

Relatório de Gestão Fiscal

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A ABRIL DE 2020
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019	SET/2019	OUT/2019	NOV/2019	DEZ/2019	JAN/2020	FEV/2020	MAR/2020	ABR/2020	Total (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.136.262,79	762.887,81	815.076,80	784.082,47	818.644,98	783.575,01	582.908,23	1.157.649,98	1.286.185,76	622.331,53	1.080.564,55	464.297,62	10.384.386,65	
Pessoal Ativo	1.135.264,79	761.889,01	814.078,80	783.084,47	817.646,90	782.577,01	581.910,23	1.156.651,98	1.285.066,76	621.286,53	1.079.519,55	463.252,62	10.292.228,65	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.075.361,68	755.683,21	774.178,48	764.606,85	764.184,45	782.577,01	514.140,24	1.156.651,98	1.295.066,76	545.146,75	1.079.519,55	387.199,24	9.894.316,20	
Obrigações Patronais	59.903,11	6.205,80	39.900,32	18.477,62	53.462,45		67.769,99			76.139,78		76.053,38	397.912,45	
Benefícios Previdenciários														
Pessoal Inativo e Pensionistas	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	1.039,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	12.158,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	998,00	1.039,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	12.158,00	
Outros Benefícios Previdenciários														
Outras desp. pessoal decor. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)								5.839,45					5.839,45	
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária								5.839,45					5.839,45	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração								5.839,45					5.839,45	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.136.262,79	762.887,81	815.076,80	784.082,47	818.644,98	783.575,01	582.908,23	1.151.810,53	1.286.185,76	622.331,53	1.080.564,55	464.297,62	10.298.547,20	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	18.040.106,38	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	18.040.106,38	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	10.298.547,20	57,09
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.741.657,45	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	9.254.574,58	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	8.767.491,71	48,60

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL		
1º QUADRIMESTRE DE 2020		
Límite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b - a)
54,00	57,09	3,09

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Administracao, Emissão: 29/05/2020, às 11:51:19

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A ABRIL DE 2020
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

Aurelino Moreno da Cunha Neto
Prefeito
CPF: 372.295.775-91

Luana da Silva Vieira
Sec. Mun. de Finanças
CPF: 007.679.865-80

SJ Assessoria Municipal Contabil
Contador
42.008.763.0001-29

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º SEMESTRE DE 2020 - JANEIRO A JUNHO DE 2020			
RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")			RS 1,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	14.611.355,65	14.557.447,03	
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	14.295.855,70	14.218.611,43	
Emprestimos			
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos			
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	14.068.977,19	14.010.767,66	
De Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS	6.542,38	112,78	
Com Instituição Não Financeira			
Demais Dívidas Contratuais	220.336,13	207.730,99	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	269.736,02	269.736,02	
Outras Dívidas	45.763,93	69.099,58	
DEDUÇÕES (II)	907.362,47	1.441.408,57	
Disponibilidade de Caixa	907.362,47	1.441.408,57	
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.958.267,19	1.714.993,38	
(-) Restos a Pagar Processados	1.050.904,72	273.584,81	
Demais Haveres Financeiros			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	13.703.993,18	13.116.038,46	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	17.764.859,30		
% da DC sobre a RCL (I / RCL)	82,25		
% da DCL sobre a RCL (III / RCL)	77,14		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	21.317.831,16		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	19.186.048,04		
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA			
RP NÃO-PROCESSADOS	103.625,00	84.625,00	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Administracao, Emissão: 29/05/2020, as 11:53:31

Aurelino Moreno da Cunha Neto Prefeito CPF: 372.295.775-91	Luana da Silva Vieira Sec. Mun. de Finanças CPF: 007.679.865-80
SJ Assessoria Municipal Contabil Contador 42.008.763/0001-29	

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º QUADRIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A ABRIL DE 2020 RGF - ANEXO 3 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40 § 1º)					R\$ 1,00
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020			
		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)					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	17.764.859,30				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL					
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	3.908.269,05				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	3.517.442,14				

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
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 (XI) = (VII + VIII + IX + X)				
MEDIDAS CORRETIVAS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Administração, Emissão: 29/05/2020, às 11:52:36

_____ Aurelino Moreno da Cunha Neto Prefeito CPF: 372.295.775-91	_____ Luana da Silva Vieira Sec. Mun. de Finanças CPF: 007.679.865-80
_____ SJ Assessoria Municipal Contabil Contador 42.008.763/0001-29	

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A ABRIL DE 2020
RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1,00

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 não sujeitas ao limite para fins de contratação.		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações 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 § 3º da RSF nº 43/2001 (II)		
TOTAL (III)		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia -IIa)		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>		14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Administracao, Emissão: 29/05/2020, as 11:55:07

<p>_____ Aurelino Moreno da Cunha Neto Prefeito CPF: 372.295.775-91</p>	<p>_____ Luana da Silva Vieira Sec. Mun. de Finanças CPF: 007.679.865-80</p>
<p>_____ SJ Assessoria Municipal Contabil Contador 42.008.763/0001-29</p>	

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2020 - JANEIRO A ABRIL DE 2020
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - b)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	0,00	162.276,40	0,00	438.360,99	0,00	0,00	(600.637,59)	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	162.276,40	0,00	438.360,99	0,00	0,00	(600.637,59)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	(171.860,50)	126.079,27	0,00	873.399,95	0,00	0,00	(1.171.339,72)	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIA DE IMPOSTOS - FEDERAL - FPM	(1.329.744,96)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.329.744,96)	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIA DE IMPOSTOS - FEDERAL - ITR	521.719,83	36.805,21	0,00	104.405,10	0,00	0,00	380.509,32	0,00	0,00	0,00
ROYALTIES/FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO/COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS MINERAIS	609.435,42	30.799,95	0,00	215.528,99	0,00	0,00	363.106,48	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	(61.979,18)	23.125,31	0,00	177.588,64	0,00	0,00	(262.693,13)	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDCE	19.883,89	2.788,00	0,00	7.128,33	0,00	0,00	9.967,56	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	(1.826,43)	0,00	0,00	1.905,83	0,00	0,00	(3.732,26)	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FUNDEB (APLICACAO NA REMUNERACAO DOS PROFISSIONAIS NA EDUCACAO BASICA - 60%)	(79.297,99)	0,00	0,00	294.329,46	0,00	0,00	(373.627,45)	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FUNDEB (APLICACAO EM OUTRAS DESPESAS DE EDUCACAO BASICA - 40%)	149.948,92	32.560,80	0,00	72.513,60	0,00	0,00	44.874,32	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	(171.860,50)	288.355,67	0,00	1.311.760,94	0,00	0,00	(1.771.977,11)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - RPPS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - RPPS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL - RPPS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

Aurelino Moreno da Cunha Neto
Prefeito
CPF: 372.295.775-91

Luana da Silva Vieira
Sec. Mun. de Finanças
CPF: 007.679.865-80

SJ Assessoria Municipal Contabil
Contador
42.008.763/0001-29

MUNICÍPIO DE FIRMINO ALVES - BA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º SEMESTRE DE 2020 - JANEIRO A JUNHO DE 2020

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<u>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</u>	<u>VALOR ATÉ O SEMESTRE</u>
Receita Corrente Líquida	15.481.048,35
Receita Corrente Líquida Ajustada	15.481.048,35

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL AJUSTADA</u>
Despesa Total com Pessoal - DTP	8.399.397,40	54,26
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	8.359.766,11	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	7.941.777,80	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	7.523.789,50	48,60

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
Dívida Consolidada Líquida	13.116.038,46	84,72
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	18.577.258,02	

<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.405.830,64	

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
Operações de Crédito Internas e Externas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	2.476.967,74	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.083.673,38	

<u>RESTOS A PAGAR</u>	<u>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS NO EXERCÍCIO</u>	<u>DISPONIBILIDADE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</u>
Valor Total		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Administracao , Emissão: 29/05/2020 , as 11:53:56

<p>_____ Aurelino Moreno da Cunha Neto Prefeito CPF: 372.295.775-91</p>	<p>_____ Luana da Silva Vieira Sec. Mun. de Finanças CPF: 007.679.865-80</p>
<p>_____ SJ Assessoria Municipal Contabil Contador 42.008.763/0001-29</p>	