

# Prefeitura Municipal de Irecê

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2018

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL DE DESPESAS COM PESSOAL	INCRETAS EM DESPESAS FISCAL NÃO PROCESSADAS (R)
	01/01/2018 a 31/03/2018													
	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 (D)	3.589.977,75	3.582.984,43	2.289.623,42	6.427.276,13	3.541.530,00	3.769.242,64	7.082.528,89	7.285.749,00	4.669.936,23	2.839.098,44	6.418.138,33	8.262.712,18	3.309.243,52	
Pessoal Ativo	3.528.439,00	3.230.037,04	4.484.796,30	6.018.799,79	3.195.349,00	4.914.793,48	6.618.897,11	6.875.157,33	4.669.936,23	5.131.654,28	5.780.644,19	5.715.226,53	88.533.121,22	
Vacacionistas, Saqueados e Outros Despesas Variáveis	6.128.439,00	5.230.037,04	4.484.796,30	6.018.799,79	3.195.349,00	4.914.793,48	6.618.897,11	6.875.157,33	4.669.936,23	5.131.654,28	5.780.644,19	5.715.226,53	88.533.121,22	
Obrigações Patronais														
Benefícios Previdenciários	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	
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Aposentadorias, Reservas e Reformas														
Pensões														
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de arrendamento (1º do art. 18 da LRF)	261.138,75	493.928,87	314.835,12	408.478,35	146.443,00	154.449,18	465.629,57	390.591,72	518.488,39	635.465,94	847.485,65	3.335.511,66		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (E) (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 Danos em Decretos e Decretos Violatórios														
Despesas de Dívida Judicial de período anterior ao da aplicação														
Despesas de Tributos Anteriores ao período anterior ao da aplicação														
Indenizações Decorrentes com Excessos Verificadas														
DESPESA LIQUIDADA COM PESSOAL (E) = (E) - (F)	3.589.977,75	3.582.984,43	2.289.623,42	6.427.276,13	3.541.530,00	3.769.242,64	7.082.528,89	7.285.749,00	4.669.936,23	2.839.098,44	6.418.138,33	8.262.712,18	3.309.243,52	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A DCA AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (LIV)													129.250.250,00	
1) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) e 13, art. 166 da CF)													-	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (SEM V)													129.250.250,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (LIV) (1) + (E)													56,6%	
LIMITE MÁXIMO PERMISÍVEL - LMP (1) = 20% da RCL													25.850.050,00	
LIMITE PREVIDENCIÁRIO - LPP (1) = 10% da RCL (considerando fator de 0,2 do art. 22 da LRF)													12.925.025,00	
LIMITE DE ALÍQUOTA - LMA (1) = 10% e 10% (considerar 10% do art. 59 da LRF)													12.925.025,00	
NOTAS COMPLEMENTARES													12.925.025,00	

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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Tabela 1.1

Linha	2º QUADRIMESTRE DE 2017 (até 30/06/2017)				3º QUADRIMESTRE DE 2017 (até 30/09/2017)			
	% DTP	% DTP	Restos a pagar de 12 de dezembro	Liquido	% DTP	% DTP	Restos a pagar de 30 de setembro	Liquido
(a)	(a)	(a) + (b)	(c) - (d)	(e)	(f)	(f) + (g)	(h) - (i)	(j)

Nota: DTP correspondente à Despesa Total com Pessoal.

Elson Vaz Bastos de Mattos  
Prefeito  
CPF: 404.458.865-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
Tombador  
DEC: 643/2017

Edmilson Barbosa dos Santos  
Controlador  
CRC: BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2018

REF. - ANEXO 2 (LRF, art. 35, inciso I, alínea 5º)	SALDO DO		SALDO DO EXERCÍCIO DE -"SABERÇO"		
	EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 4º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>					
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	57.222.111,09	56.571.721,43	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	57.222.111,09	56.571.721,43	0,00	0,00	0,00
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros					
Reconstrução da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros					
Parcelamento e Renegociação de dívidas	57.222.111,09	56.571.721,43	0,00	0,00	0,00
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais	57.222.111,09	56.571.721,43			
Do FGTS					
Com Instituto Não Financeiro					
Demais Dívidas Contratual					
Precatórios Posturos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos					
Outras Dívidas					
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>13.165.425,97</b>	<b>13.721.992,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Disponibilidade de Caixa*	11.340.520,97	11.721.992,85			
Disponibilidade de Caixa Bruta	18.144.263,35	14.517.266,12			
(-) Restos a Pagar Processados	4.978.637,38	815.213,27			
Demais Recursos Financeiros					
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DC) (III) = (I) - (II)</b>	<b>44.056.685,12</b>	<b>42.849.728,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	129.065.555,45	129.219.215,00			
<b>RECEITA SOBRE PRECATORIOS</b>	<b>46,00</b>	<b>46,00</b>	<b>RECEITO</b>	<b>RECEITO</b>	<b>RECEITO</b>
% de DCL sobre a RCL (III/IV)	33,90	33,11	RECEITO	RECEITO	RECEITO
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (%V)	155.938.666,34	155.111.106,36	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (atualizado) (1º do art. 39 do LRF) - (%VI)	140.362.799,00	139.499.996,26	0,00	0,00	0,00

1. Se o saldo 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 de "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores em Ocorrência 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 posteriores 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 Posturos a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

**ÍNDICE 2.4**

TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA											
"CONDIÇÃO DE CUMPRIMENTO DO LIMITE"						"CONDIÇÃO DE CUMPRIMENTO DO LIMITE"					
"Quadrimestre anterior"						"Quadrimestre anterior"					
Letras	% de DCL	% de DCL	Letras	% de DCL	% de DCL	Letras	% de DCL	% de DCL	Letras	% de DCL	% de DCL

Tabela 2.2

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

NOTA:

Elmo Var Brasin de Matos  
Prefeito  
CPF 404.638.965-53

Deborah Nunes Vieira Forreza  
Toureira  
DEC 043/2017

Edmirio Barbosa dos Santos  
Contador  
CRC BA: 088/5880-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Irecê  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 PERÍODO: Janeiro a Abril 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
<b>TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)</b>	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
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00

MEDIDAS CORRETIVAS:

**NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO**

\_\_\_\_\_  
 Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

\_\_\_\_\_  
 Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesoureria  
 DEC 043/2017

\_\_\_\_\_  
 Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Irecê  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
 PERÍODO: Janeiro a Abril 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		
<b>POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	<b>0.00</b>	<b>46,684,816.91</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<b>16% da RCL</b>
		<b>7,469,570.71</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA</b>		<b>7% da RCL</b>
		<b>3,267,937.18</b>

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesouraria  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

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

ESTADO DA BAHIA  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 RGF 1º QUADRIMESTRE DE 2018

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida		129.259.255,80	
Receita Corrente líquida Ajustada		129.259.255,80	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		71.869.043,52	55,60%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>		69.799.998,13	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%=>		66.309.998,23	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=>		62.819.998,32	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		42.849.728,58	33,15%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		155.111.106,96	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		20.681.480,93	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		9.048.147,91	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

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesoureira  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2