

# Prefeitura Municipal de Irecê

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

### RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup>
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	69.064.220,07	0,00
Pessoal Ativo	65.114.323,53	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	3.949.896,54	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	69.064.220,07	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	129.965.555,45	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF	-	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	129.965.555,45	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	53,14%	-
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	70.181.399,94	-
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	66.672.329,95	-
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	63.163.259,95	-

FONTE: Exercício anterior (2016) - informações aplicativo TCM BA e exercício atual - contabilidade 2017.  
 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.

Nota:

Tabela 1.2

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesoureira  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Tabela 1.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Modelo para Demonstrativo da Despesa com Pessoal detalhada mensalmente

ESTADO DA BAHIA  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)		
	LIQUIDADAS															
	<MR- 11>	<MR- 10>	<MR- 9>	<MR- 8>	<MR- 7>	<MR- 6>	<MR- 5>	<MR- 4>	<MR- 3>	<MR- 2>	<MR- 1>	<MR>				
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Ativo																
Pessoal Inativo e Pensionistas																
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)																
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária																
Decorrentes de Decisão Judicial																
Despesas de Exercícios Anteriores																
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados																
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.064.220,07
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>												<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												129.965.555,45				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) § 13, art. 166 da CF)																
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)												129.965.555,45				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)												53,14%				
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												70.181.399,94				
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												66.672.329,95				
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												63.163.259,95				

FONTE: Contabilidade 2017

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 Nota:

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesoureira  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECE  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

REF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "P") R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	59.004.115,56	58.900.104,46	57.392.103,00	55.601.452,66
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	57.358.065,95	57.292.492,91	56.907.446,72	55.321.777,21
Empréstimos	-	-	-	-
Intensos	-	-	-	-
Extensos	-	-	-	-
Restauração da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Fornecimentos	-	-	-	-
Intensos	-	-	-	-
Extensos	-	-	-	-
Provisionamento e Remanejamento de dívidas	57.358.065,95	57.292.492,91	56.907.446,72	55.321.777,21
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	57.042.968,17	57.042.968,17	56.323.278,03	55.264.335,33
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
De FGTS	315.077,78	249.704,74	184.167,79	117.243,88
Com Instrução Não Financeira	-	-	-	-
Outras Dívidas Contratadas	2.460.649,61	1.407.411,75	884.746,28	279.678,45
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDAÇÕES (II)	8.122.448,91	19.798.472,82	16.289.114,09	16.118.471,46
Disponibilidade de Caixa*	8.122.448,91	19.798.472,82	16.289.114,09	16.118.471,46
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.035.51,06	21.712.534,99	17.847.591,62	17.619.621,59
(*) Rendas a Pagar Processadas	1.914.662,57	1.914.662,57	1.558.476,93	1.501.150,13
Demais Valores Financeiros	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	51.081.666,65	39.101.631,64	41.103.078,91	39.482.981,20
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	125.844.079,49	138.246.250,34	134.147.431,42	129.905.553,45
% do DC sobre a RCL (RCL) = DC/RCL	40,59	28,19	30,59	30,38
% do DC sobre a RCL (RCL) (IIIB)	40,59	28,19	30,59	30,38
LÍMITE DEPENDENDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - % (IV)	150,729.842,25	156.295.536,41	161.216.926,10	155.938.666,54
LÍMITE DE ALERTA (Anexo III do LRF) - % (V)	133.899.804,82	140.665.982,27	145.092.228,09	140.302.799,93
ORÇAMENTOS ANTERIORES A 01/05/2000		ORÇAMENTOS POSTERIORES A 01/05/2000 (Não incluídos na DC)		
PASSIVO ATUARIAL				
INSCRIÇÃO FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
REPÓLIOS PROCESSADOS				
ANTICIPIAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

Fonte: Contabilidade 2017

1 - Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Rendas a Pagar Processadas, esse saldo negativo não deverá ser informado nesta folha, mas sim na linha de "Ineficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo da Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2 - Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou contém no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Vencidos".

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Ano	Quadrimestre I			Quadrimestre II			Quadrimestre III			Quadrimestre IV		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
2017												

Tabela 2.2

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO

Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% do DC, sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

Fonte: Contabilidade 2017

\*O excédente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no máximo, à proporção de 1/15 (um quinto ano) a cada exercício financeiro. O valor da anual, 1/15 (um quinto ano) do excédente, é apresentado na coluna Reduzido.

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF: 464.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Fonseca  
 Tesoureira  
 DEC: 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Controlador  
 CRC: BA. 036588/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Irecê  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0.00	0.00	0.00	0.00
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	0.00	0.00	0.00	0.00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
EXTERNAS (V)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança de operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERNAS (VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
Aval ou fiança em operações de crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras garantias nos Termos da LRF	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>				

**NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO**

Elmo Vaz Bastos de Matos  
Prefeito  
CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
Tesoureria  
DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
Contador  
CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Irecê  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2017

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

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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa		
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 § 3º da RSF nº 43/2001		
<b>POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>	<b>0.00</b>	<b>129,965,555.50</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		16% da RCL 20,794,488.87
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA</b>		7% da RCL 9,097,588.88

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesoureria  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

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 CONSORCÍO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagar		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	18.736.235,90	-	398.039,57	-	-	-	18.338.196,33	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	3.044,10	-	193.120,33	-	-	-	190.076,23	-	-
Transferências do FUNDEB 60%	1.469.900,85	-	8.083,62	-	-	-	1.461.817,23	-	-
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	536,50	-	-	-	536,50	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	973.918,55	-	17.841,00	-	-	-	956.077,55	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	32.555,27	-	79.040,75	-	-	-	46.488,48	-	-
Outros Recursos Destinados à Saúde	7.552.657,71	-	74.547,28	-	-	-	7.478.110,43	-	-
Recursos Destinados à Assistência Social	3.162.705,34	-	25.070,09	-	-	-	3.137.635,25	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Destinações Vinculados de Recursos	5.541.462,80	-	-	-	-	-	5.541.462,80	-	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	2.329.929,65	-	590.128,99	-	-	-	1.739.800,66	-	-
Recursos Ordinários	2.329.929,65	-	590.128,99	-	-	-	1.739.800,66	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>21.066.165,55</b>	-	<b>988.168,56</b>	-	-	-	<b>20.077.996,99</b>	-	-

FUNTE: Contabilidade 2017

Nota:

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

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-53

Deborah Nunes Vieira Ferreira  
 Tesoureira  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santos  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

**Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal**

ESTADO DA BAHIA  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO: 3º QUADRIMESTRE DE 2017

LRF, art. 48 - Anexo 7		RS 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida		129.965.555,45	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		69.064.220,07	53,14%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <?%>		70.181.399,94	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <?%>		66.672.329,95	95%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		39.482.981,20	30,38%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		155.958.665,34	120%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
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		20.794.488,87	16%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		9.097.588,88	7%
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		-	20.077.996,99

FONTE: Contabilidade

Elmo Vaz Bastos de Matos  
 Prefeito  
 CPF 404.658.965-5:

Deborah Nunes Vieira Ferreir  
 Tesoureira  
 DEC 043/2017

Edimário Barbosa dos Santo  
 Contador  
 CRC BA: 036508/O-2

# Prefeitura Municipal de Irecê

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2017

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 53, inciso I, alínea "F")

DÍVIDA CONSOLIDADA	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 (D)</b>	39.604.115,56	39.604.116,06	37.392.395,00	36.153.376,32
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratada	37.338.068,06	37.202.692,91	36.507.466,72	35.201.883,43
Emprestimos	-	-	-	-
Intemas	-	-	-	-
Externas	-	-	-	-
Execução da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	-	-	-	-
Intemas	-	-	-	-
Externas	-	-	-	-
Percebimentos e Rateação de dívidas	37.338.068,06	37.202.692,91	36.507.466,72	35.201.883,43
Do Títulos	-	-	-	-
De Contribuição Previdenciária	37.042.998,17	37.042.998,17	36.323.279,03	35.694.661,55
De Demos Contribuição Sociais	-	-	-	-
De FGTS	315.877,78	240.704,74	184.187,79	117.241,88
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratadas	2.446.099,61	1.687.411,75	884.746,28	810.960,20
Precatórios Processados a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
<b>DEDUÇÕES (B)</b>	8.122.448,91	19.708.472,82	16.289.114,69	14.969.221,12
Disponibilidade de Caixa*	8.122.448,91	19.708.472,82	16.289.114,69	14.969.221,12
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.009.511,48	21.712.534,09	17.847.591,62	16.461.371,25
o) Restos a Pagar Processados	1.904.062,57	1.904.062,57	1.558.476,93	1.501.150,13
Demais Restos Financeiros	-	-	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (D) - (B)</b>	31.481.666,65	19.895.643,24	21.103.280,31	21.184.155,20
<b>SÉRIE A CORRENTE LÍQUIDA - BCL</b>	124.644.078,24	130.240.280,34	134.347.433,42	127.966.991,63
% de DCL sobre BCL (BCL)	25,20	15,12	15,72	16,56
% de DCL sobre BCL (BCL) (BCL)	48,21	30,62	30,79	32,29
LIMITE DE EMPRÉSTIMO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (SC)	150.772.804,25	156.201.539,41	161.218.920,10	155.569.390,17
LIMITE DE APLICAÇÃO (II do Iº do artº 19 da LRF) - (LC)	133.690.404,82	140.660.982,57	145.099.232,09	138.204.351,13

  

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	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	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluído na DC)	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
INSP/PCD/INSC/INSC/INSC/INSC	-	-	-	-
DEPOSITOS	-	-	-	-
RF NÃO PROCESSADOS	-	-	-	-
ANTICIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for maior que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa tabela, mas em rubrica da "Disponibilidade Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo da Disponibilidade de Caixa Bruta resultar o valor deveu ser informado em "00 zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou cancelou no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deviam ter sido incluídos, os valores deverão compor a rubrica "Precatórios Não".

Tabela 2.1

TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Exercício Financeiro	2009				2010				2011				2012			
	1º Quadrimestre		2º Quadrimestre		1º Quadrimestre		2º Quadrimestre		1º Quadrimestre		2º Quadrimestre		1º Quadrimestre		2º Quadrimestre	
% de DCL sobre BCL	25,20	15,12	15,72	16,56	22,16	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22
% Limite de Empréstimo	48,21	30,62	30,79	32,29	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62	30,62

Tabela 2.2

TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO

Exercício Financeiro	2009		2010		2011		2012	
	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre
% de DCL sobre BCL	25,20	15,12	15,72	16,56	22,16	22,22	22,22	22,22
% Limite de Empréstimo	48,21	30,62	30,79	32,29	30,62	30,62	30,62	30,62

FONTE: Contabilidade 2017

\*O excédente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2009 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/3 (um quinto avião) a cada exercício financeiro. O valor da anual 1/3 (um quinto avião) do excédente, é apurado na coluna Restos.

Nota:

Emano Var Bruto de Mata  
Pofônio  
CPF 404.638.965-53

Deborah Nunes Viçosa Fofônio  
Tessourera  
DEC 943/2017

Edmundo Barbosa dos Santos  
Controlador  
CRC/BA 054508/O-2