



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Ibirataia | Poder Executivo

Nº 000575

Estado da Bahia - terça-feira, 10 de março de 2020

Ano 4

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2019 / QUADRIMESTRE JANEIRO - DEZEMBRO

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

DESPESAS COM PESSOAL	MÊS												TOTAL (L.L., 12 M.) (R\$)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (R\$)
	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.262.616,85	2.875.575,15	2.197.397,80	2.294.394,41	2.331.413,76	3.144.386,89	2.301.795,26	2.330.176,87	2.295.918,34	2.346.731,98	185.218,70	7.122.877,06	30.996.381,92	
Pessoal Ativo	2.259.744,85	2.872.763,15	2.194.525,80	2.291.522,41	2.328.541,76	3.140.878,89	2.298.923,26	2.327.384,87	2.293.846,34	2.343.859,98	185.218,70	7.114.897,06	30.850.549,92	
Vinculados, Vantajosos e Outras Despesas Variáveis	2.241.309,64	2.854.484,28	2.176.771,42	2.273.818,69	2.310.795,86	3.122.321,19	2.281.838,68	2.307.837,29	2.275.153,76	2.325.967,40	167.226,12	7.078.898,68	30.616.337,21	
Obrigações Patronais	17.835,21	17.898,87	17.754,38	17.763,72	17.746,79	17.746,78	17.892,58	19.467,58	17.892,58	17.892,58	-	17.892,58	36.306,28	23.423,86
Benefícios Previdenciários	182,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182,85	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fórmula	2.872,00	2.872,00	2.872,00	2.872,00	2.872,00	4.308,00	2.872,00	2.872,00	2.872,00	2.872,00	-	7.180,00	37.336,00	-
Outras Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (I) (LRF, art. 10 da LRF)	23.794,00	38.634,00	23.434,00	38.634,00	-	-	-	-	-	-	-	-	108.496,00	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (1º do art. 19 da LRF) (II)	274.338,29	70.688,34	59.277,51	50.144,32	48.398,03	52.885,62	29.246,30	11.118,49	31.855,58	26.446,57	26.186,16	31.679,96	810.577,17	
Indenizações por Danos e Incentivos à Demissão	336.867,93	44.183,00	25.413,00	22.788,56	21.278,17	18.339,56	4.240,00	23.877,53	6.104,15	4.240,00	5.746,19	3.940,00	470.862,11	
Despesas de Exercício Anterior de Período Anterior ao da Apresentação	37.270,51	26.425,24	33.864,45	27.355,76	27.119,86	33.740,06	25.006,30	34.190,92	24.951,43	22.206,57	20.439,97	27.739,96	348.331,21	
Inativos e Pensionistas com Reservas Vinculadas	182,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182,85	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.888.286,56	2.004.966,81	2.138.120,29	2.244.250,09	2.283.015,73	3.092.201,27	2.272.548,96	2.319.058,38	2.264.862,76	2.320.285,41	159.032,54	7.090.397,10	30.185.804,75	
SO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL VALOR % SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	58,558.579,67													
(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (II, art. 166 da CF)	0													
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (V)	48.531.876,48													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - (III) + (V) = (III) + (V)	50.385.884,25													51,54
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)	31.617.132,82													51,55
LIMITE PREVIDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	30.036.447,37													51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,99 x VIII) (inciso II do §1º do art. 20 da LRF)	28.455.581,72													48,60

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública. Validade Respostas: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA

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.

ANA CLÉIA DOS SANTOS LEAL
PREFEITA MUNICIPAL
CPF nº 655.140.825-98

ADMILSON JOAQUIM DOS SANTOS JUNIOR
Secretário de Finanças
CPF nº 009.172.855-96

Escrap - Empresa de Contabilidade Pública S. Simples
Assessoria Contábil
CPF nº 08.317.623/0001-28



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Ibirataia | Poder Executivo

Nº 000575

Estado da Bahia - terça-feira, 10 de março de 2020

Ano 4

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2019 / QUADRIMESTRE JANEIRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b+c+d+e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios (b)	Do Exercício (c)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.137.762,50	0,00	1.038.015,87	0,00	0,00	0,00	2.099.746,63	0,00	505.903,22
1 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos – Educação – 25%	3.931,69	0,00	215.868,99	0,00	0,00	0,00	-214.937,30	0,00	7.561,53
2 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos – Saúde – 15%	17.772,45	0,00	162.477,77	0,00	0,00	0,00	-144.705,32	0,00	365.455,88
4 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental – Salário Educação	329,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329,08	0,00	219,60
10 - FCBA - Fundo de Cultura do Estado da Bahia	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS	948.729,46	0,00	301.939,62	0,00	0,00	0,00	646.789,84	0,00	15.873,55
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	145.550,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.550,10	0,00	73.550,80
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE	87,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,70	0,00	300,84
18 - Transferências FUNDEB (Aplicação na remuneração dos profissionais na Educação Básica - 60%)	27,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,79	0,00	220,25
19 - Transferências FUNDEB (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.463,13
24 - Transferências de Convênios – Outros (não relacionados à educação/saúde)	839.890,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839.890,97	0,00	17.632,09
28 - FEAS - Fundo Estual de Assistência Social	104,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,41	0,00	0,00
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	167.185,58	0,00	119.686,27	0,00	0,00	0,00	47.499,31	0,00	6.685,72
30 - Transferências do Fundo de Investimento Econômico Social - FIES	249,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249,86	0,00	0,00
42 - Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais	985.574,04	0,00	218.593,72	0,00	0,00	0,00	766.980,32	0,00	16.939,83
94 - Remuneração de Depósitos Bancários	28.329,34	0,00	19.449,50	0,00	0,00	0,00	8.879,84	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	74.950,72	21.017,68	781.319,74	5.656,63	58.517,02	0,00	-791.560,35	71.405,00	64.555,12

Página 1 de 2



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Ibirataia | Poder Executivo

Nº 000575

Estado da Bahia - terça-feira, 10 de março de 2020

Ano 4

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2019 / QUADRIMESTRE JANEIRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b+c+d+e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios (b)	Do Exercício (c)						
0 - Recursos Ordinários	74.950,72	21.017,68	781.319,74	5.656,63	58.517,02	0,00	-791.560,35	71.405,00	64.555,12
TOTAL (III) = (I + II)	3.212.713,22	21.017,68	1.819.335,61	5.656,63	58.517,02	0,00	1.308.186,28	71.405,00	570.458,34

ANA CLÉIA DOS SANTOS LEAL
PREFEITA MUNICIPAL
CPF nº 655.148.825-00

ADMILSON JOAQUIM DOS SANTOS JUNIOR
Secretário de Finanças
CPF nº 009.172.055-96

ontap-Empresa de Contabilidade Pública S. Simi
Assessoria Contábil
CNPJ:00.317.633/0001-28



DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Ibirataia | Poder Executivo

Nº 000575

Estado da Bahia - terça-feira, 10 de março de 2020

Ano 4

PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3o. QUADRIMESTRE 2019 / QUADRIMESTRE JANEIRO - DEZEMBRO

LRF, art. 48 - Anexo 6	R\$ 1.00	
<u>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</u>	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	58.550.579,67	
Receita Corrente Líquida Ajustada	58.550.579,67	
<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	30.185.804,75	51,56
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 60,00%	31.617.313,02	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	30.036.447,37	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	28.455.581,72	48,60
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida	54.238.190,06	92,63
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	70.260.695,60	120,00
<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	12.881.127,53	22,00
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	9.368.092,75	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	4.098.540,58	7,00
<u>RESTOS A PAGAR</u>	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	71.405,00	1.308.186,28

FONTE: SISTEMA DE CONTABILIDADE PÚBLICA, UNIDADE RESPONSÁVEL: PREFEITURA MUNICIPAL DE IBIRATAIA

ANA CLÉIA DOS SANTOS LEAL
 PREFEITA MUNICIPAL
 CPF nº 655.148.825-00

ADMILSON JOAQUIM DOS SANTOS JUNIOR
 Secretário de Finanças
 CPF nº 009.172.055-96

Econtap-Empresa de Contabilidade Publica S. Simples
 Assessoria Contábil
 CNPJ:00.317.633/0001-28