

Prefeitura Municipal de Iraquara

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (LÍMITES 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RENTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDADAS													
	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018	10/2018	11/2018	12/2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.684.659,48	2.189.965,41	2.008.847,63	2.039.590,77	2.053.158,44	2.728.015,17	2.068.074,72	2.099.363,83	2.390.847,63	2.418.590,77	2.232.158,44	2.707.015,17	26.629.287,46	
Pessoal Ativo	1.684.659,48	2.171.965,41	1.990.847,63	2.018.590,77	2.032.158,44	2.707.015,17	2.047.074,72	2.078.363,83	2.390.847,63	2.418.590,77	2.232.158,44	2.707.015,17	26.479.287,46	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.684.659,48	1.944.509,80	1.758.603,10	1.786.053,05	1.801.360,10	2.456.000,94	1.809.838,60	1.839.523,32	2.158.603,10	2.186.053,05	2.001.360,10	2.456.000,94	23.882.592,58	
Obrigações Patronais		227.456,61	232.244,53	232.537,72	230.798,34	251.009,23	237.216,12	238.840,51	232.244,53	232.537,72	230.798,34	251.009,23	2.596.692,38	
Benefícios Previdenciários													0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	
Aposentadorias, Reserva e Reformas													0,00	
Fúndios													0,00	
Outros Benefícios Previdenciários													0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)		18.000,00	18.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	141.000,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (LRF art. 19 da LRF)													0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração													0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.684.659,48	2.189.965,41	2.008.847,63	2.039.590,77	2.053.158,44	2.728.015,17	2.068.074,72	2.099.363,83	2.390.847,63	2.418.590,77	2.232.158,44	2.707.015,17	26.629.287,46	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												81.925.759,52	-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) - § 23, art. 166 do CF												-	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)												81.925.759,52	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)												51,27%	-	
DESPESA MÁXIMA (VIII) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)												26.039.910,14	-	
LIMITE PREVIDENCIAL (IX) = (0,55 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												26.637.914,63	-	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)												25.234.919,13	-	

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 continuarão 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

TABELA DE RECURSO AUTOLÍMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
"Exercício em que o limite excedeu o limite"			"Exercício do segundo período seguinte"			"Exercício do primeiro período seguinte"		
"Quadrimestre/semestre"			"Primeiro período seguinte"			"Segundo período seguinte"		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3 * c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

EDIMARIO GUILHERME DE NOVAIS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF nº 165.958.665/87

JOÃO REINALDO GOMES ALMEIDA
DIRETOR GERAL DE CONTABILIDADE
CRC/BA 023995/O-2

Prefeitura Municipal de Iraquara

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2018

REF. - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")	SALDO DO		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA					
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	10.412.695,04	10.151.313,40	9.933.811,13	9.741.064,75	
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	10.412.695,04	10.151.313,40	9.933.811,13	9.741.064,75	
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros					
Excessos					
Reconstituição da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros					
Parcelamentos e Resgate de dívidas	10.412.695,04	10.151.313,40	9.933.811,13	9.741.064,75	
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais	10.412.695,04	10.151.313,40	9.933.811,13	9.741.064,75	
Do FGTS					
Com Instituições Não Financeiras					
Demais Dívidas Contratadas					
Precatórios Postos em a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos					
Outras Dívidas					
REDUÇÕES (II)	6.588.749,52	8.129.608,26	9.166.816,13	10.284.109,83	
Disponibilidade de Caixa*	6.588.749,52	8.129.608,26	9.166.816,13	10.284.109,83	
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.144.699,32	8.129.608,26	9.166.816,13	10.284.109,83	
(-) Restos a Pagar Processados	555.949,80	0,00	0,00	0,00	
Demais Recursos Financeiros					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DC) (III) = (I) - (II)	3.823.945,52	2.021.705,14	766.995,00	543.045,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	47.529.083,93	47.863.249,37	58.813.487,80	51.823.739,32	
RECURSOS PRECATÓRIOS	27,84	22,23	49,89	18,40	
% de DCL sobre a RCL (III/IV)	8,03	4,22	1,30	1,05	
% de DCL sobre a RCL (III/IV) (RCL)	97,93	95,78	98,70	98,95	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (%V)	37,63	37,43	40,03	42,19	
LIMITE DE ALERTA (art. 100 da CF e art. 59 da LRF) - (%V)	51,31	51,40	54,04	55,91	

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for maior que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Reserva Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o critério de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser "00 zero".
2. Refere-se aos precatórios postos em a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou estavam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deviam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Postos em a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".
NOTA:

Índice 2.4

TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA											
Atividade				Proporção de recursos				Proporção de recursos			
- Despesa com pessoal e outros -				- Despesa com pessoal -				- Despesa com pessoal -			
- Quadrimestre anterior				- Quadrimestre atual				- Quadrimestre atual			
Valor	% de DCL	% de DCL	% de DCL	Valor	% de DCL	Valor	% de DCL	Valor	% de DCL	Valor	% de DCL

Tabela 2.2

EXERCÍCIO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO	2013			2014			2015			2016		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
Exercício Financeiro	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% de DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% de DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% de DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% de DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

NOTA: FONTE: Sistema "Siscon", Unidade Responsável "Siscon". Data da emissão: "01/01/2019" e hora de emissão: "08h e 00min".
* O resultado em relação ao limite apurado no final do exercício de 2013 deverá ser reduzido, no mínimo, a proporção de 1/3 (um quinto anual) em cada exercício financeiro. O valor do anual: 1/3 (um quinto anual) de exercício, e apurado no column Budget.

EDIMARCO GUILHERME DE NOVAIS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF Nº 145.958.665/87

JOÃO RENALDO GOMES ALMEIDA
DIRETOR GERAL DE CONTABILIDADE
CRC/BA 021995/O-2

Prefeitura Municipal de Iraquara

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Iraquara
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0.00	0.00	0.00	0.00
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	0.00	0.00	0.00	0.00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança de operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUE MOVIMENTAÇÃO

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPFNº 165.958.665/87

JOÃO REINALDO GOMES ALMEIDA
 DIRETOR GERAL DE CONTABILIDADE
 CRC/BA 023995/O-2

EDLENE MENDES BARRETO
 CONTADOR
 CRC-BA 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Iraquara
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2018

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

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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa		
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	0.00	0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0.00	51,925,754.98
	0.00	0.00
	0.00	0.00
		16% da RCL 8,308,120.80
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7% da RCL 3,634,802.85

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF nº 165.958.665/87

JOÃO REINALDO GOMES ALMEIDA
 DIRETOR GERAL DE CONTABILIDADE
 CRC/BA 023995/O-2

EDLENE MENDES BARRETO
 CONTADOR
 CRC-BA 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2018

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)		
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)				
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	5.451.071,89	-	-	-	-	-	5.451.071,89
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	152.542,34	-	-	-	-	-	152.542,34
Transferências do FUNDEB 60%	524.670,02	-	-	-	-	-	524.670,02
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	1.077.351,91	-	-	-	-	-	1.077.351,91
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	133.545,05	-	-	-	-	-	133.545,05
Outros Recursos Destinados à Saúde	2.058.719,73	-	-	-	-	-	2.058.719,73
Recursos Destinados à Assistência Social	640.488,91	-	-	-	-	-	640.488,91
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	-
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	863.753,93	-	-	-	-	-	863.753,93
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.693.537,43	-	-	-	-	-	1.693.537,43
Recursos Ordinários	1.693.537,43	-	-	-	-	-	1.693.537,43
TOTAL (III) = (I + II)	7.144.609,32	-	-	-	-	-	7.144.609,32

FONTE: Contabilidade

Nota:

Nota: 1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

EDIMARIO GUILHERME DE NOVAIS
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF nº 165.958.665/87

JOÃO REINALDO GOMES A.
 DIRETOR GERAL DE CONT./
 CRC/BA 023995/O-2

Prefeitura Municipal de Iraquara

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 RGF 3º QUADRIMESTRE

RECETA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receta Corrente líquida			RS 1,00
Receta Corrente líquida Ajustada			51.925.759,52
			51.925.759,52
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		26.620.287,46	51,27%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>		28.039.910,14	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>		26.637.914,63	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>		25.235.919,13	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		543.045,08	-1,05%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		62.310.911,42	120%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% 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		8.308.121,52	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		3.634.803,17	7%
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			

Fonte: Contabilidade

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF nº 165.958.665/87

JOÃO REINALDO GOMES ALMEIDA
 DIRETOR GERAL DE CONTABILIDADE
 CRC/BA 023995/O-2