



Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

Main table with columns for months (Set 2021 to Ago 2022), Liquidated Expenses, and Inscriptions to Pay. Includes sub-totals for 'DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)' and 'DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (II) = (I - II)'. Total values for August 2022 are 2,377,040.59.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (V)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (II a + III b)
LÍMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)
LÍMITE PRÉDIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)
LÍMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)
NOTA: I. 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 sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Tabela 1.1

Summary table with columns for 'LÍMITE MÁXIMO DE RESTOS A PAGAR LÍQUIDO COM PESSOAL' and 'LÍMITE DE ALERTA'. It includes rows for 'Limite Máximo' and 'Limite' with corresponding values and percentages.

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

ROBERTO CARLOS ALVES DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 548.246.005-10

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5



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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		RS 1,00
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	14.355.643,73	14.279.248,46	13.894.756,99
Dívida Mobiliária			0,00
Dívida Contratual	14.425.287,30	14.154.282,05	13.775.177,70
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Internos			
Externos			
Restituição da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
Financiamentos			
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas	14.425.287,30	14.154.282,05	13.775.177,70
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	14.367.441,18	14.100.845,36	13.726.301,71
De Demais Contribuições Sociais	57.846,12	53.436,69	48.875,99
Do FGTS			
Com Instituição Não financeira			
Demais Dívidas Contratadas			
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos			
Outras Dívidas	130.356,43	124.966,41	119.579,29
DEDUÇÕES (II)	532.147,60	1.728.380,36	1.802.888,24
Disponibilidade de Caixa¹	-532.147,60	1.728.380,36	1.802.888,24
Disponibilidade de Caixa Bruta	189.448,20	2.424.040,85	2.498.548,73
(-) Restos a Pagar Processados	721.595,80	695.660,49	695.660,49
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	15.087.791,33	12.550.868,10	12.091.868,75
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	42.798.177,58	47.428.970,62	52.576.104,90
% da DC sobre a RCL (III/RCL)	34,01	30,11	26,43
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	35,25	26,46	23,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	51.357.813,10	56.914.764,74	63.091.325,88
LIMITE DE ALERTA (meio III de § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	46.222.031,79	51.223.288,27	56.782.193,29
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIENCIA FINANCEIRA			
DEPOSITOS E CONSIGNACOES SEM CONTRAPARTIDA			
RP NÃO-PROCESSADOS			
ANTECIPACOES DE RECEITA ORÇAMENTARIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPOSITOS JUDICIAIS - IC-151/2015			

FONTE: Sistema de Contabilidade



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. 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 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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - 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>		<Exercício do primeiro período seguinte>		<Exercício do segundo período seguinte>		<Exercício do terceiro período seguinte>		<Exercício do quarto período seguinte>	
<Quadrimestre/Semestre>		<Primeiro período seguinte>		<Segundo período seguinte>		<Terceiro período seguinte>		<Quarto período seguinte>	
Limite Máximo		Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (b-d)	Limite	Redutor	Limite	Redutor	Limite	Redutor	Limite
(a)	% DCL (b)	% Excedente (c) = (b-a)	(e) = (b-d)	(f) = (f-a)	(b) = (e)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i) = (f-a)	(k) = (a)
				% DCL (f)		% DCL (f)		% DCL (f)	% DCL (f)

ROBERTO CARLOS ALVES DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 348.246.005-10

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5



Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AS 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)	42.798.177,58	47.428.970,62	52.576.104,90	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <= %>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <= %>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema Contabilidade

NOTA:

ROBERTO CARLOS ALVES DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 348.246.005-10

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5



Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") RS 1,00

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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	52.576.104,90	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)		-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	52.576.104,90	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <5%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema Contabilidade

¹ Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

ROBERTO CARLOS ALVES DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL
CPF 348.246.005-10

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5



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

ESTADO DA BAHIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2022

RSF	RS 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	
Receita Corrente Líquida	52.576.104,90
Receita Corrente Líquida Ajustada	RS 52.576.104,90
DESPESA COM PESSOAL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	29.240.203,99
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	28.391.096,65
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	26.971.541,81
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=>	25.551.986,98
	55,62%
	54%
	95%
	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA	
Dívida Consolidada Líquida	12.091.868,75
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	63.091.325,88
	23,00%
GARANTIAS DE VALORES	
Total das Garantias Concedidas	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
Operações de Crédito Internas e Externas	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	8.412.176,78
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.680.327,34
	16%
	7%
RESTOS A PAGAR	
Valor Total	
FONTE: Contabilidade	
RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	
DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	

ROBERTO CARLOS ALVES DE SOUZA
 PREFEITO MUNICIPAL
 CPF 348.246.005-10

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
 CONTADOR
 CRC BA 028.509/O-5