

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EMPENHADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDADAS												
	SETEMBRO 2019	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEMBERO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020	MAIO 2020	JUNHO 2020	JULHO 2020	AGOSTO 2020	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.467.418,15	1.359.194,43	1.356.168,33	3.934.650,23	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.762.079,27	1.344.403,32	1.498.354,97	1.652.746,11	1.623.397,75	19.609.684,64
Pessoal Ativo	1.033.281,73	977.243,79	862.119,13	2.771.124,80	757.047,41	853.217,75	963.991,90	1.087.966,07	969.802,05	1.029.406,88	1.159.759,41	968.482,38	13.415.547,30
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.033.281,73	977.243,79	862.119,13	2.502.577,51	757.047,41	853.217,75	963.991,90	1.087.966,07	969.802,05	1.029.406,88	1.159.759,41	968.482,38	13.167.000,01
Obrigações Patronais				268.547,29									268.547,29
Benefícios Previdenciários													0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas													0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas													0,00
Pensões													0,00
Outros Benefícios Previdenciários													0,00
Outras despesas decorrentes de contratos de terceiros ou de cont. indiretos (§ 1º do art. 18 da LRF)	434.136,42	381.950,64	494.049,20	1.163.525,43	61.555,81	551.660,60	421.694,11	674.113,20	374.601,77	468.948,09	492.986,70	654.915,37	6.174.137,34
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
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária													0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				15.567,60									15.567,60
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.467.418,15	1.359.194,43	1.356.168,33	3.919.082,63	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.762.079,27	1.344.403,32	1.498.354,97	1.652.746,11	1.623.397,75	19.594.117,64
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													32.787.712,83
(I) - Impedimentos obrigatórios da União relativos às emendas individuais (V) (4.13, art. 166 da CF)													-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													32.787.712,83
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (III b)													59,76%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Despesa L. e IL art. 20 da LRF)													17.705.367,63
LIMITE FUNDACIONAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													16.820.099,25
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													15.934.830,87
FONTE: Sistema de Contabilidade													

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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

Tabela 1.1

LIMITE	LÍQUIDA DE TERMO DO LIMITE DE DESPESA TOTAL COM PESSOAL		LÍQUIDA DE TERMO DO LIMITE DE DESPESA TOTAL COM PESSOAL	
	Quadrimestre/Serespese	% DTP	Exercício do primeiro período seguinte - Limite	Exercício do segundo período seguinte - Limite
Máximo		(b)	Reator mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3 * c)	Reator Residual (g) = (f-a)
(a)		(c) = (b-a)	(e) = (b-d)	(f) = (e)

Nota: DTP correspondente a Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADORA
CRC 02383920

Prefeitura Municipal de Terra Nova

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		RS 1,00
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	25.313.748,88	24.976.693,99	24.850.157,04	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	23.096.771,89	22.914.918,15	22.856.322,56	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	23.096.771,89	22.914.918,15	22.856.322,56	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdentes Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidas e não pagas	302.484,95	203.225,06	203.225,06	0,00	0,00
Outras Dívidas	1.914.492,14	1.852.590,78	1.790.609,42	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	0,00	1.159.002,54	2.026.823,12	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	0,00	1.159.002,54	2.026.823,12	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	793.423,04	2.161.195,11	2.366.717,47	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	3.045.944,61	1.002.190,57	339.894,35	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	25.313.748,88	23.817.691,45	22.823.333,92	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	28.764.385,72	30.384.175,38	32.787.178,83	0,00	0,00
% de DC sobre RCL (I/RCL)	88,00	82,18	75,79	#DIV/0!	#DIV/0!
% de DCL sobre RCL (II/RCL)	88,00	78,37	69,61	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL ->§>	34.517.262,86	36.461.003,34	39.345.261,40	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) ->§>	31.065.535,38	32.814.909,30	35.410.735,26	0,00	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídas na DC) ²					
PASSIVO ATUARIAL	788.882,24				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA					
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
RP NÃO-PROCESSADAS					
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP					
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015					

Prefeitura Municipal de Terra Nova

FONTE: Sistema de Contabilidade
 1. Se o saldo apontado 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 anteriores 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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA									
-<Exercício em que o ente excedeu o limite->		-<Exercício do primeiro período seguinte->		-<Exercício do segundo período seguinte->		-<Exercício do terceiro período seguinte->			
-<Quadrimestre/Semestre->		-<Primeiro período seguinte->		-<Segundo período seguinte->		-<Terceiro período seguinte->			
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (b-a)	Limite	% DCL	Redutor Residual (g) = (e-a)	Limite	Redutor Residual (f) = (e-a)	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (b-a) * 0,25	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (e-a)	(h) = (e)	(i) = (e-a)	(j)

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
 RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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)	28.764.385,72	30.384.175,28	32.787.717,83	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
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 Contabilidade

NOTA:

MARINEIRA PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

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

RS 1,00

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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)		
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	32.787.717,83	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	5.246.034,85	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.295.140,25	
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	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		

FONTE: Sistema de Contabilidade

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC 023839/O

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE TERRA NOVA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS 1,00
Receita Corrente líquida		32.787.717,83
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 32.787.717,83
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	19.594.117,04	59,76%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>	17.705.367,63	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>	16.820.099,25	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>	15.934.830,87	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	22.823.333,92	69,61%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	39.345.261,40	120%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% 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		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	5.246.034,85	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.295.140,25	7%
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		

FONTE: Contabilidade

MARINEIDE PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC 023839/O