

## 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  
3º QUADRIMESTRE DE 2020 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RDF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "g")

RS1,00

| DESPESA COM PESSOAL   | MÊSES        |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------------------|---|
|   | 01/2020      | 02/2020      | 03/2020      | 04/2020      | 05/2020      | 06/2020      | 07/2020      | 08/2020      | 09/2020      | 10/2020      | 11/2020      | 12/2020       |                              |   |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   | 2.376.275,79 | 2.381.352,25 | 2.793.898,11 | 2.720.484,11 | 3.099.495,54 | 1.862.437,08 | 3.222.218,54 | 2.714.640,39 | 2.743.972,56 | 2.660.157,15 | 2.627.104,79 | 4.809.825,19  | 34.011.861,50                | -   |
| Pessoal Ativo   | 2.344.275,79 | 2.252.657,74 | 2.691.715,31 | 2.634.298,60 | 2.642.465,02 | 1.812.541,57 | 3.106.352,21 | 2.570.527,39 | 2.700.792,95 | 2.623.175,64 | 2.552.920,62 | 4.694.342,15  | 32.626.064,99                | -   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis  | 2.344.275,79 | 2.252.657,74 | 2.691.715,31 | 2.634.298,60 | 2.642.465,02 | 1.812.541,57 | 3.106.352,21 | 2.570.527,39 | 2.700.792,95 | 2.623.175,64 | 2.552.920,62 | 4.694.342,15  | 32.626.064,99                | -   |
| Obrigações Patronais  | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Benefícios Previdenciários  | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Aposentadorias, Reservas e Reformas   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Pensões   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Outras Benefícios Previdenciários   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)         | 32.000,00    | 128.694,51   | 102.182,80   | 86.185,51    | 457.030,52   | 49.895,51    | 115.866,33   | 144.113,00   | 43.179,61    | 36.981,51    | 74.184,17    | 115.483,04    | 1.385.796,51                 | -   |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Instituições por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Despesas de Exercícios Anteriores   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -             | -                            | -   |
| DESPESA Líquida com PESSOAL (III) = (I - II)  | 2.376.275,79 | 2.381.352,25 | 2.793.898,11 | 2.720.484,11 | 3.099.495,54 | 1.862.437,08 | 3.222.218,54 | 2.714.640,39 | 2.743.972,56 | 2.660.157,15 | 2.627.104,79 | 4.809.825,19  | 34.011.861,50                | -   |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |                              |   |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | VALOR         | % SOBRE A RCL                |   |
| (c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (VI) (§ 13, art. 166 da CF) |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 92.681.870,66 | -                            |   |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (IV)  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 92.681.870,66 | -                            |   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + II b)   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 34.011.861,50 | 36,70                        |   |
| LIMITE MÁXIMO (VII) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF) 54%  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 50.048.210,16 | 54,00                        |   |
| LIMITE PREVIDENCIAL (VII) (3,9% a VIII) (parágrafo único, art. 20 da LRF)                             |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 47.545.799,05 | 51,30                        |   |
| LIMITE ALERTA (X) = (3,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | 45.043.389,14 | 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 continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

  
CLAUDIR TERENCE LESSA LOPES DE OLIVEIRA  
PREFEITO  
040.935.475-53

  
Fernando Mendonça de Brito  
Secretário de Adm. e Finanças  
Decreto nº091/2020

  
MARISTON DA SILVA MARTINS  
Contador(a)  
CRC-033171/O-0

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE DE 2020 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020 |                       |                       |
|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                          | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>40.070.885,64</b>     | <b>39.778.258,52</b>       | <b>39.678.956,47</b>  | <b>39.643.698,63</b>  |
| Dívida Mobiliária   | -                        | -                          | -                     | -                     |
| Dívida Contratual   | 40.070.885,64            | 39.778.258,52              | 39.678.956,47         | 39.643.698,63         |
| <b>Empréstimos</b>  | <b>5.978.233,75</b>      | <b>5.720.861,57</b>        | <b>5.656.811,56</b>   | <b>5.656.811,56</b>   |
| Interna   | 5.978.233,75             | 5.720.861,57               | 5.656.811,56          | 5.656.811,56          |
| Externa   | -                        | -                          | -                     | -                     |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  | -                        | -                          | -                     | -                     |
| <b>Financiamento</b>  | <b>-</b>                 | <b>-</b>                   | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| Interna   | -                        | -                          | -                     | -                     |
| Externa   | -                        | -                          | -                     | -                     |
| Parcelamento de Renegociação de dívidas   | <b>33.238.071,30</b>     | <b>33.238.071,30</b>       | <b>33.238.071,30</b>  | <b>33.238.071,30</b>  |
| De Tributos   | -                        | -                          | -                     | -                     |
| De Contribuições Previdenciárias  | 33.238.071,30            | 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  | 854.580,59               | 819.325,65                 | 784.073,61            | 748.815,77            |
| Precatórios Posteriores à 05/05/2000 (inclusive)  | -                        | -                          | -                     | -                     |
| Outras dívidas  | -                        | -                          | -                     | -                     |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>1.289.272,20</b>      | <b>2.333.076,05</b>        | <b>3.532.079,07</b>   | <b>1.512.884,79</b>   |
| <b>Disponibilidade de Caixa</b>   | <b>-</b>                 | <b>939.286,58</b>          | <b>2.091.841,04</b>   | <b>-</b>              |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 4.472.996,88             | 1.669.145,73               | 2.705.513,43          | 1.133.894,34          |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 5.220.494,10             | 729.859,15                 | 613.672,39            | 4.985.119,97          |
| Demais Haveres Financeiros  | 1.289.272,20             | 1.393.789,47               | 1.440.238,03          | 1.512.884,79          |
| Dív. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) III= (I - II)  | 38.781.613,44            | 37.445.182,47              | 36.146.877,40         | 38.130.813,84         |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL  | 73.396.894,89            | 81.725.921,73              | 87.283.060,44         | 92.681.870,66         |
| (-) Transferência obrigatória da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)       | 73.396.894,89            | 81.725.921,73              | 87.283.060,44         | 92.681.870,66         |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 54,59                    | 48,67                      | 45,46                 | 42,77                 |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | 52,84                    | 45,82                      | 41,41                 | 41,14                 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120,00%  | 88.076.273,87            | 98.071.106,08              | 104.739.672,53        | 111.218.244,79        |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108%                                     | 79.268.646,48            | 88.263.995,47              | 94.265.705,28         | 100.096.420,31        |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC             | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020 |                       |                       |
|--|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                          | 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                         | 747.497,22               | 0,00                       | 0,00                  | 3.851.225,63          |
| 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:

<sup>1</sup> 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  
3o. QUADRIMESTRE 2020 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

| <b><u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u></b>                           | <b>SALDO DO EXERCÍCIO</b> | <b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020</b> |                              |                              |
|--|---------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |                           | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>       | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| 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                         |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)                          | 73.396.894,89             | 81.725.921,73                      | 87.283.060,44                | 92.681.870,66                |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                         | 0,00                         |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%        | 16.147.316,88             | 17.979.702,78                      | 19.202.273,30                | 20.390.011,55                |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90% | 14.775.585,19             | 16.181.732,50                      | 17.282.045,97                | 18.351.010,39                |

| <b><u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u></b>                             | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020</b> |                              |                              |
|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>       | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| 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                         |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |

MEDIDAS CORRETIVAS:

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

Nota: \* Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

Claudir Terence Lessa Lopes de Oliveira  
Prefeito  
001.907.015-28

Fernando Mendonça de Brito  
Secretário de Adm. e Finanças  
Decreto nº091/2020

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  
3o. QUADRIMESTRE 2020 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 1 (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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 1 (II) | 0,00                                | 0,00                                       |

| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>   | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|--|---------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL   | 92.681.870,66 | -             |
| OPERAÇÕES VEDADAS  | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIla + V - Ia - IIa)                         | 0,00          | 0,00          |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 14.829.099,30 | 16,00         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)  | 13.346.189,37 | 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 | 6.487.730,94  | 7,00          |

| <u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>          | VALOR                               |  |
|--|-------------------------------------|--|
|  | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>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.

Claudir Terence Lessa Lopes de Oliveira  
Prefeito  
001.907.015-28

Fernando Mendonça de Brito  
Secretário de Adm. e Finanças  
Decreto nº091/2020

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO - DEZEMBRO 2020

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                     |   |                               |                                 | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
|--|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|---------------------------------|--|--|---|---|--|
|  |                                | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |                     | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores | Demais Obrigações Financeiras | (f)                             |  |  |   |   |  |
|  |                                | De Exercícios Anteriores              | Do Exercício        |   |                               |                                 |  |  |   |   |  |
| (a)  | (b)                            | (c)                                   | (d)                 | (e)   | (f)                           | (g) = (a - (b + c + d + e) - f) | (h)  | (i) = (g - h)  |   |   |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>   | <b>49.439,13</b>               | <b>231.990,35</b>                     | <b>1.124.264,45</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>-1.306.815,67</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>-1.306.815,67</b>  |  |
| Recursos Ordinários (Fonte 0100)   | 49.439,13                      | 231.990,35                            | 1.124.264,45        | -   | -                             | -                               | -1.306.815,67  | 0,00   | 0,00  | -1.306.815,67   |  |
| Outros recursos não vinculados   | -                              | -                                     | -                   | -   | -                             | -                               | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>  | <b>1.084.455,21</b>            | <b>310.955,61</b>                     | <b>3.317.909,56</b> | <b>4.861.966,53</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>-7.406.376,49</b>                                     | <b>378.876,82</b>  | <b>0,00</b>   | <b>-7.785.253,31</b>  |  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Transferências do FUNDEB           | 0,72                           | -                                     | 367.505,58          | 2.252.946,96  | -                             | -                               | -2.620.451,82  | 10.229,80  | 0,00  | 2.630.681,62  |  |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 24.841,31                      | -                                     | 466.132,70          | -   | -                             | -                               | -466.132,70  | -  | 0,00  | 466.132,70  |  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Outros Recursos Vinculados à Saúde | 6.892,23                       | 202.040,93                            | 49.773,60           | 2.609.019,57  | -                             | -                               | -3.260.533,73  | -  | 0,00  | 3.260.533,73  |  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   | 52.697,38                      | 68.025,47                             | 1.701.894,71        | -   | -                             | -                               | -1.717.222,80  | 368.647,02   | 0,00  | 2.085.869,82  |  |
| Recursos Vinculados à Assistência Social   | 2.653,53                       | 22.498,74                             | 62.087,51           | -   | -                             | -                               | -81.932,72   | -  | 0,00  | 81.932,72   |  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário                                       | -                              | -                                     | -                   | -   | -                             | -                               | 0,00   | -  | 0,00  | -   |  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro   | -                              | -                                     | -                   | -   | -                             | -                               | 0,00   | -  | 0,00  | -   |  |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                | -                              | -                                     | -                   | -   | -                             | -                               | 0,00   | -  | 0,00  | -   |  |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos   | -                              | -                                     | -                   | -   | -                             | -                               | 0,00   | -  | 0,00  | -   |  |
| Outros Recursos Vinculados   | 997.370,04                     | 18.390,47                             | 214.150,00          | -   | -                             | -                               | 764.829,57   | -  | 0,00  | 764.829,57  |  |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>  | <b>1.133.894,34</b>            | <b>542.945,96</b>                     | <b>4.442.174,01</b> | <b>4.861.966,53</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>-8.713.192,16</b>                                     | <b>378.876,82</b>  | <b>0,00</b>   | <b>-9.092.068,98</b>  |  |

FONTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA  
Nota:

  
Claudir Terence Lessa Lopes de Oliveira  
Prefeito  
001.907.015-28

  
Fernando Mendonça de Brito  
Secretário de Adm. e Finanças  
Decreto nº091/2020

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

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IBOTIRAMA -**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2020

| LRF, art. 48 - Anexo 6   |  | R\$ 1,00   |   |
|--|--|--|---|
| <b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</b>  |  | <b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>                    |   |
| Receita Corrente Líquida   |  | 92.681.870,66                                      |   |
| Receita Corrente líquida Ajustada  |  | 92.681.870,66                                      |   |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>   |  | <b>VALOR</b>                                       | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>   |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  |  | 34.011.861,50                                      | 36,70   |
| Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%                            |  | 50.048.210,16                                      | 54,00   |
| Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                        |  | 47.545.799,65                                      | 51,30   |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                              |  | 45.043.389,14                                      | 48,30   |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>  |  | <b>VALOR</b>                                       | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| Dívida Consolidada Líquida   |  | 38.130.813,84                                      | 41,14   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  |  | 111.218.244,79                                     | 120,00  |
| <b>GARANTIAS DE VALORES</b>  |  | <b>VALOR</b>                                       | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| Total das Garantias Concedidas   |  | 0,00   | 0,00  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  |  | 20.390.011,55                                      | 22,00   |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  |  | <b>VALOR</b>                                       | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| Operações de Crédito Externas e Internas   |  | 0,00   | 0,00  |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        |  | 14.829.099,31                                      | 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 |  | 6.487.730,95                                       | 7,00  |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>  |  | <b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b> | <b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b> |
| Valor Total  |  | 378.876,82   | (9.092.068,98)  |

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

Claudir Terence Lessa Lopes de Oliveira  
Prefeito  
001.907.015-28

Fernando Mendonça de Brito  
Secretário de Adm. e Finanças  
Decreto nº091/2020

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