

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	17.596.298,52	0,00
Pessoal Ativo	16.035.594,31	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)	1.560.704,21	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	17.596.298,52	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	24.690.143,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF	-	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	24.690.143,00	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	71,27%	-
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	13.332.677,22	-
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	12.666.043,36	-
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	11.999.409,50	-

FONTE: Exercício anterior (2016) - informações aplicativo TCM BA e exercício atual - contabilidade 2017

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:

Tabela 1.2

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC BA - 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 1.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Modelo para Demonstrativo da Despesa com Pessoal detalhada mensalmente

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS														
	<MR- 11>	<MR- 10>	<MR- 9>	<MR- 8>	<MR- 7>	<MR- 6>	<MR- 5>	<MR- 4>	<MR- 3>	<MR- 2>	<MR- 1>	<MR>			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	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	17.596.298,52	
Pessoal Ativo														16.035.594,31	
Pessoal Inativo e Pensionistas															
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)														1.560.704,21	
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															
Decorrentes de Decisão Judicial															
Despesas de Exercícios Anteriores															
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados															
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	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	17.596.298,52	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												24.690.143,00			
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF)															
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)												24.690.143,00			
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)												71,27%			
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												13.332.677,22			
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												12.666.043,36			
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												11.999.409,50			

FONTE: Contabilidade 2017

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuá-los a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo Nota:

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC BA - 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2017

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	17.709.425,55	17.649.297,77	17.536.364,83	17.117.001,35
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	17.071.828,09	16.964.628,84	16.719.211,67	16.539.686,31
Empréstimos	-	-	-	-
Interno	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reconstituição da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Funcionários	-	-	-	-
Interno	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Provisionamento e Remanejamento de dívidas	17.071.828,09	16.964.628,84	16.719.211,67	16.539.686,31
De Títulos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	17.071.828,09	16.964.628,84	16.719.211,67	16.539.686,31
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
De FGTS	-	-	-	-
Com Instrução Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratadas	-	-	-	-
Provisão Posterior a 05/05/2000 (inclusive) - Vencida e não paga	130.395,50	116.437,97	68.922,20	9.134,08
Outras Dívidas	508.230,96	508.230,96	508.230,96	508.230,96
DEDOCAÇÕES (II)	202.199,11	1.495.943,11	888.182,79	749.019,94
Disponibilidade de Caixa*	202.199,11	1.495.943,11	888.182,79	749.019,94
Disponibilidade de Caixa Bruta	416.868,43	1.000.546,33	996.055,56	856.823,93
(*) Caixa e Pagar Processados	216.465,72	107.903,07	107.903,07	107.903,07
Demais Valores Financeiros	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	17.507.226,44	16.153.354,66	16.648.182,04	16.368.001,41
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	24.809.807,27	25.167.199,82	25.515.354,02	24.690.142,00
% do DCL sobre a RCL (IV) (RCL)	71,24	76,13	65,02	66,33
% do DCL sobre a RCL (III) (RCL)	70,20	69,39	64,54	66,29
LÍMITE DEPENDENDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - % (V)	29.766.968,65	30.209.434,74	30.619.424,82	29.629.171,69
LÍMITE DE ALERTA (mesos III de I e II do art. 99 da LRF) - % (VI)	26.790.271,79	27.180.571,27	27.556.922,24	26.665.354,44

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Caixa e Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nesta linha, mas sim na linha de "Ineficiência 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 proventos posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou contaram no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses proventos foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Provisões Não".

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA												
Município	2015			2016			2017			2018		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
Terra Nova												

Tabela 2.2

DE ALERTA DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% do DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

FONTE: Contabilidade 2017
* O excédente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporcional de 1/3 (um quinto anual) a cada exercício financeiro. O valor da anual, 1/3 (um quinto anual) do excédente, é representado na coluna Reduzido.
Nota:

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDAIRA SANTOS
CONTADORA
CRC BA - 0238390

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Terra Nova
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0.00	0.00	0.00	0.00
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	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

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança de operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO

 MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 506.784.345-49

 VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC BA - 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Terra Nova
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2017

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa		
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	0.00	0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0.00	24,690,143.00
	0.00	0.00
		16% da RCL
		3,950,422.88
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7% da RCL
		1,728,310.01

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC BA - 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2017

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCÍO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	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 VINCULADOS (I)	795.162,55	-	623.845,56	-	-	171.316,99	-	-	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	517,37	-	-	-	-	517,37	-	-	
Transferências do FUNDEB 60%	288,73	-	365.112,95	-	-	364.824,22	-	-	
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Destinados à Educação	557.828,65	-	23.981,97	-	-	533.846,68	-	-	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	9.995,83	-	94.127,18	-	-	84.131,35	-	-	
Outros Recursos Destinados à Saúde	43.577,91	-	-	-	-	43.577,91	-	-	
Recursos Destinados à Assistência Social	107.739,08	-	94.773,63	-	-	12.965,45	-	-	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Destinações Vinculados de Recursos	75.223,29	-	45.649,82	-	-	29.573,45	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	61.768,76	-	83.519,37	-	-	21.750,61	-	-	
Recursos Ordinários	61.768,76	-	83.519,37	-	-	21.750,61	-	-	
TOTAL (III) = (I + II)	856.931,31	-	707.364,93	-	-	149.558,08	-	-	

FONTE: Contabilidade 2017

Nota:

Nota: 1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADORA
CRC BA - 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: 3º QUADRIMESTRE DE 2017

LRF, art. 48 - Anexo 7		RS 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida		24.690.143,00	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		17.596.298,52	71,27%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		13.332.677,22	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		12.666.043,36	95%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		16.368.031,41	66,29%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		29.628.171,60	120%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
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		3.950.422,88	16%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		1.728.310,01	7%
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			149.558,08

FONTE: Contabilidade

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 506.784.345-45

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC BA - 023839/C