



# Prefeitura Municipal de Souto Soares

## PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2021 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	12.282.208,86	11.740.699,03	11.255.124,24	10.759.043,50
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	11.574.228,29	11.237.711,33	10.990.835,17	10.700.279,33
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	11.574.228,29	11.237.711,33	10.993.633,20	10.703.077,36
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	11.574.228,29	11.237.711,33	10.993.633,20	10.703.077,36
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	-2.798,03	-2.798,03
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	707.980,57	502.987,70	264.289,07	58.764,17
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	29.138.419,48	30.285.894,58	31.511.027,79	31.028.776,16
Disponibilidade de Caixa¹	29.138.419,48	30.285.894,58	31.511.027,79	31.028.776,16
Disponibilidade de Caixa Bruta	30.662.357,64	31.809.832,74	33.034.965,95	32.552.714,32
(-) Restos a Pagar Processados	1.523.938,16	1.523.938,16	1.523.938,16	1.523.938,16
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	-16.856.210,62	-18.545.195,55	-20.255.903,55	-20.269.732,66
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	48.614.926,20	49.271.364,06	50.555.054,06	54.043.704,88
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	269.997,00	269.997,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	48.614.926,20	49.271.364,06	50.285.057,06	53.773.707,88
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	25,26	23,82	22,38	20,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-34,67	-37,63	-40,28	-37,69
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	58.337.911,44	59.125.636,87	60.342.068,47	64.528.449,46
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%	52.504.120,30	53.213.073,18	54.307.861,62	58.075.604,51

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

Nota:

- 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".
- 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".

André Luiz Sampaio Cardoso  
Prefeito  
19639719504

Raimunda Oliveira Souza Viana  
Secretária de Finanças  
129.921.108-92

Jackson Ribeiro Azevedo  
Contador  
021050/O-BA

# Prefeitura Municipal de Souto Soares

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES -**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**3o. QUADRIMESTRE 2021 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO**

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	54.043.704,88	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	54.043.704,88	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.646.992,78	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	7.782.293,50	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.783.059,34	7,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

Notas: \* Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

André Luiz Sampaio Cardoso  
 Prefeito  
 19639719504

Raimunda Oliveira Souza Viana  
 Secretária de Finanças  
 129.921.108-92

Jackson Ribeiro Azevedo  
 Contador  
 021050/O-BA

# Prefeitura Municipal de Souto Soares

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES - Poder Executivo**  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2021

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO 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		(e)					
		(b)	(c)	(d)	(f)						
	(a)						(g)=(a)-(b+c+d+e) - f	(h)		(i)=(g - h)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	4.041.097,87	58.592,52	352.517,21	6.260,20	344.538,40	0,00	3.279.189,54	19.781,52	535.955,87	3.259.408,02	
Recursos Ordinários	4.041.097,87	58.592,52	352.517,21	6.260,20	344.538,40	0,00	3.279.189,54	19.781,52	535.955,87	3.259.408,02	
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	5.248.851,42	106.298,38	1.375.705,58	6.690,00	450.397,57	0,00	3.309.559,89	93.495,64	1.556.619,23	3.216.064,25	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	1.208.556,94	16.280,41	1.048.077,16	0,00	(48.756,19)	0,00	192.977,56	1.890,00	132.033,83	191.087,56	
Transferências do FUNDEB	1.697.212,01	3.957,03	289.259,28	0,00	350.383,18	0,00	1.053.612,52	7.526,00	257.707,62	1.046.086,52	
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.012.550,02	21.118,04	0,00	0,00	0,00	0,00	991.431,98	32.133,50	332.701,90	959.298,48	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	41.881,28	46.665,15	29.569,14	0,00	57.048,90	0,00	(91.401,91)	13.855,36	299.751,93	(105.257,27)	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	466.690,99	9.052,57	6.300,00	0,00	41.330,58	0,00	410.007,84	38.090,78	282.072,48	371.917,06	
Recursos Vinculados à Assistência Social	343.328,25	9.245,18	500,00	6.690,00	7.450,36	0,00	319.442,71	0,00	10.644,07	319.442,71	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Vinculados	478.429,93	0,00	2.000,00	0,00	42.940,74	0,00	433.489,19	0,00	241.707,40	433.489,19	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	9.289.749,29	164.890,90	1.728.222,79	12.950,20	794.935,97	0,00	6.588.749,43	113.277,16	2.092.575,10	6.475.472,27	

André Luiz Sampaio Cardoso  
 Prefeito  
 19639719504

Raimunda Oliveira Souza Viana  
 Secretária de Finanças  
 129.921.108-92

Jackson Ribeiro Azevedo  
 Contador  
 021050/O-BA

# Prefeitura Municipal de Souto Soares

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES -**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2021

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<u>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</u>	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	54.043.704,88	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	53.773.707,88	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal	53.773.707,88	
<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.239.910,78	52,25
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 60,00%	32.264.224,73	60,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51.085.022,49	95,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	29.037.802,26	54,00
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida	(20.269.732,66)	(37,51)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	64.852.445,86	120,00
<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.889.615,07	22,00
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	8.646.992,78	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.783.059,34	7,00
<u>RESTOS A PAGAR</u>	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA DE CONTABILIDADE PÚBLICA, UNIDADE RESPONSÁVEL: PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

André Luiz Sampaio Cardoso  
Prefeito  
19639719504

Raimunda Oliveira Souza Viana  
Secretária de Finanças  
129.921.108-92

Jackson Ribeiro Azevedo  
Contador  
021050/O-BA

# Prefeitura Municipal de Souto Soares

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3o. QUADRIMESTRE 2021 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

<b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	48.614.926,20	49.271.364,06	50.555.054,06	54.043.704,88
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	269.997,00	269.997,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	48.614.926,20	49.271.364,06	50.285.057,06	53.773.707,88
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.695.283,76	10.839.700,09	11.122.111,89	11.889.615,07
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	9.625.755,39	9.755.730,08	10.009.900,70	10.700.653,57

<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SOUTO SOARES

Nota: \* Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

André Luiz Sampaio Cardoso  
Prefeito  
19639719504

Raimunda Oliveira Souza Viana  
Secretária de Finanças  
129.921.108-92

Jackson Ribeiro Azevedo  
Contador  
021050/O-BA