

Prefeitura Municipal de Iraquara

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FUNDADAIS DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRANTE DE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (R\$ em 12 meses)												TOTAL (R\$ em 12 meses)	DESEMBOLSOS PROPOSTOS (R\$)
	AVRIL 2020	MAIO 2020	JUNHO 2020	JULHO 2020	AUGUSTO 2020	SETEMBRO 2020	OUTUBRO 2020	NOVEMBRO 2020	DEZEMBRO 2020	2020	2020	2020		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (1)	1.528.888,44	2.494.402,12	2.338.012,40	2.343.013,47	2.410.482,44	2.432.407,09	2.440.997,38	2.345.888,57	2.410.177,48	2.410.177,48	2.384.988,38	2.410.177,48	29.752.118,59	0,00
Pessoal Ativo	1.891.447,44	2.442.213,22	2.307.229,90	2.328.013,47	2.374.552,07	2.357.444,45	2.389.839,82	2.278.801,347	2.354.988,38	2.354.988,38	2.384.988,38	2.354.988,38	29.335.993,41	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.891.447,44	2.027.441,83	1.881.923,76	1.934.013,14	1.993.840,47	1.994.379,02	1.999.437,19	2.124.803,14	2.159.949,47	2.159.949,47	2.159.949,47	2.159.949,47	24.200.184,57	0,00
Obrigações Patronais	401.233,08	414.771,39	425.086,20	402.800,33	399.839,11	399.839,43	390.402,43	402.800,33	399.839,11	399.839,11	402.800,33	399.839,11	4.413.804,49	0,00
Pessoal Inativo e Reservistas	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	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	17.231,20	37.888,90	30.682,50	13.999,00	33.493,48	33.262,44	0,00	37.888,90	33.188,90	33.188,90	37.888,90	33.188,90	111.172,02	0,00
DESPESAS BRUTAS COM PESSOAL (2) (1* do art. 18 da LRF)	1.528.888,44	2.494.402,12	2.338.012,40	2.343.013,47	2.410.482,44	2.432.407,09	2.440.997,38	2.345.888,57	2.410.177,48	2.410.177,48	2.384.988,38	2.410.177,48	29.752.118,59	0,00
Despesas de Decisão Política do período anterior da aplicação	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	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores do período anterior da aplicação	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	0,00
Inativos e Reservistas com Encargos 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	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (3) = (1) - (2)	1.528.888,44	2.494.402,12	2.338.012,40	2.343.013,47	2.410.482,44	2.432.407,09	2.440.997,38	2.345.888,57	2.410.177,48	2.410.177,48	2.384.988,38	2.410.177,48	29.752.118,59	0,00
DESPESA CORRENTE (LÍQUIDA - RCL (IV))	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	61.530.299,28	0,00
DESPESA CAPITAL COM PESSOAL - DDP (III) = (II) + (III)	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	46,83%	0,00
LÍMITE DE APLICAÇÃO DE RECURSOS (LRA) (art. 22 da LRF)	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	32.501.044,33	0,00
LÍMITE DE APLICAÇÃO DE RECURSOS (LRA) (art. 22 da LRF)	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	30.853.233,43	0,00
FOUNTE: Sistema de Contabilidade														

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrantes de cada exercício, os valores de ativos a pagar são apresentados em cheio em 31 de dezembro do exercício em referência e em valores reduzidos no caso de cancelamento posterior em cada mês.

NOTA:

Table 1.1

Linha	DESPESAS DE CAPITAL COM PESSOAL		DESPESAS DE CAPITAL COM PESSOAL	
	Limite	% DTP	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b/a)	(d) = (10%)	(e) = (d/c)
(f)	(g)	(h) = (g/f)	(i) = (f/g)	(j) = (i/h)

Nota: DTP, como parte da Despesa Total do Exercício.

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
PREFEITO
CPF: 165.938.665-87

ERLENE MENDES BARRETO
CONTÁBIL
CPF: 025.485/0-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2020

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIORE		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		R\$ 1,00
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - D.C.(1)	15.929.957,48	15.643.831,15	15.528.577,53	0,00	
Dívida Mobiliária				0,00	
Dívida Contratual	14.770.888,38	14.563.382,44	14.432.307,15	0,00	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Internos					
Esternos					
Restrição da Dívida de Estados e Municípios	1.534.916,34	1.437.636,76	1.348.197,20	0,00	
Financiamentos	1.534.916,34	1.437.636,76	1.348.197,20	0,00	
Internos					
Esternos					
Parcelamento e Renegociação de dívidas	13.235.972,04	13.125.945,68	13.104.309,95	0,00	
De Trabalhos					
De Contribuições Previdenciárias					
De Demais Contribuições Sociais	13.235.972,04	13.125.945,68	13.104.309,95	0,00	
De FGTS					
Do FOGTIS					
Com Instituição Não Financeira					
Do FOGTIS					
Demais Dívidas Contratuals	1.159.068,80	1.080.248,71	1.076.070,38	0,00	
Precatórios Postorários a 05052000 (inclusive) - Vencidos e não pagos					
Outras Dívidas					
DEDUÇÕES (2)	8.722.130,41	13.945.006,48	16.751.008,86	0,00	
Disponibilidade de Caixa*	8.722.130,41	13.945.006,48	16.751.008,86	0,00	
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.448.089,51	14.031.821,74	16.751.008,86	0,00	
(-) Restos a Pagar Processados	1.425.959,10	86.815,26	0,00	0,00	
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	0,00	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (D.C.L.) (3) = (1) - (2)	7.207.827,07	1.698.824,67	61.194.545,09	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	56.362.804,46	38.678.083,65	25,38	0,00	
% da D.C. sobre a RCL (DIRCL)	28,26	26,66	25,38	0,00	
% da D.C. sobre a RCL (DIRCL)	12,79	2,90	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - %>	67.635.437,25	70.414.420,38	73.433.454,11	0,00	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - %>	60.871.893,62	63.372.978,34	66.090.108,70	0,00	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DF	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIORE	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05052000					
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05052000 (até no biênio ou D.O. 2					
PASSIVO ATUARIAL					
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA					
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
RPNÃO-PROCESSADOS					
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARD					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP					
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015					

Fonte: Sistema de Contabilidade

Prefeitura Municipal de Iraquara

- Se o saldo apontado 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 "Instituição Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o elemento de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
- Refere-se aos precatórios anteriores 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 "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (incluível) - 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 >			< Primeiro período seguinte >			< Segundo período seguinte >			< Terceiro período seguinte >		
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Resultado líquido	Limite	% DCL	Resultado líquido	Limite	% DCL	Resultado líquido	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	25% do Excedente (d) = (0,25% x c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (j-a)	(k) = (i)	(l)

EDMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
PREFEITO
CPF 185.958.685-87

EDLENE MENDES BARRETO
CONTADORA
CRC 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2020

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "e" e art. 4º, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
ACOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ACOS 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)	56.302.864,46	58.678.683,65	61.194.543,09	63.530.299,28
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - %>				
LIMITE DE ALBERTA (inciso III do §1º do art. 99 da LRF) - %>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DCS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DCS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
ÀS 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)				
MEIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema de Contabilidade

NOTA:

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
PREFEITO
CPF 165.958.665-87

EDLENE MENDES BARRETO
CONTADORA
CRC 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2020

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO		Além o Quadrimestre de Referência (6)
	No Quadrimestre de Referência		
Mobiliana			
Interna			
Externa			
Contratual			
Interna			
Emprestimos			
Aquisição Financeira de Bens e Amortamento Mercantil Financeiro			
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 2º, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contabilização, (II)			
Externa			
Emprestimos			
Aquisição Financeira de Bens e Amortamento Mercantil Financeiro			
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 2º, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contabilização, (II)			
TOTAL (III)			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	VALOR	% SOBRE A RCL	
OPERAÇÕES VEIDADAS (V)	63.530.299,28		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) - (III + V - Ia - IIa)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	10.164.847,88		
LIMITE DE ALBERTA GONÇALVES DO SÍMBOLO art. 39 da LRF, c/c %			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.447.120,95		
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 reintegração e recomposição do principal de dívidas			

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

NOTA:

EDIMARIO GUILHERME DE NOVAIS
PREFEITO
CPF 165.958.665-87

EDLENE MENDES BARRETO
CONTADORA
CRC 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

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

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 OCORRIMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2020

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INDEFINIÇÃO FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS OU INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	Disponibilidade de Caixa Bruta		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos						
	(a)	(b)	(c)	(d)					
TOTAL DOS RECURSOS NA O VINCULADOS (I)	-	-	-	-	0	(b)	-	-	
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ressarcimentos de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ressarcimentos de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Operações de Crédito (crédito vinculado à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Aterramento de Bancos/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-	-	-	-	

NOTA:
 1. Esta coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
 2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos de ativos à acumulação para pagamentos futuros

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
 PREFEITO
 CPF 165.958.665-87

EDLENE MENDES BARRETO
 CONTADORA
 CRC 025485/O-8

Prefeitura Municipal de Iraquara

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

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAQUARA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2020

REF. art. 48 - Anexo 6	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	R\$ 1,00
	Receita Corrente Líquida		63.530.299,28
	Receita Corrente Líquida Ajustada		R\$ 63.530.299,28
	DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
	Despesa Total com Pessoal - DTP	29.752.118,39	46,83%
	Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>	34.306.361,61	54%
	Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%=>	32.591.043,53	95%
	Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=>	30.875.725,45	90%
	DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
	Dívida Consolidada Líquida		0,00%
	Limite Definido por Resolução do Senado Federal	76.236.359,14	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	10.164.847,88	16%
	Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
	Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.447.120,95	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

EDIMÁRIO GUILHERME DE NOVAIS
 PREFEITO
 CPF 165.958.665-87

EDLENE MENDES BARRETO
 CONTADORA
 CRC 025485/O-8