

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
3º QUADRIMESTRE DE 2018

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	INSCRITAS EM RECURSOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(R\$ Mil e Cents)														
	09/2017	10/2017	11/2017	12/2017	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.650.647,99	5.543.874,56	6.246.516,09	6.654.201,63	6.421.733,00	6.237.317,21	5.474.470,37	6.002.699,01	5.750.644,19	5.680.075,59	5.839.518,31	5.279.623,35	69.781.322,65		
Pessoal Ativo	4.686.647,99	5.117.596,26	5.780.644,19	5.700.075,91	5.879.518,31	5.309.623,51	4.742.466,37	5.691.497,71	5.750.644,19	5.680.075,59	5.839.518,31	5.279.623,35	65.818.262,29		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.474.933,38	4.153.720,09	4.893.117,28	4.679.579,21	4.872.837,68	4.637.266,29	4.666.855,54	4.702.792,70	4.863.117,28	4.659.579,21	4.832.837,68	4.607.266,29	56.081.902,59		
Obrigações Patronais	171.714,60	963.876,17	887.526,91	1.020.496,39	1.006.680,63	672.357,69	75.790,83	988.905,30	887.526,91	1.020.496,39	1.006.680,63	672.357,69	9.714.902,61		
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Penais	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		
Outros 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		
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	4.000,00	426.284,30	465.871,90	954.128,04	542.214,74	927.694,14	731.824,00	311.000,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4.263.017,24		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Despesas de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	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		
Inativos e Pensionistas com Regimes Vinculados	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		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	4.650.647,99	5.543.874,56	6.246.516,09	6.654.201,63	6.421.733,00	6.237.317,21	5.474.470,37	6.002.699,01	5.750.644,19	5.680.075,59	5.839.518,31	5.279.623,35	69.781.322,65	0,00	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													131.925.547,49	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 43, art. 166 da CF															
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													131.925.547,49		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II b)													52,80%		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													71.239.633,64		
LIMITE PRECENDIAL (IX) = (RCL-VI) (inciso do art. 22 da LRF)													67.677.831,86		
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													64.115.670,28		

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de receita 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														
TABELA DE RENDIMENTO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL														
"Exercício em que o limite foi atingido"					"Exercício do primeiro período sequente"					"Exercício do segundo período sequente"				
"Quadrimestre/semestre"					"Primeiro período sequente"					"Segundo período sequente"				
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Resíduo mínimo de 1,0 do Excedente	Limite	% DTP	Excedente Residual	Limite	% DTP	Excedente Residual					
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1,0 x c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)	(j)					

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Elmo Vaz Bastos de Matos
Prefeito
CPF: 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira
Toucheira
DRC: 04372017

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

Prefeitura Municipal de Irecê

Tabla 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
3º QUADRIMESTRE DE 2018

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	57.222.111,09	56.571.721,43	55.117.102,93	54.289.097,36
Dívida Móvel				
Dívida Contratual	57.222.111,09	56.571.721,43	55.117.102,93	54.289.097,36
Empreendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interno				
Externos				
Restituição da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interno				
Externos				
Pagamentos e Restituição de dívidas	57.222.111,09	56.571.721,43	55.117.102,93	54.289.097,36
Do Fidejussão				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais	57.222.111,09	56.571.721,43	55.117.102,93	54.289.097,36
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratadas				
Previdência Previdenciária a 05/05/2008 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEBÍTCIOS (II)	13.168.625,97	13.721.992,85	14.493.254,27	11.825.043,14
Disponibilidade de Caixa*	13.168.625,97	13.721.992,85	14.493.254,27	11.825.043,14
Disponibilidade de Caixa Bruta	18.144.263,35	14.537.206,12	14.493.254,27	11.825.043,14
(-) Restos a Pagar Processados	4.975.637,38	815.213,27	0,00	0,00
Demais Valores Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	44.053.485,12	42.849.728,58	40.623.848,66	42.464.054,22
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	129.963.551,45	129.209.253,09	132.027.988,98	131.025.547,49
% do DC sobre a RCL (IV RCL)	44,03	43,77	41,46	41,13
% do DCL sobre a RCL (V RCL)	33,90	33,13	30,36	32,19
LIMITE DE ENDIVIDAMENTO POR RECEITA LÍQUIDA DO MÊSADO FEDERAL - (%)*	155.958.685,54	151.111.156,98	159.513.401,89	159.310.763,99
LIMITE DE ALÍQUOTA (inciso III do 1º do art. 69 da LRF) - (%)**	149.352.799,97	139.599.996,26	145.562.013,36	142.479.207,25

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. Referência ao procedimento previsto a 05/05/2008 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos os empréstimos em contrato no respectivo estado não foram pagos. No final do exercício em que esses empréstimos foram incluídos ou que deviam ter sido incluídos, os valores deverão comparecer à linha "Previdência Previdenciária a 05/05/2008 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Tabla 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA											
Ano											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											
Estrutura da Dívida Consolidada Líquida											

Tabla 2.2

LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% do DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
% do DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
% do DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
% do DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

FONTE: Sistema "Nome", Unidade Responsável "Nome", Data da emissão "dd/mm/aaaa" e hora de emissão "hh:mm".

* O excedente em relação ao limite apurado no final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, a proporcão de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Reduzido.

NOTA:

Elson Vaz Bastos de Mattos
Prefeito
CPF: 484.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira
Tessareira
DEC: 943.2017

Edmarcio Barbosa dos Santos
Controlador
CRC: BA-036588/O-2

Prefeitura Municipal de Irecê

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Irecê
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

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: 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	129,225,232.30
	0.00	0.00
	0.00	0.00
		16% da RCL 20,676,037.17
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7 % da RCL 9,045,766.26

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

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ
 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)	18.736.235,90	-	-	-	-	-	18.736.235,90
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	3.044,10	-	-	-	-	-	3.044,10
Transferências do FUNDEB 60%	1.469.900,85	-	-	-	-	-	1.469.900,85
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	973.910,55	-	-	-	-	-	973.910,55
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	32.555,27	-	-	-	-	-	32.555,27
Outros Recursos Destinados à Saúde	7.552.657,71	-	-	-	-	-	7.552.657,71
Recursos Destinados à Assistência Social	3.162.705,34	-	-	-	-	-	3.162.705,34
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	5.541.462,08	-	-	-	-	-	5.541.462,08
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.329.929,65	-	-	-	-	-	2.329.929,65
Recursos Ordinários	2.329.929,65	-	-	-	-	-	2.329.929,65
TOTAL (III) = (I + II)	21.066.165,55	-	-	-	-	-	21.066.165,55

FONTE: Contabilidade

Nota:

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

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

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 3º QUADRIMESTRE DE 2018

RECETA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida			131.925.247,49
Receita Corrente líquida Ajustada			131.925.247,49
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		69.781.322,65	52,89%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=;>		71.239.633,64	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=;>		67.677.651,96	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=;>		64.115.670,28	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		42.464.054,62	32,19%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		158.310.296,99	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		21.108.039,60	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		9.234.767,32	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			

Prefeitura Municipal de Irecê

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