

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

RGF- Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal



MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2017 A AGOSTO DE 2018

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c")

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                 | DESPESA EXECUTIVADA |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | TOTAL<br>(I) + (II) + (III) + (IV) + (V) + (VI) + (VII) + (VIII) + (IX) + (X) + (XI) + (XII) | RECURSOS APLICADOS<br>NÃO<br>PROVINDO DA<br>RECEITA |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                                                     | MÊS                 |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                |                                                                                              |                                                     |
|                                                                                                     | EXERCÍCIO           |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                |                                                                                              |                                                     |
|                                                                                                     | Setembro/17         | Outubro/17   | Novembro/17  | Dezembro/17  | Janeiro/18   | Fevereiro/18 | Março/18     | Abril/18     | Maio/18      | Junho/18     | Julho/18     | Agosto/18                      |                                                                                              |                                                     |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                       | 1.222.801,00        | 1.312.269,81 | 1.374.802,40 | 1.483.779,40 | 1.239.399,37 | 1.373.242,89 | 1.287.381,39 | 1.341.381,40 | 1.351.787,12 | 1.338.488,00 | 1.486.440,68 | 1.393.946,63                   | 16.116.468,18                                                                                | -                                                   |
| Personalidade                                                                                       | 178.804,00          | 192.379,00   | 198.391,20   | 1.125.968,00 | 1.086.688,00 | 937.987,00   | 888.355,00   | 1.083.348,00 | 986.947,00   | 878.161,00   | 1.016.688,00 | 1.028.246,11                   | 12.008.464,00                                                                                | -                                                   |
| Vinculados - Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                  | 765.052,27          | 765.626,43   | 767.558,23   | 1.411.051,03 | 851.288,10   | 745.581,29   | 811.988,11   | 811.940,00   | 808.549,31   | 801.051,71   | 865.510,18   | 846.277,11                     | 10.216.710,01                                                                                | -                                                   |
| Obrigações Patronais                                                                                | 182.894,31          | 172.752,00   | 172.284,10   | 163.554,81   | 282.274,12   | 197.403,55   | 112.457,74   | 176.401,10   | 176.394,37   | 173.115,89   | 170.584,21   | 186.968,01                     | 2.201.738,41                                                                                 | -                                                   |
| Benefícios Previdenciários                                                                          | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| Pessoal Realista e Funções                                                                          | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| Aposentadorias, Reservas e Reformas                                                                 | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| Pensões                                                                                             | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| Outras Benefícios Previdenciários                                                                   | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (I) (1º do art. 18 da LRF)     | 261.856,40          | 354.800,89   | 231.461,08   | 277.855,62   | 112.554,95   | 231.263,70   | 319.035,34   | 237.761,34   | 344.821,41   | 381.346,39   | 380.346,39   | 350.710,81                     | 3.017.208,16                                                                                 | -                                                   |
| DESPESAS NÃO COMPTABILIZADAS (II) (1º do art. 19 da LRF)                                            | -                   | -            | -            | -            | 236.679,00   | 12.821,40    | 948,27       | 948,27       | 948,27       | 948,27       | 4.774,71     | 3.167,31                       | -                                                                                            | -                                                   |
| Subvenções por Contrato e Contratos de Terceirização                                                | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da operação                                | -                   | -            | -            | -            | 236.679,00   | 12.821,40    | 948,27       | 948,27       | 948,27       | 948,27       | 4.774,71     | 3.167,31                       | -                                                                                            | -                                                   |
| Despesas de Exercícios Anteriores com Recursos Vinculados                                           | -                   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                              | -                                                                                            | -                                                   |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)                                                      | 1.222.801,00        | 1.312.269,81 | 1.374.802,40 | 1.483.779,40 | 965.510,22   | 1.160.421,49 | 1.286.433,12 | 1.340.433,13 | 1.350.838,85 | 1.337.489,79 | 1.481.692,97 | 1.389.779,32                   | 16.116.468,18                                                                                | -                                                   |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE FISCAL                                                            |                     |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                |                                                                                              |                                                     |
| VALORES                                                                                             |                     |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | % SOBRE A RCL - ART. 20 DA LRF |                                                                                              |                                                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                 | 29.569.961,50       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | -                                                                                            |                                                     |
| 1.1 Transferências de recursos de União relativas a operações individuais (V) (1º do art. 58 da CF) | 0,00                |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | -                                                                                            |                                                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)                                                              | 29.569.961,50       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | -                                                                                            |                                                     |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II) (b)                                            | 16.116.468,18       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | 54,41%                                                                                       |                                                     |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (casos I II e III, art. 20 da LRF)                                             | 15.011.176,23       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | 54,00%                                                                                       |                                                     |
| LIMITE PRECATORIAL (IX) = (VIII) + VII (casos I II e III, art. 20 da LRF)                           | 16.116.468,18       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | 54,41%                                                                                       |                                                     |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (VIII) + VII (casos I II e III, art. 20 da LRF)                              | 14.541.841,33       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                | 48,00%                                                                                       |                                                     |

| TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL |  |  |  |  |                            |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------|--|--|--|--|----------------------------|--|--|--|--|
| 2º QUADRIMESTRE DE 2018                                  |  |  |  |  | 3º QUADRIMESTRE DE 2018    |  |  |  |  |
| "Quadrimestre seguinte"                                  |  |  |  |  | "Período período seguinte" |  |  |  |  |
| Límite                                                   |  |  |  |  | Límite                     |  |  |  |  |
| Máximo                                                   |  |  |  |  | Máximo                     |  |  |  |  |
| (a)                                                      |  |  |  |  | (b)                        |  |  |  |  |
| 54,00%                                                   |  |  |  |  | 54,41%                     |  |  |  |  |
| 54,00%                                                   |  |  |  |  | 54,41%                     |  |  |  |  |

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal

LUIZ CARLOS DE OLIVEIRA JUNIOR  
PREFEITO

ALTON RIBEIRO ALcantara  
SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

LEONILDO DIAS DA SILVA  
CONTADOR CRC 022280-4/BA

MAISA NETO DE OLIVEIRA  
CONTROLADORA

NOTA: Sistema RGF - Unidade Responsável: Departamento de Contabilidade Geral - Protocolo em 09/09/2018 14:29:07

Página 1 de 1

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



**MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                      | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018 |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                         |                                | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                                      | <b>347.842,43</b>              | <b>309.330,45</b>          | <b>271.847,62</b>     | <b>0,00</b>           |
| Dívida Mobiliária                                                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Dívida Contratual                                                       | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Empréstimos                                                             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Internos                                                                | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Externos                                                                | 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                  |
| Internos                                                                | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Externos                                                                | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                  | 199.422,86                     | 161.710,68                 | 123.427,85            | 0,00                  |
| De Tributos                                                             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| De Contribuições Previdenciárias                                        | 199.422,86                     | 161.710,68                 | 123.427,85            | 0,00                  |
| De Demais Contribuições Sociais                                         | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| De 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                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 147.619,77                     | 147.619,77                 | 147.619,77            | 0,00                  |
| Outras Dívidas                                                          | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                    | <b>1.568.492,29</b>            | <b>1.650.001,32</b>        | <b>2.099.889,05</b>   | <b>0,00</b>           |
| Disponibilidade de Caixa¹                                               | 1.289.160,18                   | 1.368.802,47               | 1.816.824,30          | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                          | 1.797.361,94                   | 1.787.199,93               | 2.235.221,76          | 0,00                  |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | 508.201,76                     | 418.397,46                 | 418.397,46            | 0,00                  |
| Demais Haveres Financeiros                                              | 279.332,11                     | 281.198,85                 | 283.064,75            | 0,00                  |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>               | <b>-1.220.649,86</b>           | <b>-1.340.670,87</b>       | <b>-1.828.041,43</b>  | <b>0,00</b>           |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                                   | <b>27.019.364,33</b>           | <b>27.695.775,38</b>       | <b>29.509.961,58</b>  | <b>0,00</b>           |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)                                             | 1,28%                          | 1,12%                      | 0,92%                 | 0,00%                 |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)                                          | -4,52%                         | -4,84%                     | -6,20%                | 0,00%                 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%³>               | 32.423.237,20                  | 33.234.930,46              | 35.411.953,90         | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <100%⁴>       | 29.180.913,40                  | 29.911.437,41              | 31.870.758,51         | 0,00                  |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                        | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018 |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                             |                                | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                         | -                              | -                          | -                     | -                     |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)⁵ | -                              | -                          | -                     | -                     |
| PASSIVO ATUARIAL                                            | -                              | -                          | -                     | -                     |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                                    | -                              | -                          | -                     | -                     |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA                  | 865.253,60                     | 1.040.627,42               | 1.209.715,60          | -                     |
| RP NÃO-PROCESSADOS                                          | 20.784,42                      | 15.247,49                  | 15.247,49             | -                     |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                  | -                              | -                          | -                     | -                     |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                                    | -                              | -                          | -                     | -                     |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015            | -                              | -                          | -                     | -                     |

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

R\$ 1,00

Tabela 2.1

| TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA |        |             |                                    |             |       |                   |             |       |
|---------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------------------------------|-------------|-------|-------------------|-------------|-------|
| 2018                                                          |        |             | 2018                               |             |       | 2019              |             |       |
| <2º Quadrimestre>                                             |        |             | <3º Quadrimestre>                  |             |       | <1º Quadrimestre> |             |       |
| Limite Máximo                                                 | % DCL  | % Excedente | Redutor mínimo de 25% do Excedente | Limite      | % DCL | Redutor           | Limite      | % DCL |
| (a)                                                           | (b)    | (c) = (b-a) | (d) = (b-25% c)                    | (e) = (b-d) | (f)   | (g) = (f-a)       | (h) = (e-g) | (i)   |
| 120%                                                          | -6,20% | 0,00%       | 0,00%                              | -6,20%      |       |                   |             |       |
| % Limite de Endividamento                                     |        |             |                                    |             |       |                   |             |       |

\* O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

Nota:

LITERCILIO NUNES DE OLIVEIRA JUNIOR  
PREFEITO

AILTON RIBEIRO ALCANTARA  
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA  
CONTADOR CRC. 023298/O-4/BA

MAISA NETO DE OLIVEIRA  
CONTROLADORA

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores



MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

| GARANTIAS CONCEDIDAS                                             | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018 |                       |                       |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                  |                             | 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                                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                                 |                             |                             |                       |                       |
| AOS MUNICÍPIOS (II)                                              | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas                                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                                 |                             |                             |                       |                       |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)                                   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas                                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                                 |                             |                             |                       |                       |
| 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)                              | 27.019.364,33               | 27.695.775,38               | 29.509.961,58         | 0,00                  |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL                             | 0,00%                       | 0,00%                       | 0,00%                 | 0,00%                 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <7,00%>        | 1.891.355,50                | 1.938.704,28                | 2.065.697,31          | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <6,30%> | 1.702.219,95                | 1.744.833,85                | 1.859.127,58          | 0,00                  |

| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                    | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018 |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                              |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (VII)                                            | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                 |                             |                             |                       |                       |
| DOS MUNICÍPIOS (VIII)                                        | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                 |                             |                             |                       |                       |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)                               | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                 |                             |                             |                       |                       |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)              | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X) | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |

MEDIDAS CORRETIVAS:

LITERCILIO NUNES DE OLIVEIRA JUNIOR

PREFEITO

AILTON RIBEIRO ALCANTARA

SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA

CONTADOR CRC. 023298/O-6/BA

MAISA NETO DE OLIVEIRA

CONTROLADORA

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito



MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

RS 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                          | VALOR REALIZADO                     |                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                               | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| <b>Mobiliária</b>                                                             | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   |
| Interna                                                                       | 0,00                                | 0,00                                          |
| Externa                                                                       | 0,00                                | 0,00                                          |
| <b>Contratual</b>                                                             | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   |
| 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 <sup>1</sup> | 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                                          |
| Antecipação 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 <sup>1</sup> | 0,00                                | 0,00                                          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                              | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES                                                                                  | VALOR         | % SOBRE<br>A RCL |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                                                                       | 29.509.961,58 |                  |
| OPERAÇÕES VEDADAS (II)                                                                                               | 0,00          | 0,00%            |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III)= (Ia + II)                                    | 0,00          | 0,00%            |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 4.721.593,85  | 16,00%           |
| LIMITE DE ALERTA ( inciso III do 1º do art. 59 da LRF ) - (+/-4,40%)                                                 | 4.249.434,47  | 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 | 2.065.697,31  | 7,00%            |

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas



MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

RS 1,00

| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA                 | VALOR REALIZADO                     |                                               |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                    | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(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                                          |

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 fim da contratação de outras operações de crédito.

Notas:

LITERCILIO NUNES DE OLIVEIRA JUNIOR  
PREFEITO

AILTON RIBEIRO ALCANTARA  
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA  
CONTADOR CRC. 023298/O-6/BA

MAISA NETO DE OLIVEIRA  
CONTROLADORA

# Prefeitura Municipal de Brotas de Macaúbas

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                                                          |                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <div>MUNICÍPIO DE BROTAS DE MACAÚBAS - PODER EXECUTIVO<br/>RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br/>DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br/>ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br/>JANEIRO A AGOSTO DE 2018</div> |  |                                                          |                                                                                                      |
| LRF, art. 48 - Anexo 6                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  | R\$ 1,00                                                 |                                                                                                      |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE                                 |                                                                                                      |
| Receita Corrente Líquida                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | R\$ 29.509.961,58                                        |                                                                                                      |
| Receita Corrente Líquida Ajustada                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | R\$ 29.509.961,58                                        |                                                                                                      |
| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Despesa Total com Pessoal - DTP                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 16.115.661,38                                            | 54,61%                                                                                               |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 15.935.379,29                                            | 54,00%                                                                                               |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>                                                                                                                                                                                                                                                       |  | 15.138.610,29                                            | 51,30%                                                                                               |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <48,60%>                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 14.341.841,33                                            | 48,60%                                                                                               |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Dívida Consolidada Líquida                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | -1.828.841,43                                            | -6,20%                                                                                               |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 35.411.953,90                                            | 120,00%                                                                                              |
| GARANTIAS DE VALORES                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Total das Garantias Concedidas                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | 0,00                                                     | 0,00%                                                                                                |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | 2.065.697,31                                             | 7,00%                                                                                                |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                        |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | 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                                                                                                                                                                                                                                    |  | 4.721.593,85                                             | 16,00%                                                                                               |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                                                                                                                                                                                                             |  | 2.065.697,31                                             | 7,00%                                                                                                |
| RESTOS A PAGAR                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                 |

LITERCILIO NUNES DE OLIVEIRA JUNIOR  
PREFEITO

AILTON RIBEIRO ALCANTARA  
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

LESSYVALDO DIAS DA SILVA  
CONTADOR CRC. 023298/O-6/BA

MAISA NETO DE OLIVEIRA  
CONTROLADORA