

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO TUPIM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")) ES 1.00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	26.011.943,77	25.719.096,19		
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	23.256.686,12	23.059.000,31		
Emprestimos	0,00	0,00		
Internas				
Externas				
Reconstituição da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00		
Internas				
Externas				
Parcelamento e Rescisamento de dívidas	23.256.686,12	23.059.000,31		
De Trabalho				
De Contribuições Previdenciárias	23.252.162,08	23.054.456,27		
De Demais Contribuições Sociais	4.544,04	4.544,04		
De FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratual				
Precatórios Positivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	805.876,74	805.876,74		
Outras Dívidas	1.949.382,98	1.885.118,14		
DEDUÇÕES (II)	436.289,72	2.819.515,78		
Disponibilidade de Caixa*	436.289,72	2.819.515,78		
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.798.022,32	2.819.515,78		
(-) Restos a Pagar Processados	1.361.732,60	-		
Demais Recursos Financeiros	0,00	-		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	25.575.654,05	22.900.480,41		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	44.042.466,79	45.307.868,82		
% da DC sobre a RCL (I/DCL)	59,03	50,77		
% da DCL sobre a RCL (II/RCL)	37,61	58,14		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 5%*	52.098.064,15	54.369.466,79		
LIMITE DE ALERTA (inciso III de 1º do art. 59 da LRF) - 5%*	47.609.053,73	49.932.326,03		

DEBITOS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		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)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
EMPRESTIMOS DE DEBITOS REDESAR - LC 151/2015				

FOUNTE: Sistema de Contabilidade

1. Se o saldo aparecer 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 folha, mas sim na folha de "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo da Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa folha deverá ser 0 (zero).

2. Referem-se aos precatórios positivos a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 109 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 deviam ter sido incluídos, os valores deverão compor a folha "Precatórios Positivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabela 2.1

TABELA 2.1 - TENDÊNCIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA											
Tendência em que não ocorreu o retorno				Tendência de retorno no período seguinte				Tendência de retorno no período seguinte			
Quadrimestre anterior				Quadrimestre seguinte				Quadrimestre seguinte			
Limite Máximo	% DCL	% Execução	Reserva mínima de 20% de Execução	Limite	% DCL	Reserva Mínima	Limite	% DCL	Reserva Mínima	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b/a)	(d) = (b/20%)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (e-d)	(k) = (k-a)	(l)

HELDER LOPES CAMPOS
PREFEITO
CPF 122.710.395-68

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC 038497/0-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO TUPIM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	44.082.486,79		45.307.888,92	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
DOS ESTADOS (VII)		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	
MEDIDAS CORRETIVAS:	

FONTE: Sistema de Contabilidade

NOTA:

HELDER LOPES CAMPOS
PREFEITO
CPF 122.710.395-68

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC 038497/O-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO TUPIM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

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

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO		Até o Quadrimestre de Referência (d)
	No Quadrimestre de Referência	% SOBRE A RCL	
Mobilizara			
Interna			
Externa			
Contratada			
Intermédios			
Antecipação Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Rescombecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (f)			
Externa			
Empresários			
Antecipação Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Rescombecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (f)			
TOTAL (III)			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	VALOR		
OPERAÇÕES VEDADAS (V)			
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - Ib)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS			
LIMITE DE ALERTA (inssso III do §1º do art. 29 da LRF) - <5%*			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA			
Parcelamentos de Dívidas			
Tributos			
Contribuições Previdenciárias			
FGTS			
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas			

FONTES: Sistema de Contabilidade
 1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em contas.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

HELDER LOPES CAMPOS
 PREFEITO
 CPF 122.710.395-68

RUAN SOUZA SANTOS
 CONTADOR
 CRC 038497/O-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

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

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO TUPIM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º QUADRIMESTRE DE 2019

RS 1,00	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE REFERENCIAL	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	45.307.888,92	
Receita Corrente Líquida	45.307.888,92	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA		
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.269.889,44	49,15%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	24.466.760,02	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	23.242.947,02	95%
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 39 da LRF) - <=>	22.019.634,02	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	22.900.480,41	50,54%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	54.369.466,70	120%
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	5.436.946,67	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.171.552,22	7%
RESTOS A PAGAR		
RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO		
RESTOS A PAGAR EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO		
Valor Total		

FONTE: Contabilidade de 2019

HELDER LOPES CAMPOS
 PREFEITO
 CPF 122.710.395-68

RUAN SOUZA SANTOS
 CONTADOR
 CRC 038497/O-6