



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

PREFEITURA MUNICIPAL DE TEIXEIRA DE FREITAS-BA

---

Edição nº.2996 - XII - Quarta, 04 de julho de 2018

## **RGF - Relatório de Gestão Fiscal**

### **3º QUADRIMESTRE DE 2017**

#### **SETEMBRO À DEZEMBRO DE 2017**

MUNICÍPIO DE TEIXEIRA DE FREITAS - BA  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS  (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	<b>163.750.456,36</b>	0.00
Pessoal Ativo	165.173.103,58	0.00
Pessoal Inativo e Pensionista	0.00	0.00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	17.153.004,57	0.00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.422.647,22	0.00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0.00	0.00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.004.479,03	0.00
Despesas de Exercícios Anteriores	418.168,19	0.00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0.00	0.00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	<b>180.903.460,93</b>	<b>0.00</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	336.251.786,11	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)</b>	<b>180.903.460,93</b>	<b>53,80</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	201.751.071,66	<b>60.00</b>
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	191.663.518,08	<b>57.00</b>
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	181.575.964,49	<b>54.00</b>

FONTE:

MUNICÍPIO DE TEIXEIRA DE FREITAS - BA  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2017

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

R\$ 1,00

<b><u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u></b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>0.00</b>	<b>6,702,279.86</b>	<b>13,272,095.97</b>	<b>136.642.391,57</b>
Dívida Mobiliária	0.00	0.00	0.00	0.00
Dívida Contratual	0.00	6,330,948.09	12,561,193.12	569.722,40
Empréstimos	0.00	0.00	0.00	569.722,40
Internos	0.00	0.00	0.00	569.722,40
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	700.000,00
Internos	0.00	0.00	0.00	700.000,00
Externos	0.00	0.00	0.00	0.00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0.00	6,330,948.09	12,561,193.12	126.322.245,41
De Tributos	0.00	304,190.47	345.588.35	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0.00	6,026,757.62	12,215,604.77	126.322.245,41
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	0.00	0.00	0.00	8.089.255,66
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não P	0.00	0.00	0.00	961.168,10
Outras Dívidas	0.00	371,331.77	710,902.85	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>5,214,980.19</b>	<b>17,236,786.93</b>	<b>17,236,786.93</b>	
Disponibilidade de Caixa	5,214,980.19	17,236,786.93	14,568,431.39	
Disponibilidade de Caixa Bruta	39,861,474.87	31,374,521.60	24,351,553.45	23,627,005.11
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	36,586,156.06	16,145,445.52	13,855,733.45	26.166.887,76
Demais Haveres Financeiros	1,939,661.38	2,007,710.85	4,072,611.39	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-5,214,980.19</b>	<b>-10,534,507.07</b>	<b>-1,296,335.42</b>	<b>136.642.391,57</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>321,334,376.74</b>	<b>330,625,430.88</b>	<b>342,339,316.05</b>	<b>336.251.786,11</b>
<b>% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]</b>	<b>0.00%</b>	<b>2.03%</b>	<b>3.88%</b>	<b>40,63%</b>
<b>% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]</b>	<b>-1.62%</b>	<b>-3.19%</b>	<b>-0.38%</b>	<b>40,63%</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>385,601,252.09</b>	<b>396,750,517.06</b>	<b>410,807,179.26</b>	<b>403.502.143,33</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>347,041,126.88</b>	<b>357,075,465.35</b>	<b>369,726,461.33</b>	<b>302.626.607,49</b>
<b><u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u></b>				
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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	0.00	0.00	0.00	0.00
DEPÓSITOS	23,942,511.22	26,156,302.02	26,416,443.48	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	893,887.47	160,291,691.87	119,966,865.00	0,00

MUNICÍPIO DE TEIXEIRA DE FREITAS - BA  
 RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO 2017

Continuação 2/2

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0.00	0.00	0.00	0.00

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

MUNICÍPIO DE TEIXEIRA DE FREITAS - BA  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Até o 3º Quadrimestre de 2017

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

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente líquida	336.251.786,11	
DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	180.903.460,93	53,80
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	201.751.071,66	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	191.663.518,08	57,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	136.642.391,57	40,63
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	403.502.143,33	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	73.975.392,94	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	53.800.285,77	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	23.537.625,02	7,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	5,169,897.88	(25,083,970.79)

FONTE: