



Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO DOURADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORGANISMOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

Main table with columns for months (SETEMBRO 2021 to ABRIL 2022), LIQUIDAÇÕES, VALOR, and INSCRITOS EM RESCUSA PAGAR. Includes sub-totals for 'DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)' and 'DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)'.

RF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)
RECEITA CORRENTE LIQUIDA ACUJSTADA (V)
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (II a + III b)
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 29 da LRF)
FONTE: Sistema de Contabilidade
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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
NOTA:

Tabela 1.1

Summary table with columns for 'LIMITE MÁXIMO DE RESTOS A PAGAR DO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL' and 'LIMITE DE ALERTA'. Rows include 'Límite Máximo' and 'Límite de Alerta' with values for the current and previous periods.

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

DIAMERSON COSTA CARDOSO DOURADO
PREFEITO
CPF 007.620.555-02
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 JOÃO DOURADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2022

DÍVIDA CONSOLIDADA	RS 1,00			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
Dívida Mobiliária	16.788.683,92	16.582.177,59	15.662.330,88	0,00
Dívida Contratual	16.298.751,70	16.097.093,37	15.182.094,66	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	16.298.751,70	16.097.093,37	15.182.094,66	0,00
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	16.298.751,70	16.097.093,37	15.182.094,66	0,00
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuais	489.932,22	485.084,22	480.236,22	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não F				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	1.659.062,14	27.332.301,17	28.275.368,11	0,00
Disponibilidade de Caixa	1.659.062,14	27.332.301,17	28.275.368,11	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.720.202,42	27.393.441,45	28.336.508,39	
(-) Restos a Pagar Processados	61.140,28	61.140,28	61.140,28	
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	-	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA* (DCL) (III) = (I - II)	15.129.621,78	-10.750.123,38	-12.613.037,23	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	72.970.895,33	100.343.452,09	108.771.912,12	
% da DCL sobre a RCL (URCL)	23,01	16,53	14,40	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (URCL)	20,73	-10,71	-11,60	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	87.565.074,40	120.412.142,51	130.526.294,54	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 39 da LRF) - <= %>	78.808.566,96	108.370.928,26	117.473.665,09	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS 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 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".

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>		<Exercício do terceiro período seguinte>	
<Quadrimestre/Semestre>		<Primeiro período seguinte>		<Segundo período seguinte>		<Terceiro período seguinte>		<Exercício do terceiro período seguinte>	
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL	Redutor
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (0,25 * c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (j-a)

DIAMERSON COSTA CARDOSO DOURADO
PREFEITO
CPF 007.620.555-02

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 JOÃO DOURADO
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)	72.970.895,33	100.347.316,87	108.771.912,12	
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 - <math>\leq 90\%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 39 da LRF) - <math>\leq 90\%>				
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:				

NOTA: Sistema Contabilidade

DIAMERSON COSTA CARDOSO DOURADO

PREFEITO

CPF 007.620.555-02

LUCIANO RODRIGUES MACIEL

CONTADOR

CRC BA 028.509/O-5



Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

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

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)		108.771.912,12	-
(-) 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)		108.771.912,12	-
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 ALIENAÇÃO (inciso III do § 1º do art. 39 da LRF) -<=>			
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:

DIAMERSON COSTA CARDOSO DOURADO
PREFEITO
CPF 007.620.555-02

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 JOÃO DOURADO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE DE 2022

RS 1,00		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
LRF, art. 48 - Anexo 6			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			
Receita Corrente Líquida		108.771.912,12	
Receita Corrente líquida Ajustada		RS 108.771.912,12	
DESPESA COM PESSOAL			% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		47.842.933,67	43,98%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		58.736.832,54	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		55.799.990,92	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		52.863.149,29	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA			% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		12.613.037,23	-11,60%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		130.526.294,54	120%
GARANTIAS DE VALORES			% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		17.403.505,94	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		7.614.033,85	7%
RESTOS A PAGAR			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO			
Valor Total			

FONTE: Contabilidade

DIAMERSON COSTA CARDOSO DOURADO
 PREFEITO
 CPF 007.620.555-02

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
 CONTADOR
 CRC BA 028.509/O-5