



Ano 6

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 000881

Estado da Bahia - sexta-feira, 29 de janeiro de 2021

Ano 6

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 / 3º QUADRIMESTRE DE 2020

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)	DEPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO INTERFEDERATIVO DE SAÚDE RECONVALE	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)			TOTAL (c = a + b)
			LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)		
			110.595,07	-		110.595,07
			110.595,07			110.595,07
		65.078,82	-	-		-
		65.078,82	110.595,07	-		110.595,07
	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) Pessoal Ativo Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração					
	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)					

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 29/01/2021 e hora de emissão 09h11min



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 000881

Estado da Bahia - sexta-feira, 29 de janeiro de 2021

Ano 6

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020/3º QUADRIMESTRE DE 2020

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00			
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	26.389.741,16	26.051.442,72	26.013.601,27	25.750.007,89	
Dívida Mobiliária					
Dívida Contratual	26.196.297,79	26.051.442,72	26.013.601,27	25.750.007,89	
Empréstimos					
Internos					
Externos					
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios					
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00	
Externos					
Parcelamento e Renegociação de dívidas	26.196.297,79	26.051.442,72	26.013.601,27	25.750.007,89	
De Tributos					
De Contribuições Previdenciárias	26.126.576,48	26.020.843,96	25.955.321,08	25.691.727,70	
De Demais Contribuições Sociais	69.721,31	30.598,76	58.280,19	58.280,19	
Do FGTS					
Com Instituição Não financeira					
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	193.443,37	0,00	0,00	0,00	
Outras Dívidas					
DEDUÇÕES (II)	3.844.506,98	7.031.940,83	4.560.607,57	11.761.627,11	
Disponibilidade de Caixa¹	3.844.506,98	7.031.940,83	4.560.607,57	11.761.627,11	
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.930.870,17	7.058.536,83	4.563.607,57	11.764.627,11	
(-) Restos a Pagar Processados	1.086.363,19	26.596,00	3.000,00	3.000,00	
Demais Haveres Financeiros					
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	22.545.234,18	19.019.501,89	21.452.993,70	13.988.380,78	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	69.031.863,52	72.490.687,94	72.325.305,17	81.061.764,74	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	38,23	35,94	35,97	31,77	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	32,66	26,24	29,66	17,26	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	82.838.236,22	86.988.825,53	86.790.366,20	97.274.117,69	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	74.554.412,60	78.289.942,96	78.111.329,58	87.546.705,92	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000					
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²					
PASSIVO ATUARIAL					
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA					
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA					
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO					
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP					
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015					

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 29/01/2021 e hora de emissão 09h11min



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 000881

Estado da Bahia - sexta-feira, 29 de janeiro de 2021

Ano 6

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020/3º QUADRIMESTRE DE 2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		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				
ÀS 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)	69.031.863,52	72.490.687,94	72.325.305,17	81.061.764,74
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DE FIM DO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	15.187.009,97	15.947.951,35	15.911.567,14	17.833.588,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	13.668.308,98	14.353.156,21	14.320.410,42	16.050.229,42
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XD) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 29/01/2021 e hora de emissão 09h11min



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 000881

Estado da Bahia - sexta-feira, 29 de janeiro de 2021

Ano 6

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020/3º QUADRIMESTRE DE 2020

RGEF- ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")				RS 1,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR REALIZADO		Até o Quadrimestre de Referência (a)
		No Quadrimestre de Referência		
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 e § 3º da RSF nº 43/2001 - I (I)				
Externa				
Empréstimos				
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro				
Antecipação de Receitas 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 e § 3º da RSF nº 43/2001 - II (II)				
TOTAL (III)			0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		VALOR	% SOBRE A RCL	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		72.325.305,17		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (III+ V - II)		-		0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		11.572.048,83		16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <=		10.414.843,94		14,40%
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		5.062.771,36		7,00%
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA				
No		Até o		Quadrimestre de Referência (a)
Quadrimestre de Referência				
Parcelamentos de Dívidas				
Tributos				
Contribuições Previdenciárias				
FGTS				
Operações de ressantificação e recomposição do principal de dívidas				
FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão: 29/01/2021 e hora de emissão: 09h:11min				



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 000881

Estado da Bahia - sexta-feira, 29 de janeiro de 2021

Ano 6

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - ESTADO DA BAHIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020/º QUADRIMESTRE DE 2020

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "c")

R\$ 1,00

ANEXO V (LRF, art. 55, inciso III, alínea "c")										RS 1
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (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	Liquidados e Não Pagos	Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	10.686.899,81	3.000,00	453.886,05	-	2.681.777,25	-	7.548.296,51	-	-	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	4.438,22	-	-	-	239.101,53	-	234.663,31	-	-	
Transferências do FUNDEB 60%	1.001,88	-	-	-	-	-	1.001,88	-	-	
Transferências do FUNDEB 40%	607,52	-	-	-	-	-	607,52	-	-	
Outros Recursos Destinados à Educação	8.661.292,17	-	64.797,50	-	2.043.060,27	-	6.553.434,40	-	-	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	5.077,12	-	117.109,20	-	16.568,34	-	128.690,42	-	-	
Outros Recursos Destinados à Saúde	549.010,63	-	221.853,35	-	319.553,00	-	7.604,28	-	-	
Recursos Destinados à Assistência Social	164.256,42	-	11.126,00	-	62.066,53	-	91.063,89	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	1.301.155,45	3.000,00	29.000,00	-	1.427,58	-	1.257.727,87	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.877.727,30	-	10.363,30	-	7.331.781,72	-	6.264.337,72	-	-	
Outros Recursos não Vinculados	1.877.727,30	-	10.363,30	-	7.331.781,72	-	6.264.337,72	-	-	
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 29/01/2021 e base de emissão 09h11min

NOTA:

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

1.669,80



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 000881

Estado da Bahia - sexta-feira, 29 de janeiro de 2021

Ano 6

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020/3º QUADRIMESTRE DE 2020

LRF, art. 48 - Anexo 6					RS 1,00
	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE		
	Receita Corrente Líquida				RS 81.061.764,74
	Receita Corrente Líquida Ajustada				RS 81.061.764,74
	DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
	Despesa Total com Pessoal - DTP		39.816.648,12		49,12
	Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		43.773.352,96		54,00
	Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		41.584.685,31		51,30
	Limite de Aleria (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 90%		39.396.017,66		48,60
	DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL	
	Dívida Consolidada Líquida		21.452.993,70		26,46
	Limite Definido por Resolução do Senado Federal		97.274.117,69		120,00
	GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL	
	Total das Garantias Concedidas		-		-
	Limite Definido por Resolução do Senado Federal		17.833.588,24		22,00
	OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL	
	Operações de Crédito Internas e Externas		-		0,00
	Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		12.969.882,36		16,00
	Operações de Crédito por Antecipação da Receita		-		0,00
	Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		5.674.323,53		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				

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 29/01/2021 e hora de emissão 09h11min