

# 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  
1º QUADRIMESTRE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)											INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS												
	MAIO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	SETEMBRO 2019	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020		ABRIL 2020
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.401.192,06	1.262.561,17	1.449.810,14	1.426.272,56	1.467.418,15	1.359.194,43	1.356.168,33	1.422.535,34	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.619.779,27	16.376.203,03
Pessoal Ativo	977.010,07	956.961,37	1.040.588,30	983.386,57	1.033.281,73	977.243,79	862.119,13	1.002.577,51	757.047,41	855.321,75	963.991,90	1.087.966,07	11.497.495,60
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	977.010,07	956.961,37	1.040.588,30	983.386,57	1.033.281,73	977.243,79	862.119,13	1.002.577,51	757.047,41	855.321,75	963.991,90	1.087.966,07	11.497.495,60
Obrigações Patronais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentadorias, Reservas e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras desp de pessoal decorrentes de contratos de terce ou de cont indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	424.181,99	305.599,80	409.221,84	442.885,99	434.136,42	381.950,64	494.049,20	419.957,83	61.555,81	551.660,60	421.694,11	531,813,20	4.878.707,43
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	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
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
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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.401.192,06	1.262.561,17	1.449.810,14	1.426.272,56	1.467.418,15	1.359.194,43	1.356.168,33	1.422.535,34	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.619.779,27	16.376.203,03
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													30.384.175,28
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)													-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													30.384.175,28
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)													53,99%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Inscritas I, II e III, art. 20 da LRF)													16.407.454,65
LIMITE PRECEDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII) (pagamento único do art. 22 da LRF)													15.587.381,92
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 X VIII) (início do art. 59 da LRF)													14.766.709,19
NOTA: 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.

Tabela 1.1

TABELA 1.1 DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL	Quadrimestres/Semestres			
	1º Quadrimestre		2º Quadrimestre	
	Limite	Máximo	Limite	Máximo
Exercício em que o limite foi excedido	(a)	(b)	(c)	(d)
Exercício do primeiro período seguintes	(e)	(f)	(g)	(h)
Exercício do segundo período seguintes	(i)	(j)	(k)	(l)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES  
PREFEITA  
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS  
CONTADORA  
CRC 023839/O

# 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  
1º QUADRIMESTRE DE 2020

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		RS 1,00
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (1)	25.313.748,98	0,00	24.970.693,99	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	23.096.771,89	0,00	22.914.918,15	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
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	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
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	23.096.771,89	0,00	22.914.918,15	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
Do 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 Contratuals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	302.484,95	0,00	203.225,06	0,00	0,00
Outras Dívidas	1.914.492,14	0,00	1.852.550,78	0,00	0,00
<b>DEBITOS (1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.159.002,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Disponibilidade de Caixa¹	793.423,04	0,00	1.159.002,54	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	793.423,04	0,00	2.161.193,11	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	3.045.944,61	0,00	1.002.190,57	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (1) - (1) - (1)	25.313.748,98	0,00	23.811.691,45	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	28.764.385,72	88,00	30.384.175,28	82,18	0,00
% da DC sobre a RCL (RCL/DCL)	88,00	#DIV/0!	78,37	#DIV/0!	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (DCL/RCL)	88,00	#DIV/0!	78,37	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	34.517.262,86	0,00	36.461.010,34	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=>	31.065.536,58	0,00	32.814.909,30	0,00	0,00
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020</b>
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIENCIA FINANCEIRA	788.882,34	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPOSITOS E CONSIGNACOES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RP-NAO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPACOES DE RECEITA ORÇAMENTARIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIACAO DE DEPOSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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".

NOTA:

# Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA										
Limite Máximo (a)	<Exercício em que o ente exceder o limite> <Quadrimestre/Semestre>		<Exercício do primeiro período seguinte>		<Exercício do segundo período seguinte>		<Exercício do terceiro período seguinte>			
	% DCL	% Excedente (c) = (b-a)	Reator mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite (e) = (b-d)	% DCL	Reator Residual (f) = (e-a)	Limite (b) = (e)	% DCL (i)		Reator Residual (j) = (f-a)
	(b)	(c) = (b-a)	Reator mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	(e) = (b-d)	(f) = (e-a)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (f-a)	(k) = (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  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º QUADRIMESTRE DE 2020

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 AS 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 (VI)	28.764.385,72		30.384.175,28	
% 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) - <%>				
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020</b>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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:

MARINEIDE 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  
 1º QUADRIMESTRE DE 2020

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

RS 1,00

OPERÇÕES 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 <sup>1</sup> (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 <sup>1</sup> (II)		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	30.384.175,28	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - IIa - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	4.861.468,04	
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	2.126.892,27	
<b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
	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](http://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  
 1º QUADRIMESTRE DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS\$ 1,00
Receita Corrente Líquida		30.384.175,28
Receita Corrente Líquida Ajustada		RS\$ 30.384.175,28
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DJTP	16.376.203,03	53,90%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>	16.407.454,65	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%=>	15.587.081,92	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=>	14.766.709,19	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	23.811.691,45	78,37%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	36.461.010,34	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	4.861.468,04	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.126.892,27	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 023839/0