



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
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2018

Table with columns for months (01/2018 to 12/2018), Total (últimos 12 meses), and Enscritas em Rontos a Pagar Não Profissionais. Rows include Despesa Bruta com Pessoal, Despesa Não Computadas, and Despesa Líquida com Pessoal.

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.

NOTA:

Tabela 1.1

Table 1.1: Tabela de Retorno do Limite da Despesa Total com Pessoal. Columns include Limites Máximo, % DTP, % Excedente, Resíduo mínimo de 1/3 do Excedente, and Retorno Residual.

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Celso Loula Dourado
Prefeito
CPF - 100.742.365-04

Roberto Lázaro Freitas Santos
Secretário de Finanças
CPF - 541.663.065-53

Antônio Emídio S. Júnior
Contador
CRC-BA 028792/O-2



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
3º QUADRIMESTRE DE 2018

Table with columns: SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018 (4th, 1st, 2nd, 3rd quadrants), and rows for various debt categories like Dívida Consolidada - DC (D), Dívida Mobiliária, Dívida Contratual, etc.

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 saldo da Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor deveu linha deverá ser 0 (zero).
2. Refere-se aos precatórios anteriores a 05/03/2009 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou com base no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deixaram de ser incluídos, os valores deverão compor a linha "Prestatários Posteriores a 05/03/2009 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

Tabela 2.1

Table titled 'TRATATIVIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA' with columns for 'Situação' and 'Descrição do movimento'.

Tabela 2.2

Table titled 'DE ARRE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO' with columns for years 2007-2018 and quarters 1st, 2nd, 3rd.

Fonte: Sistema "Nome: Unidade Responsável: Nome", Data da emissão: "dd/mm/aaaa" e base de cálculo: "R\$ e centavos".
\* O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2007 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/3 (um quinto avos) a cada exercício financeiro. O valor da anual, 1/3 (um quinto avos) do excedente, é apresentado na coluna Restos.

Cláudio Leão Dourado - Prefeito
Roberto Lázaro Freitas Santos - Secretário de Finanças
Antônio Emílio S. Henri - Contador
CPF - 100.742.365-04 - CPF - 541.663.065-53 - CRC - BA 029792-2



Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de João Dourado  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
**PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2018**

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% do Total da Garantias sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;22%&gt;</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança de operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>				

**NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO**

\_\_\_\_\_  
**Celso Loula Dourado**  
 Prefeito  
 CPF - 100.742.365-04

\_\_\_\_\_  
**Roberto Lázaro Freitas Santos**  
 Secretário de Finanças  
 CPF - 541.663.065-53

\_\_\_\_\_  
**Antônio Emídio S. Júnior**  
 Contador  
 CRC- BA 028792/O-2



Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de João Dourado  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2018

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

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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa		
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
<b>POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	<b>0.00</b>	<b>48,980,565.88</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		16% da RCL 7,836,890.54
		7 % da RCL 3,428,639.61

Celso Loula Dourado  
Prefeito  
CPF - 100.742.365-04

Roberto Lázaro Freitas Santos  
Secretário de Finanças  
CPF - 541.663.065-53

Antônio Emídio S. Júnior  
Contador  
CRC- BA 028792/O-2



Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO DOURADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2018

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 CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (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)
		Restos a Pagar Liquidados 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)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)			
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	2.317.790,53	-	-	-	-	-	2.317.790,53	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	10.347,44	-	-	-	-	-	10.347,44	-	-
Transferências do FUNDEB 60%	189.624,11	-	-	-	-	-	189.624,11	-	-
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	352.128,57	-	-	-	-	-	352.128,57	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	238,16	-	-	-	-	-	238,16	-	-
Outros Recursos Destinados à Saúde	642.489,14	-	-	-	-	-	642.489,14	-	-
Recursos Destinados à Assistência Social	699.838,56	-	-	-	-	-	699.838,56	-	-
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Destinações Vinculadas de Recursos	423.124,55	-	-	-	-	-	423.124,55	-	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	53.432,44	-	-	-	-	-	53.432,44	-	-
Recursos Ordinários	53.432,44	-	-	-	-	-	53.432,44	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	2.371.222,97	-	-	-	-	-	2.371.222,97	-	-

FONTE: Coetabilidade

Nota:

Nota: 1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Celso Loula Dourado  
Prefeito  
CPF - 100.742.365-04

Roberto Lázaro Freitas Santos  
Secretário de Finanças  
CPF - 541.663.065-53

Antônio Emídio S. Júnior  
Comitador  
CRC-BA 028792/O-2



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

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE JOÃO DOURADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
RGF 3º QUADRIMESTRE DE 2018

LRf, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>		<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente líquida			48.980.565,88
Receita Corrente líquida Ajustada			48.980.565,88
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP		26.374.368,71	53,85%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		26.449.505,58	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		25.127.030,30	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		23.804.555,02	90%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		14.194.559,73	28,98%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		58.776.679,06	120%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		7.836.890,54	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		3.428.639,61	7%
<b>RESTOS A PAGAR</b>		<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total			

FONTE: Contabilidade

Celso Loula Dourado  
Prefeito  
CPF - 100.742.365-04

Roberto Lázaro Freitas Santos  
Secretário de Finanças  
CPF - 541.663.065-53

Antônio Emídio S. Júnior  
Contador  
CRC- BA 028792/O-2