	1.642.988,54	88.367,04	1.722.602,48	2.004.127,33	1.910.818,90	3.442.831,96	404.887,47	2.117.544,86	2.318.293,11	1.966.135,08	4.578.152,30	24.018.566,72	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												43.066.169,44	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (VI) (§ 13, art. 166 da CF)												43.066.169,44		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)												24.018.566,72	55,78	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												23.252.491,50	54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												22.089.866,92	51,30	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)												20.927.242,25	48,60	
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL														
3º QUADRIMESTRE DE 2019														
Limite Máximo (a)												54,00	% DTP (b)	
												55,78		
												1,78	% Excedente (c) = (b - a)	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Gabinete Do Prefeito. Emissão: 29/01/2020, às 16:00:21

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

Abel Silva dos Santos
Prefeito Municipal

Duane Sacramento dos Santos
Sec. de Finanças

Luiz Barros Noronha
Comandor - CRC/BA 38.987/O

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019 RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")				
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	12.849.400,06	12.818.092,78	12.786.785,50	12.763.305,04
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	13.605.015,79	13.270.183,58	13.026.007,29	12.789.381,72
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas				
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	13.525.602,75	13.222.077,82	13.009.208,81	12.796.063,70
De Demais Contribuições Sociais	1.144,72	1.144,72	1.144,72	1.144,72
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais	78.268,32	46.961,04	15.653,76	(7.826,70)
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas	(755.615,73)	(452.090,80)	(239.221,79)	(26.076,68)
DEDUÇÕES (II)	11.599.202,11	12.612.731,54	10.932.443,84	10.046.999,31
Disponibilidade de Caixa	11.599.202,11	12.612.731,54	10.932.443,84	10.046.999,31
Disponibilidade de Caixa Bruta	14.720.681,72	13.454.636,88	11.465.120,10	10.447.795,46
(-) Restos a Pagar Processados	3.121.479,61	841.905,34	532.676,26	400.796,15
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.250.197,95	205.361,24	1.854.341,66	2.716.305,73
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	39.619.684,87	40.832.846,71	40.939.235,89	43.060.169,44
% da DC sobre a RCL (I / RCL)	32,43	31,39	31,23	29,64
% da DCL sobre a RCL (III / RCL)	3,16	0,50	4,53	6,31
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	47.543.621,84	48.999.416,05	49.127.083,07	51.672.203,33
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	42.789.259,66	44.099.474,45	44.214.374,76	46.504.983,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		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)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS	2.829.503,43	2.377.271,30	2.377.271,30	2.377.271,30
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Planejamento E Finanças. Emissão: 29/01/2020, às 16:05:34

_____ Abel Silva dos Santos Prefeito Municipal	_____ Daiane Sacramento dos Santos Sec. de Finanças
_____ Luan Barros Noronha Contador - CRC/BA 38.987/O	

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019 RGF - ANEXO 3 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40 § 1º) R\$ 1,00				
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º trimestre	Até o 2º trimestre	Até o 3º trimestre
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 (IV)	39.619.684,87	40.832.846,71	40.939.235,89	43.060.169,44
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	8.716.330,67	8.983.226,28	9.006.631,90	9.473.237,28
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	7.844.697,60	8.084.903,65	8.105.968,71	8.525.913,55

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º trimestre	Até o 2º trimestre	Até o 3º trimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Planejamento E Finanças, Emissão: 29/01/2020, as 16:06:04

_____ Abel Silva dos Santos Prefeito Municipal	_____ Daiane Sacramento dos Santos Sec. de Finanças
_____ Luan Barros Noronha Contador - CRC/BA 38.987/O	

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019
 RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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. 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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II) TOTAL (III)		

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	43.060.169,44	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - IIa)		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.889.627,11	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	6.200.664,40	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.014.211,86	7,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas Tributos Contribuições Previdenciárias FGTS Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

SISTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Planejamento E Finanças. Emissão: 29/01/2020, as 16:06:29

_____ Abel Silva dos Santos Prefeito Municipal	_____ Daiane Sacramento dos Santos Sec. de Finanças
_____ Luan Barros Noronha Contador - CRC/BA 38.987/O	

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019

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

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	0,00	270.886,11	1.052.650,74	2.377.271,30	0,00	(3.700.808,15)	63.465,00	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	270.886,11	1.052.650,74	2.377.271,30	0,00	(3.700.808,15)	63.465,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	0,00	129.910,04	1.219.662,98	0,00	0,00	(1.349.573,02)	159.927,76	0,00
EDUCAÇÃO - 25%	0,00	317,23	139.428,76	0,00	0,00	(139.745,99)	520,50	0,00
SAÚDE - 15%	0,00	73.788,94	426.777,93	0,00	0,00	(500.566,87)	322,00	0,00
SUS	0,00	55.613,87	231.086,13	0,00	0,00	(286.700,00)	72.669,76	0,00
FNDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.669,40	0,00
FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FEAS	0,00	0,00	29.358,78	0,00	0,00	(29.358,78)	0,00	0,00
FUNDEB 40%	0,00	190,00	393.011,38	0,00	0,00	(393.201,38)	74.746,10	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	400.796,15	2.272.313,72	2.377.271,30	0,00	(5.050.381,17)	223.392,76	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - RPPS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - RPPS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL - RPPS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

Abel Silva dos Santos
 Prefeito Municipal

Daiane Sacramento dos Santos
 Sec. de Finanças

Luan Barros Noronha
 Contador - CRC/BA 38.987/O

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

MUNICÍPIO DE CABACEIRAS DO PARAGUAÇU - BA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2019 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2019
 LRF, art. 48 - Anexo 6 R\$ 1,00

<u>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</u>	<u>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</u>
Receita Corrente Líquida	43.060.169,44
Receita Corrente Líquida Ajustada	43.060.169,44

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL AJUSTADA</u>
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.018.266,72	55,78
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	23.252.491,50	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	22.089.866,92	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	20.927.242,35	48,60

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
Dívida Consolidada Líquida	2.716.305,73	6,31
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	51.672.203,33	

<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.473.237,28	

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
Operações de Crédito Internas e Externas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.889.627,11	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.014.211,86	

<u>RESTOS A PAGAR</u>	<u>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS NO EXERCÍCIO</u>	<u>DISPONIBILIDADE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</u>
Valor Total	223.392,76	(5.050.381,17)

FORNE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Gabinete Do Prefeito , Emissão: 29/01/2020 , as 16:04:09

_____ Abel Silva dos Santos Prefeito Municipal	_____ Daiane Sacramento dos Santos Sec. de Finanças
_____ Luan Barros Noronha Contador - CRC/BA 38.987/O	