



Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019



Table with columns for months (January to December 2019), total 12 months, and total. Rows include 'DESPESAS EXECUCIONADAS (LÍQUIDAS)', 'DESPESAS COM PESSOAL', 'DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)', 'DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (II)', 'RECEITA CORRENTE LÍQUIDA-AJUSTADA (VI)', 'LÍMITE MÁXIMO (VIII)', 'LÍMITE PRUDENCIAL (IX)', and 'LÍMITE DE ALERTA (X)'. Includes a summary row for 'APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL'.

Summary table with columns for 'VALOR' and '% SOBRE A RCL'. Rows include 'RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)', 'RECEITA CORRENTE LÍQUIDA-AJUSTADA (VI)', 'DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIa + IIIa)', 'LÍMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)', 'LÍMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)', and 'LÍMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 6º do art. 59 da LRF)'. Source: Sistema Bahia Sapo.

Presidente Dutra, 31/12/2019
Sílvia Márcia Alves Almeida
Prefeita Municipal
Valécio Mendes Miranda
Secretário de Finanças



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	12.429.702,46	12.271.544,15	12.127.953,95	12.011.220,49
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	12.424.635,75	12.266.477,44	12.122.887,24	12.006.153,78
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	397.091,91	238.933,60	95.343,40	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	397.091,91	238.933,60	95.343,40	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	12.027.543,84	12.027.543,84	12.027.543,84	12.006.153,78
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	5.066,71	5.066,71	5.066,71	5.066,71
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	0,00	644.678,32
Disponibilidade de Caixa	0,00	0,00	0,00	644.678,32
Disponibilidade de Caixa Bruta	602.046,57	814.736,91	931.563,36	1.866.543,20
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.491.903,16	2.109.570,03	2.811.292,38	1.221.864,88
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	12.429.702,46	12.271.544,15	12.127.953,95	11.366.542,17
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	32.415.492,97	33.532.577,56	32.858.853,99	34.219.941,99
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	38,34%	36,60%	36,91%	35,10%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	38,34%	36,60%	36,91%	33,22%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	38.898.591,56	40.239.093,07	39.430.624,79	41.063.930,39
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	35.008.732,41	36.215.183,76	35.487.562,31	36.957.537,35

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	(889.856,59)	(1.294.833,12)	(1.879.729,02)	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	611.085,58	626.027,20	833.850,59	1.082.021,95
RP NÃO-PROCESSADOS	70.379,52	12.644.174,86	6.637.145,26	9.585,62
ANTECIPAÇÕES 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

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 "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não pagos".

Presidente Dutra, 27/01/2020

FONTE:

Continua 1/2



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

Continuação 2/2

Silvio Mario Alves Almeida
Prefeito Municipal

Vailton Mendes Miranda
Sec. de Finanças

FONTE:



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (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)	32.415.492,97	33.532.577,56	32.858.853,99	34.219.941,99
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	7.131.408,45	7.377.167,06	7.228.947,88	7.528.387,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	6.418.267,61	6.639.450,35	6.506.053,09	6.775.548,52

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
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)				
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)				
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 E PROGRAMAS (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:

Presidente Dutra, 27/01/2020

Silvio Mario Alves Almeida
Prefeito Municipal

Vailton Mendes Miranda
Sec. de Finanças



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	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
Empréstimo	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	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimo	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	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	34.219.941,99	—
OPERAÇÕES VEDADAS(V)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	5.475.190,72	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	4.927.671,65	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	2.395.395,94	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até o Quadrimestre de referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	21.390,06	21.390,06
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	21.390,06	21.390,06
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE:

Presidente Dutra, 27/01/2020

Sílvio Mario Alves Almeida
Prefeito Municipal

Vailton Mendes Miranda
Sec. de Finanças



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	Restos a Pagar Liquid. e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b + c + d + e) - f)	(g) = (g - h)			
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA									
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	(240.517,39)	0,00	98.060,36	0,00	(102.591,74)	0,00	6.000,00	0,00	(241.986,01)
Recursos Ordinários	(240.517,39)	0,00	98.060,36	0,00	(102.591,74)	0,00	6.000,00	0,00	(241.986,01)
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	2.243.395,64	568.486,65	555.317,87	3.585,62	1.184.613,69	0,00	0,00	0,00	(68.618,19)
Transferências do FUNDEB	(59.312,73)	0,00	0,00	0,00	77.811,08	0,00	0,00	0,00	(137.123,81)
Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	13.008,34	0,00	0,00	0,00	(13.008,34)
Outros Recursos Vinculados à Saúde	340.909,86	0,00	126.172,93	0,00	485.044,10	0,00	0,00	0,00	(250.307,17)
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Ez)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	1.961.788,51	568.486,65	429.144,94	3.585,62	628.750,17	0,00	0,00	0,00	331.821,13
TOTAL (III) = (I + II)	2.002.869,25	568.486,65	653.378,23	3.585,62	1.082.021,95	0,00	6.000,00	0,00	(310.604,20)

Presidente Dutra, 27/01/2020

Silvio Mario Alves Almeida
Prefeito Municipal

Vaiton Mendes Miranda
Sec. de Finanças



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até o 3º Quadrimestre de 2019

L.R.F., Artigo 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			34.219.941,99
Receita Corrente líquida Ajustada			34.219.941,99
DESPESAS COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		17.224.902,08	50,34
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		18.478.768,67	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		17.554.830,24	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		16.630.891,81	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		11.366.542,17	33,22
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		41.063.930,39	120,00
GARANTIA DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		7.528.387,24	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		5.475.190,72	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		2.395.395,94	7,00
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		6.000,00	(310.604,20)

FONTE:

Presidente Dutra, 27/01/2020

Silvio Mario Alves Almeida
Prefeito Municipal

Vailton Mendes Miranda
Sec. de Finanças