



Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2021 A DEZ/2021

Table with columns for months (JAN/2021 to DEZ/2021), LIQUIDADAS (R\$), and TOTAL (R\$). Rows include DISPESAS COM PESSOAL, RECEITA CORRENTE LIQUIDA, and RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (M).

Nota:
1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar rate-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 15 da Lei 4.320/64.
A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Lei 101/2000

2 - Apuração realizada considerando as exclusões conforme instruções 01 e 03 do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia

HIPOLITO RODRIGUES SILVA GOMES
805.608.735-49
PREFEITO
BIANCA RAMOS SANT'ANA
015.614.985-05
CRC 031493/O-5-BA CONTADOR
LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES
007.862.035-01
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021

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

RS 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	16.430.211,75	16.448.204,34	16.361.171,37	16.315.641,93
Divida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	16.430.211,75	16.448.204,34	16.361.171,37	16.315.641,93
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
Internos	77.080,81	77.080,81	77.080,81	77.080,81
Financiamentos	77.080,81	77.080,81	77.080,81	77.080,81
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	16.353.130,94	16.371.123,53	16.284.090,56	16.238.561,12
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	16.353.130,94	16.353.130,94	16.269.043,54	16.226.500,30
De Demais Contribuições Sociais	0,00	17.992,59	15.047,02	12.060,82
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	9.882.451,92	13.387.374,31	13.693.144,38	7.164.731,98
Disponibilidade de Caixa	9.882.451,92	13.387.374,31	13.693.144,38	7.164.731,98
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.167.475,68	15.418.292,78	15.643.025,05	9.114.508,15
(-) Restos a Pagar Processados	3.285.023,76	2.030.918,47	1.949.880,67	1.949.776,17
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA* (DCL) (III) = (I - II)	6.547.759,83	3.060.830,03	2.668.026,99	9.150.909,95
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	45.396.656,41	47.201.423,49	49.255.645,33	52.336.713,17
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	45.396.656,41	47.201.423,49	48.055.645,33	51.136.713,17
% da DC sobre a RCL (I/VI)	36,19	34,85	34,05	31,91
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	14,42	6,48	5,55	17,89
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	54.475.987,69	56.641.708,19	57.666.774,40	61.364.055,80
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	49.028.388,92	50.977.537,37	51.900.096,96	55.227.650,22
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	1.269.861,19	1.305.744,80	1.569.077,85	1.331.655,38
RP NÃO-PROCESSADOS	110.264,82	109.848,68	109.848,68	109.848,68
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

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES
805.608.735-49
PREFEITO

BIANCA RAMOS SANTANA
015.614.985-05
CONTADORA CRC - BA 043330/O-2

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES
070.248.035-50
SEC ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021

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

RS 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
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
ÀS 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 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)	45.396.656,41	47.201.423,49	49.255.645,33	52.336.713,17
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	45.396.656,41	47.201.423,49	48.055.645,33	51.136.713,17
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	9.987.264,41	10.384.313,17	10.572.241,97	11.250.076,90
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	8.988.537,97	9.345.881,85	9.515.017,78	10.125.069,21

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (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
DOS MUNICÍPIOS (X)	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 (XI)	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 E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES
805.608.735-49
PREFEITO

BIANCA RAMOS SANTANA
015.614.985-05
CONTADORA CRC - BA 043330/O-2

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES
070.248.035-50
SEC ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SAO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021

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

RS 1

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
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	52.336.713,17	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.200.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	51.136.713,17	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.181.874,11	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	7.363.686,70	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	3.579.569,92	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre 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

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES
805.608.735-49
PREFEITO

BIANCA RAMOS SANTANA
015.614.985-05
CONTADORA CRC - BA 043330/O-2

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES
070.248.035-50
SEC ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO A DEZEMBRO /2021

1 of 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (g)=(a)-(b+c+d+e+f)	RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscrições por Insuficiência Financeira)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Após a inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (i) = (g - h)
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - Contorno de Raciocínio	145.686,19	1.386.787,44	466.755,29	114.180,97	724.629,79	0,00	-2.546.667,30	34.103,23	0,00	-2.580.770,53
Recurso Ordinário	144.905,35	1.386.787,44	466.755,29	114.180,97	724.629,79	0,00	-2.547.448,14	34.103,23	0,00	-2.581.551,37
Outros Recursos não Vinculados	780,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780,84	0,00	0,00	780,84
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	8.968.821,96	563.015,41	601.904,02	9.347,13	4.574.987,19	0,00	3.219.568,21	269.292,14	0,00	2.950.276,07
Recursos de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	1.389.235,61	36.928,15	491.803,48	193,16	0,00	0,00	860.310,82	0,00	0,00	860.310,82
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.104.580,65	5.152,06	9.398,64	0,86	0,00	0,00	5.090.029,09	8,00	0,00	5.090.021,09
Recursos de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	20.090,65	63.196,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.105,37	0,00	0,00	-43.105,37
Outros Recursos Vinculados à Saúde	2.342.187,56	82.078,35	91.806,58	8.829,03	0,00	0,00	2.159.473,60	269.284,14	0,00	1.890.189,46
Recursos Vinculados à Assistência Social	29.025,17	12.940,54	8.895,32	324,08	0,00	0,00	6.865,23	0,00	0,00	6.865,23
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	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	0,00
Outros Recursos Vinculados	83.702,32	362.720,29	0,00	0,00	4.574.987,19	0,00	-4.854.005,16	0,00	0,00	-4.854.005,16
TOTAL (III) = (I + II)	9.114.508,15	1.949.802,85	1.068.659,31	123.528,10	5.299.616,98	0,00	672.900,91	303.395,37	0,00	369.505,54

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES
805.608.735-49
PREFEITO

BIANCA RAMOS SANTANA
015.614.985-05
CONTADORA CRC - BA 043330/O-2

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES
070.248.035-50
SEC ADMINISTRATIVA E FINANCEIRAS



PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SAO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR
Receita Corrente líquida		52.336.713,17
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		51.136.713,17
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		51.136.713,17

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	32.229.717,02	63,03
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	27.613.825,11	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	26.233.133,85	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	24.852.442,60	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	9.150.909,95	17,89
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	61.364.055,80	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.250.076,90	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	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	8.181.874,11	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	3.579.569,92	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	303.395,37	369.505,54

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES
805.608.735-49
PREFEITO

BIANCA RAMOS SANTANA
015.614.985-05
CONTADORA CRC - BA 043330/O-2

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES
070.248.035-50
SEC ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS