

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2018

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (ELEMENS EM MESES)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B)			
	(R\$ 1,00)																
	MÊSES																
	08/2017	09/2017	10/2017	11/2017	12/2017	01/2018	02/2018	03/2018	04/2018	05/2018	06/2018	07/2018	08/2018	09/2018	10/2018	11/2018	12/2018
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.413.816,44	1.415.887,90	1.446.806,09	1.290.849,97	1.533.965,40	1.197.141,41	1.376.596,74	1.979.297,91	1.228.493,51	1.254.274,24	1.302.469,25	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89
Pessoal Ativo	1.139.085,20	1.139.208,34	1.177.013,97	1.203.024,75	1.464.933,51	1.098.824,22	1.307.096,74	1.905.437,11	1.228.493,51	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74
Vinculações, Varigens e Outras Despesas Variáveis	1.139.085,20	1.139.208,34	1.177.013,97	1.203.024,75	1.464.933,51	1.098.824,22	1.307.096,74	1.905.437,11	1.228.493,51	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74	1.242.776,74
Obrigações Patroais																	
Benefícios Previdenciários																	
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	0,00
Aposentadorias, Reservas e Reformas																	
Pensões																	
Outros Benefícios Previdenciários																	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de concessão (I 1º do art. 18 da LRF)	94.731,24	26.679,56	69.792,09	87.825,22	69.011,97	98.317,19	11.500,00	73.860,00	-	15.500,00	36.248,00	36.248,00	36.248,00	36.248,00	36.248,00	36.248,00	36.248,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (I 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	0,00
Indenizações por Demissão e Rescisão ou a Demissão Voluntária																	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração																	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração																	
Indenizações e Pensões com Recusos Vinculados																	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.413.816,44	1.415.887,90	1.446.806,09	1.290.849,97	1.533.965,40	1.197.141,41	1.376.596,74	1.979.297,91	1.228.493,51	1.254.274,24	1.302.469,25	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89	1.223.476,89
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														32.973.984,68	-		
I - Transferências obrigatórias da União relativas às emendas ao plano plurianual (I 1º e 2º do art. 166 da CF)														-	-		
II - Despesas com Pessoal - RCL (III) (art. 20 da LRF)														32.973.984,68	-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II)														32.973.984,68	100,00%		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (art. 18, II, do art. 20 da LRF)														17.462.911,53			
LIMITE PREVIDENCIÁRIO (IX) - (VIII X VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														18.722.766,14			
LIMITE DE ALERTEIA (X) - (VIII X VIII) (mesmo II do 1º do art. 20 da LRF)														15.842.626,05			
NOTA: Considerar																	
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 continuando a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.																	

Tabela 1.1

PREFEITURA DE MULUNGU DO MORRO - DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
- Despesas em que se aplicou o limite -			- Despesas de pessoal decorrentes de contratos -				- Despesas de pessoal decorrentes de decisões -		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior	Limite	% DTP	Restos a pagar inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior	Limite	% DTP	
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (137,5)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (5-a)	(h) = (a)	(i)	

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Fredson Cosme Andrade de Souza
Prefeito
CPF 869.106.985-68

Edimário José Boaventura
Tesorero
CPF 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araújo
Controlador
CPF 869.106.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

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

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2018

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018 - SEMESTRE EM		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	12.815.832,19	12.424.289,12	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	12.815.832,19	12.424.289,12	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interno				
Externos				
Restituição da Dívida de Estados e Municípios				
Funcionários	0,00	0,00	0,00	0,00
Interno				
Externos				
Previdência e Resgate de dívidas	12.815.832,19	12.424.289,12	0,00	0,00
De Tabular				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais	12.815.832,19	12.424.289,12		
De FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Outras Dívidas Contratadas				
Previdência Posteriore a 05/05/2009 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDOCAÇÕES (II)	885.969,82	3.247.426,25	8,00	8,00
Disponibilidade de Caixa*	885.969,82	3.247.426,25	0,00	0,00
(*) Caixa e Pagar Processados	1.461.622,87	3.553.680,37		
Demais Valores Financeiros	974.653,03	307.583,12		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	11.929.862,37	9.176.862,87	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	38.863.692,64	32.397.994,69		
% do DC sobre a RCL (IV) (RCL)	41,23	28,11	0,00	0,00
% do DC sobre a RCL (III) (RCL)	30,58	28,30	0,00	0,00
LIMITE DEPENDENDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - % (V)	37,09.431,17	39.117.584,62	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (mesos III de 1º de art. 99 da LRF) - % (VI)	33.332.785,05	35.269.623,40	0,00	0,00
OUROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL*				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2009				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2009 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
PPNÃO PROCESSADOS				
ANTICIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 131/2015				

FONTE: Contabilidade
 1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha de "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
 2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2009 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou contaram 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 Posteriores a 05/05/2009 (inclusive) - Vencidos e não pagos".
 NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA												
Mês	Exercício anterior a 05/05/2009			Exercício de 2009			Exercício de 2010			Exercício de 2011		
	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	% do DC sobre a RCL	
Jan												
Fev												
Mar												
Abr												
Mai												
Jun												
Jul												
Ago												
Sep												
Out												
Nov												
Dez												

Tabela 2.2

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												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
% do DC, sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
% do DC, sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
% do DC, sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

FONTE: Sistema "Nome", Unidade Responsável "Nome", Data de emissão "dd/mm/aaaa" e hora de emissão "hh:mm:ss".
 *O acréscimo em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no máximo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor do acréscimo, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Reduzido.
 NOTA:

Fredson Costa Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF 869.186.985-68

Edmar José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF 938.890.635-91

Flávio Mascarenhas Araújo
 Contador
 CPF 869.186.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 PERÍODO: Janeiro a Abril de 2018

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
TOTAL DAS GARANTIAS (III) = (I + II)	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
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)	0.00	0.00	0.00	0.00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUE MOVIMENTAÇÃO

 Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF 869.106.985-68

 Edmário José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF 938.890.035-91

 Flávio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CPF 869.106.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 PERÍODO: Janeiro a Abril de 2018

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		
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	0.00	0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL	0.00	0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0.00	4,528,559.97
	0.00	0.00
	0.00	0.00
		16% da RCL 724,569.60
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		7% da RCL 316,999.20

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF 869.106.985-68

Edmário José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CPF 869.106.985-68

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 RGF 1º QUADRIMESTRE

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1.00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida		32.597.984,68	
Receita Corrente líquida Ajustada		32.597.984,68	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		16.769.398,30	51,44%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		17.602.911,73	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		16.722.766,14	95%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		15.842.620,55	90%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		9.176.868,87	28,15%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		39.117.581,62	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			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		5.215.677,55	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		2.281.858,93	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			

FONTE: Contabilidade

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF 869.106.985-68

Edmário José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CPF 869.106.985-68