

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TEODORO SAMPAIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DE DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A DEZEMBRO 2019

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses LIQUIDADAS)												TOTAL (ULT. 12 M)	DEZ	NOV	OUT	SET	AGO	JUL	JUN	MAI	ABR	MAR	FEV	JAN	EM RECALC									
	JAN	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ																							
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	102619521	116140717	125568542	119576647	140146221	139764521	144589298	148332169	132161412	124832922	158022823	171541543	1611226935																					0,00	
Pessoal Ativo	101707528	114048717	121648542	117384647	118862321	117652901	120182725	121016349	118891412	121819762	129389940	137842447	1440378321																					0,00	
Vencimentos, Variáveis e Outras Despesas Variáveis	100752104	111769720	120680183	117384647	118862321	117652901	120182725	121016349	118891412	121219066	129389940	137842447	1433512731																					0,00	
Obrigações Patronais	955424	2229987	968339	-	-	-	48153	671	-	613536	-	-	4865590																					0,00	
Benefícios Previdenciários	330043	-	-	-	1120250	98210	2354693	-	-	-	220249	2426016	6569501																					0,00	
Aposentadorias, Reservas e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					0,00	
Pensões	330043	-	-	-	1120250	98210	2354693	-	-	-	220249	2426016	6569501																					0,00	
Outros Benefícios Previdenciários	540000	2100000	3860000	2192000	1120250	20953420	21761380	19220830	13570000	3013200	25421634	31223880	164289114																					0,00	
TERCEIRIZAÇÃO (art. 15º da LRF)	330043	-	-	-	1120250	98210	2354693	-	-	-	220249	2426016	6569501																						0,00
Despesas por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					0,00	
Despesas de Decisão Judicial de período anterior ao da	330043	-	-	-	330384	98210	2354693	-	-	-	220249	2426016	6569501																						0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																					0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	7839166	-	-	-	-	-	-	-	-																					0,00	
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (II) = (I - II)	10227528	116140717	125568542	119576647	139029521	139666521	14224168	148332169	132161412	124832922	154452524	169115527	164667435																					0,00	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL																	VALOR				% SOBRE A REC. ANTES DA														
DESPESA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)																	28.271.941,33				1,00														
DESPESA DE CAPITAL LIQUIDA - RCL (V)																	28.271.941,33				1,00														
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DIP (VII) = (II + III + IV + V)																	160466743,5				58,8%														
LIMITE MÁXIMO CUMPRIDO (L.I.L.) (art. 20 da LRF)																	15.590.824,43				54,00%														
LIMITE PROJECCIONAL (L.P.) (art. 20 da LRF)																	14.410.844,30				51,20%														
LIMITE DE ALIENAC. (L.A.) (art. 20 da LRF)																	14.031.226,18				48,60%														

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
E27EF28AB33B16A9F2F6FE1832C5FE1A

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
E27EF28AB33B16A9F2F6FE1832C5FE1A

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

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

R\$ 1,00

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)	2.849.749,56	2.909.003,03	2.790.133,10	2.674.068,10
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.849.749,56	2.909.003,03	2.790.133,10	2.674.068,10
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	2.849.749,56	2.909.003,03	2.790.133,10	2.674.068,10
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	2.849.749,56	2.909.003,03	2.790.133,10	2.674.068,10
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não P	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	11.451.952,77	12.587.599,77	12.115.330,70	10.994.183,53
Disponibilidade de Caixa	11.451.952,77	12.587.599,77	12.115.330,70	10.994.183,53
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.594.975,71	13.525.734,88	13.561.888,69	13.693.745,19
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.143.022,94	938.135,11	1.446.557,99	2.699.561,66
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-8.602.203,21	-9.678.596,74	-9.325.197,60	-8.320.115,43
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	40.443.719,97	40.247.224,70	29.225.309,39	28.871.085,62
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	7,05%	7,23%	9,55%	9,26%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	-21,27%	-24,05%	-31,91%	-28,82%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	48.532.463,96	48.296.669,64	35.070.371,27	34.645.302,74
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	43.679.217,57	43.467.002,68	31.563.334,14	31.180.772,47

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	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	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	753.670,27	1.003.276,38	1.147.559,13	1.028.652,58
RP NÃO-PROCESSADOS	54.953,84	9.597.631,80	5.934.091,40	2.434.897,27
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	5.992,08	5.992,08	5.992,08	5.992,08

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 da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". 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 "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

FONTE:

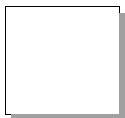
Continua 1/2

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
E27EF28AB33B16A9F2F6FE1832C5FE1A

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

Continuação 2/2

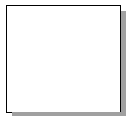
FONTE:

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
E27EF28AB33B16A9F2F6FE1832C5FE1A

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

R\$ 1,00

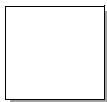
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	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)	40.443.719,97	40.247.224,70	29.225.309,39	28.871.085,62
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	8.897.618,39	8.854.389,43	6.429.568,07	6.351.638,84
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	8.007.856,55	7.968.950,49	5.786.611,26	5.716.474,96

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FORNTE:

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO 2019/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimo	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimo	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	28.871.085,62	—
OPERAÇÕES VEDADAS(V)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	4.619.373,70	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	4.157.436,33	14,40
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	2.020.975,99	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até o Quadrimestre de referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	4.000,00	134.273,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	4.000,00	134.273,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE:

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

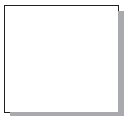
MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO 2019/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PUBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
		Restos a Pagar Liquid. e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)						(h)
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício									
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	(2.723.674,09)	227.493,50	105.604,34	35.622,45	420.667,90	0,00	(3.513.062,28)	890.016,16	0,00	(4.403.078,44)		
Recursos Ordinários	(2.723.674,09)	227.493,50	105.604,34	35.622,45	420.667,90	0,00	(3.513.062,28)	890.016,16	0,00	(4.403.078,44)		
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	16.997.851,85	311.592,22	2.064.338,78	19.331,39	607.984,68	0,00	13.994.604,78	1.593.293,44	0,00	12.401.311,34		
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à EI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outros Recursos Vinculados	16.997.851,85	311.592,22	2.064.338,78	19.331,39	607.984,68	0,00	13.994.604,78	1.593.293,44	0,00	12.401.311,34		
TOTAL (III) = (I + II)	14.274.177,76	539.085,72	2.169.943,12	54.953,84	1.028.652,58	0,00	10.481.542,50	2.483.309,60	0,00	7.998.232,90		

Teodoro Sampaio, 27/01/2020

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA
 RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Até o 3º Quadrimestre de 2019

L.R.F., Artigo 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida	28.871.085,62	
Receita Corrente líquida Ajustada	28.871.085,62	
DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	16.046.674,35	55,58
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	15.590.362,43	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	14.810.844,30	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	14.031.326,18	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-8.320.115,43	-28,82
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	34.645.302,74	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	6.351.638,84	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	4.619.373,70	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.020.975,99	7,00
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	2.379.943,43	8.096.985,16

FONTE:

Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
E27EF28AB33B16A9F2F6FE1832C5FE1A