

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim
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 HOUVE MOVIMENTAÇÃO

 HELDER LOPES CAMPOS
 PREFEITO
 CPF 122.710.395-68

 ALINE DE ARRUDA SOUSA
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS
 CPF 040.606.055-06

 RUAN SOUZA SANTOS
 CONTADOR
 CRC BA 038.497/O-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim
 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	44,082,486.79
	0.00	0.00
	0.00	0.00
		16% da RCL 7,053,197.89
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7% da RCL 3,085,774.08

HELDER LOPES CAMPOS
 PREFEITO
 CPF 122.710.395-68

ALINE DE ARRUDA SOUSA
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS
 CPF 040.606.055-06

RUAN SOUZA SANTOS
 CONTADOR
 CRC BA 038.497/O-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

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

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO TUPIM
 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)	2.314.786,54	-	-	-	-	-	2.314.786,54
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB 60%	45.787,28	-	-	-	-	-	45.787,28
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	416.833,49	-	-	-	-	-	416.833,49
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Destinados à Saúde	1.511.327,99	-	-	-	-	-	1.511.327,99
Recursos Destinados à Assistência Social	191.530,97	-	-	-	-	-	191.530,97
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	149.306,81	-	-	-	-	-	149.306,81
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	77.942,13	-	-	-	-	-	77.942,13
Recursos Ordinários	77.942,13	-	-	-	-	-	77.942,13
TOTAL (III) = (I + II)	2.392.728,67	-	-	-	-	-	2.392.728,67

FONTE: Contabilidade

Nota:

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

HELDER LOPES CAMPOS
 PREFEITO
 CPF 122.710.395-68

ALINE DE ARRUDA SOUSA
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS
 CPF 040.606.055-06

RUAN SOUZA SANTOS
 CONTADOR
 CRC BA 038.497/O-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

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

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (d)	INSCRITAS EM RESCISÃO A PAGAR NÃO PROCESSADAS (e)
	LIQUIDADAS													
	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)	1.539.439,41	1.812.624,22	1.939.395,11	1.999.807,55	1.637.997,86	1.546.989,54	1.531.713,64	1.533.886,62	2.074.340,84	2.185.970,23	2.169.352,16	2.502.663,49	22.474.180,67	
Pessoal Ativo	1.527.439,41	1.385.558,96	1.475.287,54	1.488.005,91	1.567.797,36	1.495.339,54	1.480.113,64	1.482.286,62	2.022.740,84	2.127.870,23	2.105.752,16	2.407.463,49	20.565.706,62	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.527.439,41	1.385.558,96	1.475.287,54	1.488.005,91	1.567.797,36	1.495.339,54	1.480.113,64	1.482.286,62	2.022.740,84	2.127.870,23	2.105.752,16	2.407.463,49	20.565.706,62	
Obrigações Patronais														
Benefícios Previdenciários														
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	12.000,00	427.065,26	464.107,57	511.801,62	70.200,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00	51.600,00	58.100,00	63.600,00	95.200,00	1.908.474,05	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	
Indenização por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária														
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Reservas Vinculadas														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.539.439,41	1.812.624,22	1.939.395,11	1.999.807,55	1.637.997,86	1.546.989,54	1.531.713,64	1.533.886,62	2.074.340,84	2.185.970,23	2.169.352,16	2.502.663,49	22.474.180,67	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													44.882.486,79	-
I - Impostos e contribuições de natureza de empresas individuais (V) § 15, art. 155 do CF													44.882.486,79	-
II - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													-	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a - III b)													20.565.706,62	45,98%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													23.884.542,87	-
LIMITE PRECATORIAL (IX) = (VIII x V) (art. 22 da LRF)													22.953.315,72	-
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 29 da LRF)													21.424.088,58	-

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de resgas 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

DESPESA TOTAL COM PESSOAL							
"Exercício em que se está analisando o limite"				"Exercício do mesmo período seguinte"			
"Quadrimestre anterior"				"Segundo período seguinte"			
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Restos a pagar de 1º de Excedente	Limite	% DTP	Restos a pagar	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3 x c)	(e)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

HELDIR LOPES CAMPOS
PREFEITO
CPF 122.710.395-68

ALINE DE ABRUJA SOUSA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS
CPF 040.606.055-06

RUAN SOUZA SANTOS
CONTADOR
CRC BA 038.497/0-6

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
3º QUADRIMESTRE DE 2018

RECEITA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018	
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.883.850,33	2.566.228,83	2.251.596,27	1.026.708,70
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	2.883.850,33	2.566.228,83	2.251.596,27	1.026.708,70
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros				
Reconstituição da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos				
Outros				
Parcelamentos e Renegociação de dívidas	2.883.850,33	2.566.228,83	2.251.596,27	1.026.708,70
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais	2.883.850,33	2.566.228,83	2.251.596,27	1.026.708,70
Do FGTS				
Com Instituições Não Financeiras				
Demais Dívidas Contratadas				
Precatórios Postivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
REDESCUÇÕES (II)	578.148,36	1.823.868,76	2.112.435,25	2.392.728,67
Disponibilidade de Caixa*	578.148,36	1.823.868,76	2.112.435,25	2.392.728,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.788.423,32	2.128.681,247	2.112.435,25	2.392.728,67
(-) Restos a Pagar Processados	1.210.274,96	604.812,47	0,00	0,00
Demais Recursos Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DC) (III) = (I) - (II)	2.305.701,97	742.359,07	139.161,02	-466.019,97
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	38.019.064,47	39.049.542,85	41.303.804,67	44.082.406,79
Índice de DCL sobre RCL (IV)	6,07	1,88	0,34	-1,05
% de DCL sobre RCL (III/IV)	6,07	1,88	0,34	-1,05
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (%V)	45.622.377,36	46.839.411,42	49.006.963,00	52.009.984,15
LIMITE DE ALERTA (art. 103 da LRF) - (%VI)	41.060.589,63	42.173.566,28	44.026.209,04	47.609.683,73

1. 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 folha, mas sim na folha de "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o critério de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa folha deverá ser "00 zero".
2. Refere-se aos precatórios positivos a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no pagamento ou contaram no pagamento 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 Positivos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".
NOTA:

Índice 2.4

TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA		Análise de Retorno		Proporção de Retorno		Análise de Retorno		Proporção de Retorno	
Análise de Retorno		Proporção de Retorno		Análise de Retorno		Proporção de Retorno			
Limite de Endividamento	% de DCL sobre RCL	Limite de Endividamento	% de DCL sobre RCL	Limite de Endividamento	% de DCL sobre RCL	Limite de Endividamento	% de DCL sobre RCL		

Tabela 2.2

EXERCÍCIO FINANCEIRO	2013			2014			2015			2016		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% de DCL sobre RCL												
% Limite de Endividamento												

NOTA: FONTE: Sistema "Sisfisc", Unidade Responsável "Sisfisc". Data da emissão: "04/01/2019" e hora de emissão: "08h e 10min".
*O resultado em relação ao limite apurado no final do exercício de 2011 deverá ser redibido, no mínimo, a proporção de 1/3 (um quinto avos) a cada exercício financeiro. O valor do anual, 1/3 (um quinto avos) de exercício, é apurado na coluna "Rebate".

HELDER LOPES CAMPOS PREFEITO CPF 122.710.395-68
ALINE DE ARIEDA SOUSA SECRETÁRIA DE FINANÇAS CPF 040.608.055-06
RUAN SOUZA SANTOS CONTADOR CRC BA 018.497/0-6

Prefeitura Municipal de Boa Vista do Tupim

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

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE BOA VISTA DO TUPIM
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 RGF 3º QUADRIMESTRE DE 2018

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receta Corrente líquida			44.082.486,79
Receta Corrente líquida Ajustada			44.082.486,79
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.474.180,67		50,98%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>	23.804.542,87		54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%=>	22.614.315,72		95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=>	21.424.088,58		90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	466.019,97		-1,06%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	52.898.984,15		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	7.053.197,89		16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.085.774,08		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

HELDER LOPES CAMPOS
 PREFEITO
 CPF 122.710.395-68

ALINE DE ARRUDA SOUSA
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS
 CPF 040.606.055-06

RUAN SOUZA SANTOS
 CONTADOR
 CRC BA 038.497/O-6