

Prefeitura Municipal de Central

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
RELAÇÃO DE CONTAS FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS ENQUILTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESPOSTAS A PAGAR NÃO PROCESSADAS (b)
	LÍQUIDADAS												
	SETEMBRO 2019	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020	MAIO 2020	JUNHO 2020	JULHO 2020	AGOSTO 2020	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.611.820,22	1.148.076,62	1.873.949,80	2.735.802,42	1.888.208,10	2.108.364,57	1.796.125,98	2.199.550,20	1.310.854,51	2.583.926,98	3.220.866,06	1.586.541,81	24.063.017,27
Pessoal Ativo	1.203.400,74	987.001,27	1.820.549,80	2.472.206,35	1.869.342,22	1.982.170,54	1.616.860,24	1.973.210,43	1.063.750,12	2.337.881,00	2.990.849,27	1.588.941,81	21.181.185,10
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.203.400,74	987.001,27	1.820.549,80	2.472.206,35	1.869.342,22	1.982.170,54	1.616.860,24	1.973.210,43	1.063.750,12	2.337.881,00	2.990.849,27	1.588.941,81	21.181.185,10
Obrigações Patronais	-	-	-	-	-	-	-	-	13.127,45	13.176,07	917,79	-	27.221,31
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Outras disp de pessoal decorrentes de contratos de tere ou de cont inidena (§ 1º do art. 18 da LRF)	408.419,48	211.075,35	53.400,00	263.596,07	18.865,88	126.194,03	179.765,74	226.339,77	233.576,94	232.879,91	269.419,00	27.600,00	2.251.152,17
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	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
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Despesas de Destino Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.611.820,22	1.148.076,62	1.873.949,80	2.735.802,42	1.888.208,10	2.108.364,57	1.796.125,98	2.199.550,20	1.310.854,51	2.583.926,98	3.220.866,06	1.586.541,81	24.063.017,27
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (AV)													40.266.499,88
(I) - Impedimentos obrigatórios da União relativas às emendas individuais (V) (4.13 - art. 166 da CF)													40.266.499,88
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													40.266.499,88
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (III b)													59,76%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Despesa L. I e III art. 20 da LRF)													21.743.909,94
LIMITE FUNDACIONAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													20.656.714,44
LIMITE DE ALERTAS (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													19.549.318,94
FONTE: Sistema de Contabilidade													

I. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

Tabela 1.1

LÍQUIDA DE FORNO VOLUNTARIEDADE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL		LÍQUIDA DE FORNO VOLUNTARIEDADE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL	
Limite Máximo	% DTP	Exercício do último período seguinte - Proporcionalizado seguinte - Limite	Exercício do segundo período seguinte - Semelhante período seguinte - % DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (c-a)
		(e) = (b-d)	(f) = (e-a)
			(g) = (f-a)
			(h) = (g-a)

Nota: DTP correspondente a Despesa Total com Pessoal.

UILSON MONTEIRO DA SILVA
PREFEITO
CPF 108.074.035-04

EDLENE MENDES BARRETO
CONTADOR(A)
CRC BA 025485/0-8

Prefeitura Municipal de Central

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios
 ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	22.735.586,78	22.453.404,08	22.149.262,17	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	21.375.422,96	21.128.823,06	20.882.713,57	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	392.249,73	368.240,26	315.030,30	0,00
Financiamentos	392.249,73	368.240,26	315.030,30	0,00
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	20.905.834,84	20.683.244,41	20.490.344,88	0,00
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	20.646.660,26	20.454.356,46	20.261.456,93	0,00
De Demais Contribuições Sociais	259.174,58	228.887,95	228.887,95	0,00
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais	77.338,39	77.338,39	77.338,39	0,00
Prestatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	876.266,72	876.266,72	853.793,90	0,00
Outras Dívidas	483.897,10	448.314,30	412.754,70	0,00
DEDUÇÕES (II)	947.766,06	1.193.277,89	2.550.329,59	0,00
Disponibilidade de Caixa	947.766,06	1.193.277,89	2.550.329,59	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.248.523,92	1.193.277,89	2.550.329,59	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	300.757,86	-	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA: (DCL) (III) = (I - II)	21.787.820,72	21.260.126,19	19.598.932,58	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	39.413.168,00	39.153.339,75	40.266.499,88	0,00
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	57,69	57,35	55,01	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	55,28	54,30	48,67	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	47.295.801,60	46.984.007,70	48.319.799,86	0,00
LIMITE DE ALERTA (título III do § 1º do art. 39 da LRF) - <=>	42.566.221,44	42.285.606,93	43.487.819,87	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PREFEÇATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PREFEÇATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídas na DC) - 2			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA			
RP NÃO-PROCESSADOS			
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015			

Prefeitura Municipal de Central

FONTE: Sistema de Contabilidade

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

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusivo) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA									
<Exercício em que o ente excedeu o limite>		<Exercício do primeiro período seguinte>		<Exercício do segundo período seguinte>		<Exercício do terceiro período seguinte>		<Exercício do quarto período seguinte>	
Limite Máximo	% DCL	Reator mínimo de 25% do Excelente (d) = (b-a)	Limite	% DCL	Reator Residual (e) = (b-d)	Limite	% DCL	Reator Residual (f) = (e-a)	Limite
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (b-d)	(d)	(e) = (b-d)	(b) = (c)	(f)	(f) = (e-a)	(b) = (a)

UILSON MONTEIRO DA SILVA
PREFEITO
CPF 108.074.035-04

EDLENE MENDES BARRETO
CONTADORA
CRC BA 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Central

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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)	39.413.168,00	39.153.339,75	40.266.499,88	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
% 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 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
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				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema de Contabilidade

NOTA:

UILSON MONTEIRO DA SILVA
PREFEITO
CPF 108.074.035-04

EDELENE MENDES BARRETO
CONTADORA
CRC BA 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Central

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2020

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

RS 1,00

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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	40.266.499,88	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.442.639,98	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>		
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	2.818.654,99	
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema de Contabilidade

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.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:

UILSON MONTEIRO DA SILVA
PREFEITO
CPF 108.074.035-04

EDLENE MENDES BARRETO
CONTADORA
CRC BA 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Central

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

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS 1,00
Receita Corrente líquida		40.266.499,88
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 40.266.499,88
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.063.017,27	59,76%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%/>	21.743.909,94	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%/>	20.656.714,44	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%/>	19.569.518,94	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	19.598.932,58	48,67%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	48.319.799,86	120%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% 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	6.442.639,98	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.818.654,99	7%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

FONTE: Contabilidade

UILSON MONTEIRO DA SILVA
 PREFEITO
 CPF 108.074.035-04

EDLENE MENDES BARRETO
 CONTADORA
 CRC BA 025485/O-8