

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
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	JANUÁRIO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020	MAYO 2020	JUNHO 2020	JULHO 2020	AGOSTO 2020	SETEMBRO 2020	OUTUBRO 2020	NOVEMBRO 2020	DEZEMBRO 2020	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.762.079,27	1.344.403,82	1.498.354,97	1.652.746,11	1.623.397,75	1.515.652,50	1.509.660,18	1.643.915,25	1.404.088,05	17.565.400,08
Pessoal Ativo	757.047,41	855.321,75	963.991,90	1.087.966,07	969.802,05	1.029.406,88	1.159.759,41	968.482,38	963.991,90	1.087.966,07	969.802,05	1.029.406,88	11.842.944,75
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	757.047,41	855.321,75	963.991,90	1.087.966,07	969.802,05	1.029.406,88	1.159.759,41	968.482,38	963.991,90	1.087.966,07	969.802,05	1.029.406,88	11.842.944,75
Obrigações Patronais													
Benefícios Previdenciários													
Pessoal Inativo e Pensionistas													
Fórmulas													
Aposentadorias, Reserva e Reformas													
Outros Benefícios Previdenciários													
Outras despesas pessoais decorrentes de contratos de terceiros ou de cont. indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	61.555,81	551.660,60	421.694,11	674.113,20	374.601,77	468.948,09	492.986,70	654.915,37	551.660,60	421.694,11	674.113,20	374.601,77	5.722.455,33
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													
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração													
Inativos e Pensionistas com Recusos Vinculados													
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.762.079,27	1.344.403,82	1.498.354,97	1.652.746,11	1.623.397,75	1.515.652,50	1.509.660,18	1.643.915,25	1.404.088,05	17.565.490,08
RECETA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													
Transfêrencias obrigatórias da União relativas às entidades individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)													
RECETA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)													
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													
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.													

NOTA: 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

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

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF: 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADOR
CRC 023839/0

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
3º QUADRIMESTRE DE 2020

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	25.313.748,98	24.970.693,99	24.850.157,04	0,00	0,00
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	23.096.771,89	22.914.918,15	22.856.322,56	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos					
Externos					
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos					
Externos					
Internos					
Pagamento e Renegociação de dívidas	23.096.771,89	22.914.918,15	22.856.322,56	0,00	0,00
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais					
Do FGTS					
Com Instituição Não Financeira					
Demais Dívidas Contratadas					
Prestatórios Posterosos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	302.484,95	208.225,06	203.225,06	0,00	0,00
Outras Dívidas	1.914.492,14	1.852.550,78	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	2.161.193,11	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 LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	25.313.748,98	23.811.691,45	22.823.333,92	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	28.764.385,72	30.384.175,28	32.787.717,83		
% de DC sobre a RCL (III/RCL)	88,00	82,18	75,79	#DIV/0!	#DIV/0!
% de DCL sobre a RCL (III/RCL)	88,00	78,37	69,61	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	34,517.262,86	36.461.010,34	39.345.261,40	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=>	31.065.536,58	32.814.909,30	35.410.735,26	0,00	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC					
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²					
PASSIVO ATUARIAL					
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	788.882,34				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
RP NÃO-PROCESSADOS					
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP					
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015					

FONTE: Sistema de Contabilidade

Prefeitura Municipal de Terra Nova

Tabela 2.1

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

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 "Instituição 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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

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
 3º 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	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020
		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:

MARINEIRA PEREIRA SOARES
 PREFEITA
 CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
 CONTADORA
 CRC 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 2020

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	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 Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores							Demais Obrigações Financeiras
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Exercícios Anteriores						
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a) - (b) + (c) + (d) - (f)	(h)	(i) = (g) - (h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados de: Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

NOTA:

1. Esta coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

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
 3º QUADRIMESTRE DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS 1,00
Receita Corrente líquida		33.361.996,06
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 33.361.996,06
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	17.565.490,08	52,65%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>	18.015.477,87	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>	17.114.703,98	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>	16.213.930,09	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	40.034.395,27	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	5.337.919,37	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.335.339,72	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