

Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE DE 2021 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, linha "a")

R\$1.00

DESPESA COM PESSOAL													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	09/2020	10/2020	11/2020	12/2020	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.743.972,56	2.660.157,15	2.627.104,79	4.358.646,90	3.073.762,95	2.085.848,79	3.633.645,70	8.254.272,51	2.423.707,13	-	2.597.620,37	2.748.915,80	34.898.042,91	-
Pessoal Ativo	2.700.792,95	2.623.175,64	2.552.920,62	4.295.650,39	3.052.746,44	2.032.080,87	3.576.460,46	6.255.852,62	2.362.242,23	-	446.688,12	2.564.203,93	2.293.065,73	33.802.445,76
Vacâncias, Variáveis e Outras Despesas Variáveis	2.700.792,95	2.623.175,64	2.552.920,62	4.323.128,30	3.052.746,44	2.030.802,50	3.576.460,46	4.230.536,14	2.362.242,23	-	964.584,62	2.564.203,93	2.293.065,73	33.822.698,86
Obrigações Patronais	-	-	-	29.477,91	-	1.278,37	-	970.731,86	-	-	-	-	-	944.532,52
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	964.584,62	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	1.941.463,72	-	-	-	-	-	1.941.463,72
Aposentadorias, Reservas e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	970.731,86	-	-	-	-	-	6.147,24
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	970.731,86	-	-	-	-	-	6.147,24
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	43.179,61	36.981,51	74.184,17	62.996,51	21.016,51	53.767,92	57.185,24	56.956,17	61.464,90	-	66.243,62	93.416,44	455.910,07	1.083.302,67
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	-	-	-	-	-	-	-	970.731,86	-	-	-	-	-	6.147,24
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	6.147,24	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	964.584,62	-	-	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instituição 003/2018 - Tribunal de Contas dos Municípios TCM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.743.972,56	2.660.157,15	2.627.104,79	4.358.646,90	3.073.762,95	2.085.848,79	3.633.645,70	7.283.540,65	2.423.707,13	-	1.345.027,12	2.597.620,37	2.748.915,80	34.891.895,67
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													99.186.522,34	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 168 da CF)													-	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (V)													99.186.522,34	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III + II b)													34.891.895,67	35,18
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%													53.560.722,06	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) (0,95 x VIII) (parágrafo único, art. 22 da LRF)													50.882.685,96	51,30
LIMITE ALERTA (X) (0,80 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 18 da LRF)													48.204.649,88	48,60
FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA														

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

Laércio Silva de Santana
Prefeito
CPF: 843.494.255-00

Vitor Gabriel de Oliveira Perez
Secretário de Adm. e Finanças
Decreto nº 003/2021

Maristom da Silva Martins
Contador(a)
CRC/BA-033171/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2021 / QUADRIMESTRE MAIO -AGOSTO

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	40.165.113,74	39.887.857,36	39.561.559,86	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	40.165.113,74	39.887.857,36	39.561.559,86	-
Empréstimos	6.178.183,16	5.918.552,80	5.659.883,66	-
Interna	6.178.183,16	5.918.552,80	5.659.883,66	-
Externa	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamento	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
Parcelamento de Renegociação de dívidas	33.238.071,30	33.238.071,30	33.238.071,30	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	33.238.071,30	33.238.071,30	33.238.071,30	-
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	748.859,28	731.233,26	663.604,90	-
Precatórios Posteriores à 05/05/2000 (inclusive)	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	1.512.884,79	3.391.472,69	2.913.803,04	-
Disponibilidade de Caixa	-	1.831.340,22	1.272.781,51	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.133.894,34	2.947.110,81	2.293.255,13	-
(-) Restos a Pagar Processados	4.850.192,12	1.115.770,59	1.020.473,62	-
Demais Haveres Financeiros	1.512.884,79	1.560.132,47	1.641.021,53	-
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) III= (I - II)	38.652.228,95	36.496.384,67	36.647.756,82	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	92.681.870,66	94.233.434,10	99.186.522,34	-
(-) Transferência obrigatória da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	92.681.870,66	94.233.434,10	99.186.522,34	-
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	43,34	42,33	39,89	-
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	41,70	38,73	36,95	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120,00%	111.218.244,79	113.080.120,92	119.023.826,81	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108%	100.096.420,31	101.772.108,83	107.121.444,13	0,00

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	3.716.297,78	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA

Nota:

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos Demais Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2o. QUADRIMESTRE 2021 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	92.681.870,66	94.233.434,10	99.186.522,34	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	92.681.870,66	94.233.434,10	99.186.522,34	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	20.390.011,55	20.731.355,50	21.821.034,91	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	18.351.010,40	18.658.219,95	19.638.931,42	0,00

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

Laércio Silva de Santana
Prefeito
CPF: 843.494.255-00

Vítor Gabriel de Oliveira Perez
Secretário de Adm. e Finanças
Decreto nº 003/2021

Mariston da Silva Martins
Contador
CRC/BA-033171/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA -
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2o. QUADRIMESTRE 2021 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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

R\$ 1,00


<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00


<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	99.186.522,34	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	99.186.522,34	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	15.869.843,57	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	14.282.859,22	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	6.943.056,56	7,00


<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA

Notas: 1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.


Laércio Silva de Santana
Prefeito
CPF: 843.494.255-00


Vitor Gabriel de Oliveira Perez
Secretário de Adm. e Finanças
Decreto nº 003/2021


Mariston da Silva Martins
Contador
CRC/BA-033171/O-0

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO / 2021

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	99.186.522,34	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	99.186.522,34	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal	99.186.522,34	
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	34.891.895,67	35,18
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	53.560.722,06	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	94.227.196,22	95,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	48.204.649,86	48,60
	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	21.821.034,91	22,00
	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	15.869.843,57	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.943.056,56	7,00
	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA DE CONTABILIDADE PÚBLICA, UNIDADE RESPONSÁVEL: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA



Laércio Silva de Santana
Prefeito
CPF: 843.494.255-00



Vitor Gabriel de Oliveira Perez
Secretário de Adm. e Finanças
Decreto nº 003/2021



Mariston da Silva Martins
Contador
CRC/BA-033171/O-0