

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
3º QUADRIMESTRE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS											TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (c)	
	JANUÁRIO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020	MAIO 2020	JUNHO 2020	JULHO 2020	AUGOSTO 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	1.344.403,83	1.498.354,97	1.652.746,11	1.623.397,75	1.575.658,97	1.716.960,90	1.853.557,68	3.351.239,09	19.989.670,14
Pessoal Ativo	757.047,41	855.321,75	963.991,90	1.087.866,07	969.802,05	1.029.406,88	1.159.759,41	968.482,38	1.015.497,91	1.099.334,26	1.415.839,53	2.499.906,73	13.823.456,38
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	757.047,41	855.321,75	963.991,90	1.087.866,07	969.802,05	1.029.406,88	1.159.759,41	968.482,38	1.015.497,91	1.099.334,26	1.311.397,79	2.208.291,53	13.252.299,34
Obrigações Patronais													396.156,94
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 disp de pessoal decorrentes de contratos de tere ou de cont indiretos (§ 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	560.161,06	617.626,64	437.618,15	851.332,36	6.167,213,86
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
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração													0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	818.603,22	1.406.982,35	1.385.686,01	1.762.079,27	1.344.403,83	1.498.354,97	1.652.746,11	1.623.397,75	1.575.658,97	1.716.960,90	1.853.557,68	3.351.239,09	19.989.670,14
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)													
(V) Transferências originárias da União relativas às entidades individuais (V) § 13, art. 166 da CF)													
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)													
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inssos I, II e III, art. 20 da LRF)													
LIMITE PRIDENCIAL (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)													
FONTE: Sistema de Contabilidade													
VALOR													% SOBRE A RCL AJUSTADA
													33.561.1996,06
													33.561.1996,06
													59,92%
													18.015.477,87
													17.114.703,98
													16.213.930,09

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

TRAFETORIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL			
-> Exercício em que o ente excedeu o limite ->		-> Exercício do segundo período seguinte ->	
Limite Máximo	% DTP	Redutor	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3 * c)
	(e) = (b-a)	(f) = (e-d)	(g) = (f-d)
	(h) = (b-a)	(i) = (h-g)	(j) = (i-g)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARINEIDE PEREIRA SOARES
PREFEITA
CPF 506.784.345-49

VANIA CAROLINA BANDEIRA SANTOS
CONTADORA
CPF 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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		RS 00
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	25.313.748,98	24.970.693,99	24.850.157,04	24.651.654,67	
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	23.096.771,89	22.914.918,15	22.856.322,56	22.703.827,99	
Empréstimos	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	
Financiamentos					
Internos					
Externos					
Pareamento e Renegociação de dívidas	23.096.771,89	22.914.918,15	22.856.322,56	22.703.827,99	
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais					
Do FGTS					
Com Instituição Não Financeira					
Demais Dívidas Contratuals					
Demais Dívidas Contratuals	302.884,05	203.225,06	203.225,06	167.501,14	
Previdências Posterais a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.914.492,14	1.852.850,78	1.790.609,42	1.780.325,54	
Outras Dívidas	0,00	1.159.002,54	2.026.823,12	698.777,13	
DEDUÇÕES (II)					
Disponibilidade de Caixa ¹	0,00	1.159.002,54	2.026.823,12	698.777,13	
Disponibilidade de Caixa Bruta	793.423,04	2.161.193,11	2.366.717,47	928.261,92	
(-) Restos a Pagar Processados	3.045.944,61	1.002.190,57	339.894,35	229.484,79	
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	0,00	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA = (DC) - (II) = (I - II)	25.313.748,98	23.811.691,45	22.823.333,92	23.952.877,54	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	28.764.385,72	30.384.175,28	32.787.17,83	33.361.996,06	
% da DC sobre a RCL (III/RCL)	88,00	82,18	75,79	73,89	
% da DC sobre a RCL (III/RCL)	88,00	78,37	69,61	71,80	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	34.517.262,86	36.461.010,34	39.345.261,40	40.034.935,27	
LIMITE DE ALERTA (Item III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=>	31.065.536,58	32.814.909,30	35.410.735,26	36.030.955,74	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DAD²					
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRECATÓRIOS 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 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 FISCAL 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				
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
 3º 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)	33.361.996,06	
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	5.337.919,37	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <5%>		
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	2.335.339,72	
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 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)
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Demais Obrigações Financeiras					
		Restos a Pagar De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Impostos e 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 (evento vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Arrendamento de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

RS 1,00

NOTA:
 1. Essa 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

LRF, art. 48 - Anexo 6		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE		RS 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR		% SOBRE A RCL AJUSTADA
Receita Corrente líquida		33.361.996,06		59,92%
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 33.361.996,06		54%
Despesa Total com Pessoal - DTP		19.989.670,14		95%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>		18.015.477,87		90%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>		17.114.703,98		
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>		16.213.930,09		
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA		% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		23.952.877,54		71,80%
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