

Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



BA - EXECUTIVO
Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

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

Em Reais

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS Últimos 12 Meses												INSCRITAS EM RESCISAS A PAGOR PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023		TOTAL (ULT. 12 M.) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.668.671,00	4.890.251,00	5.586.154,52	5.588.815,12	3.955.794,23	4.054.426,49	4.723.939,33	4.906.474,42	5.030.146,12	5.500.553,61	5.007.488,45	54.268,19	53.966.982,48	0,00
Pessoal Ativo	4.659.790,27	4.881.370,27	5.577.273,79	5.579.934,39	3.946.553,50	4.045.185,76	4.714.698,60	4.897.233,69	5.020.833,39	5.491.240,88	4.997.331,76	54.268,19	53.865.714,49	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.154.422,48	4.422.507,82	4.280.706,24	4.763.388,02	3.813.843,85	3.668.607,03	4.333.203,51	4.425.857,09	4.600.797,46	4.648.505,08	4.576.467,82	54.268,19	47.742.572,59	0,00
Obrigações Patronais	505.367,79	458.862,45	1.296.567,55	816.546,37	132.709,65	376.578,73	381.495,09	471.376,60	420.035,93	842.737,80	420.863,94	0,00	6.123.141,90	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	8.880,73	8.880,73	8.880,73	8.880,73	9.240,73	9.240,73	9.240,73	9.240,73	9.312,73	9.312,73	10.156,69	0,00	101.267,99	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	8.880,73	8.880,73	8.880,73	8.880,73	9.240,73	9.240,73	9.240,73	9.240,73	9.312,73	9.312,73	10.156,69	0,00	101.267,99	0,00
Pensões	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	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do inciso II do art. 37 da CF)	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	0,00
DESPESA COM PESSOAL NÃO EXECUTADA ORÇAMENTARIAMENTE	12.599,91	72.632,13	11.776,93	13.526,40	18.093,00	2.319,42	17.272,89	3.184,83	12.581,54	30.385,27	7.800,87	54.268,19	362.433,84	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão	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	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da Despesa de Exercícios Anteriores de período anterior ao Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	12.599,91	72.632,13	11.776,93	13.526,40	18.093,00	2.319,42	17.272,89	3.184,83	12.581,54	30.385,27	7.800,87	54.268,19	362.433,84	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (II) = (I - II)	4.656.071,00	4.817.618,87	5.468.385,13	5.575.288,72	3.937.701,23	4.052.107,07	4.706.666,44	4.903.289,59	5.017.564,58	5.470.168,34	4.999.687,58	0,00	53.604.548,64	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													108.619.244,12	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)													3.200.000,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)													83.181,60	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VII) = (IV - V - VI)													101.587.428,12	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (II + III b)													53.604.548,64	52,77
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													54.857.211,18	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													52.114.506,63	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º da LRF)													49.371.490,07	48,60

Fonte: Sistema CONTABIL, Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa, Emissão: 19/09/2023, às 19:39:49. Assinado Digitalmente no dia 19/09/2023, às 19:39:49.

I. 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 sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

LUIZ CLAUDIO MIRANDA PIRES
 Prefeito Municipal
 CPF: 395.381.415-04

MARVALDO LEITE NASCIMENTO
 Secretário de Administração
 CPF: 676.706.875-68

JARDEL SOUZA SANTOS
 Contador(a)
 Reg. Prof.: CRC-BA-024679/0-7

Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa




Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023


DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	34.392.655,92	33.185.466,83	31.943.824,96	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	34.221.930,05	33.014.740,96	31.773.099,09	0,00
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 e Renegociação de dívidas	33.816.228,95	32.654.124,70	31.457.566,11	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	33.807.787,14	32.645.682,89	31.449.124,30	0,00
De Demais Contribuições Sociais	8.441,81	8.441,81	8.441,81	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 Contratuals	405.701,10	360.616,26	315.532,98	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	170.725,87	170.725,87	170.725,87	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	24.897.163,43	12.876.012,06	13.346.845,32	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	24.897.163,43	12.876.012,06	13.346.845,32	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	33.488.211,64	14.648.985,16	15.100.102,67	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	8.591.048,21	1.772.973,10	1.753.257,35	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	9.495.492,49	20.309.454,77	18.596.979,64	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	103.560.189,51	107.762.945,48	105.619.244,12	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	950.000,00	950.000,00	3.200.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA(VI) = (IV - V)	102.610.189,51	106.812.945,48	102.419.244,12	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	33,52	31,07	31,19	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	9,25	19,01	18,16	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <120%>	123.132.227,41	128.175.534,58	122.903.092,94	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	110.819.004,67	115.357.981,12	110.612.783,65	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	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 - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa, Emissão:21/05/2023, às 11:48:49, Assinado Digitalmente no dia 21/05/2023, às 11:48:49.

- 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".
- Nota:


LUIZ CLAUDIO MIRANDA PIRES
Prefeito Municipal
CPF: 395.381.415-04


MARIVALDO LEITE NASCIMENTO
Secretário de Administração
CPF: 678.706.875-68


JARDELE SOUZA SANTOS
Contador(a)
Reg. Prof.: CRC:BA-024679/0-7

SIAFIC -

Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa



BA - EXECUTIVO
Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
ÀS 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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	103.560.189,51	107.762.945,48	105.619.244,12	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	950.000,00	950.000,00	3.200.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VIII) = (VI - VII)	102.610.189,51	106.812.945,48	102.419.244,12	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22%>	22.574.241,69	23.498.848,01	22.532.233,71	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <90%>	20.316.817,52	21.148.963,21	20.279.010,34	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa, Emissão: 19/09/2023, às 19:40:57, Assinado Digitalmente no dia 19/09/2023, às 19:40:57.

Nota:

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

LUIZ CLAUDIO MIRANDA PIRES
 Prefeito Municipal
 CPF: 395.381.415-04

MARIVALDO LEITE NASCIMENTO
 Secretário de Administração
 CPF: 676.706.875-68

JARDEL SOUZA SANTOS
 Contador(a)
 Reg. Prof.: CRC:BA-024679/0-7

SIAFIC -

Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa



BA - EXECUTIVO
Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") RS 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE E LÍQUIDA – RCL (IV)	105.619.244,12	--
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	3.200.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	102.419.244,12	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VI)	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	16.387.079,06	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	14.748.371,15	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	--
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.169.347,09	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 <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>
 1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, 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.

Notas:


 LUIZ CLAUDIO MIRANDA PIRES
 Prefeito Municipal


 MARIVALDO LEITE NASCIMENTO
 Secretário de Administração


 JARDELE SOUZA SANTOS
 Contador(a)

SIAFIC -

Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa



BA - EXECUTIVO
Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023


LRF, art. 48 - Anexo 6


RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	105.619.244,12	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	102.419.244,12	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	101.587.428,12	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	53.604.548,64	52,77
Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>	54.857.211,18	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>	52.114.350,63	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	49.371.490,07	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	18.596.979,64	18,16
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	122.903.092,94	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.532.233,71	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	16.387.079,06	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	7.169.347,09	7,00
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	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Ruy Barbosa, Emissão:20/09/2023, às 08:23:40, Assinado Digitalmente no dia 20/09/2023, às 08:23:40.


 LUIZ CLAUDIO MIRANDA PIRES
 Prefeito Municipal
 CPF: 395.381.415-04


 MARIVALDO LEITE NASCIMENTO
 Secretário de Administração
 CPF: 676.706.875-68


 JARDEL SOUZA SANTOS
 Contador(a)
 Reg. Prof.: CRC:BA-024679/0-7

SIAFIC -