



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2021 A AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                                                                      | DISPENSAS EXECUTADAS (últimos 12 meses) |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)      | INSCRIÇÕES DE RESERVA NÃO PROCESSADAS (R\$) |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------|---------------------------------------------|---|
|                                                                                                                                                                          | LÍQUIDAS                                |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               |                                             |   |
|                                                                                                                                                                          | SETEMBRO                                | OCTUBRO      | NOVEMBRO     | DEZEMBRO     | JANEIRO      | FEBREIRO     | MARÇO        | ABRIL        | MAYO         | JUNHO        | JULHO        | AGOSTO       |                               |                                             |   |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL - (R\$)                                                                                                                                      | 3.013.549,65                            | 4.157.527,09 | 4.411.758,29 | 8.223.313,32 | 3.283.508,23 | 1.157.542,29 | 1.328.567,24 | 4.534.447,25 | 6.091.372,35 | 8.091.620,17 | 5.170.709,12 | 4.170.618,29 | 4.370.693,25                  | 15.206.888,90                               | - |
| Pessoal Ativo                                                                                                                                                            | 2.999.784,06                            | 3.986.184,02 | 3.601.343,29 | 6.600.133,38 | 3.141.141,27 | 3.112.101,60 | 3.166.198,88 | 4.549.805,28 | 4.227.258,64 | 4.369.940,43 | 4.008.845,39 | 4.088.869,15 | 4.767.088,31                  | 15.069.673,21                               | - |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                                                       | 0,00                                    | 3.212.913,14 | 3.243.205,89 | 5.903.798,97 | 3.141.141,27 | 3.112.101,60 | 3.166.198,88 | 3.405.848,34 | 4.299.775,82 | 4.369.940,43 | 3.911.190,21 | 4.088.869,15 | 4.482.822,76                  | 14.883.869,15                               | - |
| Obrigações Patronais                                                                                                                                                     | 0,00                                    | 388.270,88   | 360.209,32   | 726.342,61   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1.143.841,26 | 427.482,82   | 0,00         | 97.705,68    | 0,00         | 3.140.352,55                  | 3.140.352,55                                | - |
| Pessoal Inativo Pensões                                                                                                                                                  | 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                                        | - |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Precatização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 37 da LRF) com Pessoal das Funções Organizacionais | 80.735,52                               | 59.073,47    | 913.966,86   | 1.572.081,55 | 352.466,96   | 1.045.547,67 | 1.160.199,06 | 1.325.668,24 | 1.761.098,56 | 2.551.739,67 | 1.462.102,25 | 1.686.291,10 | 1.606.604,94                  | 15.206.888,90                               | - |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Pessoal Ativo no dia Apuração                                                                                                       | 6.994,44                                | 30.118,37    | 33.900,00    | 33.900,00    | 23.906,00    | 20.618,45    | 21.197,96    | 15.625,92    | 16.670,28    | 19.574,84    | 24.913,97    | 4.342,50     | 241.857,73                    | 288.115,29                                  | - |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Pessoal Inativo no dia Apuração                                                                                                     | 6.994,44                                | 30.118,37    | 2.072,00     | 6.200,00     | 23.906,00    | 5.865,00     | 8.758,06     | 8.500,00     | 7.500,00     | 19.574,84    | 2.900,00     | 2.900,00     | 241.857,73                    | 41.915,06                                   | - |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (R\$) - (L. 11)                                                                                                                              | 3.866.525,14                            | 4.127.159,12 | 4.481.410,92 | 8.162.113,13 | 3.469.682,23 | 4.131.049,82 | 4.294.419,82 | 5.540.731,90 | 6.461.362,92 | 8.679.115,25 | 5.446.042,17 | 5.770.618,25 | 62.885.553,92                 | 62.885.553,92                               | - |
| <b>AFIRMAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>                                                                                                                          |                                         |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |                                             |   |
| RECÍDUA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (R\$)                                                                                                                                     | 107.565.672,26                          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | -                                           |   |
| RECÍDUA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (R\$) - sem considerar o adicional (art. 166, A, § 1º, da CF/16)                                                                          | 1.600.000,00                            |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | -                                           |   |
| RECÍDUA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (L. 11 - IV - A - V)                                                                   | 106.363.501,26                          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | -                                           |   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (R\$) - (RCL + RCB)                                                                                                                      | 62.885.553,92                           |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | -                                           |   |
| LIMITE MENSUAL DO LIMITE LEGAL (L. 11 - art. 39 da LRF)                                                                                                                  | 57.426.175,00                           |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | 99,12                                       |   |
| LIMITE TRIMESTRAL DO LIMITE LEGAL (L. 11 - art. 39 da LRF)                                                                                                               | 172.278.525,00                          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | 100,00                                      |   |
| LIMITE ANUAL DO LIMITE LEGAL (L. 11 - art. 39 da LRF)                                                                                                                    | 628.855.539,20                          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | 100,00                                      |   |
| LIMITE DE ALÍQUOTA - (0,50% do Anexo II do art. 59 da LRF)                                                                                                               | 31.692.593,56                           |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               | 48,20                                       |   |
| FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretária de Administração, Data de emissão: 27/09/2022 e hora de emissão: 17:06:30                                        |                                         |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                               |                                             |   |

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de reserva a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofreram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos. NDA.



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

**Tabela 1.1 - TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL**

| 2021                              | 2022            |                 | 2023            |                 | 2024            |                 | 2025            |                 | 2026            |                 | 2027            |                 | 2028            |                 | 2029            |                 | 2030            |                 | 2031            |                 | 2032            |                 |  |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
|                                   | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre | 1º Quadrimestre | 2º Quadrimestre | 3º Quadrimestre |  |
| Limite Máximo                     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| (a)                               | 54.00           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| % DTP                             | (b)             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| (c) = (b-a)                       | 56,37           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| % Excedente                       | (d) = (b-a)     | 2,37            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| Redutor mínimo de 1% do Excedente | (e) = (1,3%)    | 0,79            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| (f) = (e-a)                       |                 | 53,28           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| Reclamar Residual                 | (g) = (f-a)     | 0,22            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| Limite                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |
| (h) = (a-g)                       |                 | 54,00           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |  |

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Tabela 1.2 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)

| Parâmetros para Cálculo do Excedente de DTP em 2021 | Porcentual |
|-----------------------------------------------------|------------|
| Limite Máximo (LC 178/2021 - art. 20º)              | 54,00      |
| DTP em 2021 (XIII, 13%)                             | 6,72       |
| Excedente em 2021 (XIII - 13%)                      | 1,32       |
| Redutor anual (XIV) - (0,1% X III) (8%)             | 1,32       |

  

| TABELA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021) | 2021          | 2022  | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL |               |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V)                                               | 89.096.988,66 |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI)                                              | 30.272.032,04 |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (VII)                                      | 28,37         | 53,95 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |

1 - Conforme quadro "APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do anexo do respectivo.

2 - Conforme quadro "APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do anexo do respectivo.

3 - Conforme quadro "APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do anexo do respectivo.

4 - Conforme quadro "APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do anexo do respectivo.



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2021 A AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

| DEPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS<br>CONSÓRCIO PÚBLICO INEFEDERATIVO DE SAÚDE DA REGIÃO DE SANTO ANTÔNIO DE<br>JESUS E CRUZ DAS ALMAS - RECONVALE                                                                                                 | VALORES TRANSFERIDOS<br>POR CONTRATO DE<br>RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |                                                                          |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   | LIQUIDADAS<br>(a)                         | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS <sup>1</sup><br>(b) | TOTAL<br>(c = a + b)     |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)<br>Pessoal Ativo<br>Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§<br>1º do art. 18 da LRF)                                                                              | 250.704,90<br>250.704,90                          | 173.099,45<br>173.099,45                  | -<br>-                                                                   | 173.099,45<br>173.099,45 |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)<br>Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária<br>Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração<br>Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração |                                                   |                                           |                                                                          | -                        |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)</b>                                                                                                                                                                                                             | <b>250.704,90</b>                                 | <b>173.099,45</b>                         | <b>-</b>                                                                 | <b>173.099,45</b>        |

RS 1,00

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)

Fonte: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Secretária de Administração, Data da emissão: 27/09/2022 e hora de emissão: 17h06

a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota: Até a data desta publicação ainda não havíamos recebido o RGF do Consórcio Reconvale para capturar os dados atualizados para apresentação neste anexo.



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

MUNICÍPIO DE PRESIDENTE TANCREDO NEVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2021 A AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

| RGF - ANEXO I (Portaria STN nº 7.22/2012, art. 11, I)                                                                                                                                                                                                                                                                      | DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS<br>CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL DO MOSAICO DAS APAS DO BAIXO SUL | VALORES TRANSFERIDOS<br>POR CONTRATO DE<br>RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |                                                                          |   | TOTAL<br>(c = a + b) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                           |                                                   | LIQUIDADAS<br>(a)                         | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS <sup>1</sup><br>(b) |   |                      |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)<br>Pessoal Ativo<br>Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)                                                                                                                                        |                                                                                                                           | -                                                 | -                                         | -                                                                        | - |                      |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente<br>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)<br>Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária<br>Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração<br>Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração |                                                                                                                           | -                                                 | -                                         | -                                                                        | - |                      |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                           | -                                                 | -                                         | -                                                                        | - |                      |

RS\$ 1,00

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:



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

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 AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

RS 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                                      | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR        | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022        |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                         |                                    | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)                                                                             | 29.770.932,07                      | 29.343.506,05                     | 28.479.255,91         | -                     |
| Dívida Mobiliária                                                                                       | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Dívida Contratual                                                                                       | 29.643.548,63                      | 29.231.668,05                     | 28.363.139,82         | -                     |
| Empréstimos                                                                                             | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Internos                                                                                                | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Externos                                                                                                | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                                                        | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Financiamentos                                                                                          | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Internos                                                                                                | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Externos                                                                                                | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                                                  | 29.643.548,63                      | 29.231.668,05                     | 28.363.139,82         | -                     |
| De Tributos                                                                                             | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| De Contribuições Previdenciárias                                                                        | 29.590.268,91                      | 29.195.157,88                     | 28.343.804,42         | -                     |
| De Demais Contribuições Sociais                                                                         | 33.944,32                          | 17.174,77                         | 0,00                  | -                     |
| Do FGTS                                                                                                 | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Com Instituição Não financeira                                                                          | 19.335,40                          | 19.335,40                         | 19.335,40             | -                     |
| Demais Dívidas Contratuais                                                                              | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos                                 | 127.383,44                         | 111.838,00                        | 116.116,09            | -                     |
| Outras Dívidas                                                                                          | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                                                    | <b>12.881.280,87</b>               | <b>17.688.311,82</b>              | <b>13.342.618,82</b>  | <b>-</b>              |
| Disponibilidade de Caixa <sup>a</sup>                                                                   | 12.881.280,87                      | 17.688.311,82                     | 13.334.825,96         | -                     |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                                                          | 16.557.211,87                      | 18.823.639,36                     | 14.652.668,69         | -                     |
| (-) Restos a Pagar Processados                                                                          | 2.992.442,11                       | 229.113,55                        | 164.269,36            | -                     |
| (-) Depósitos Restituintes e Valores Vinculados                                                         | 683.488,89                         | 906.213,99                        | 1.153.573,37          | -                     |
| Demais Haveres Financeiros                                                                              | -                                  | -                                 | 7.792,86              | -                     |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>a</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>                                    | <b>16.889.651,20</b>               | <b>11.655.194,23</b>              | <b>15.136.637,09</b>  | <b>-</b>              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                     | 89.402.017,61                      | 98.422.334,22                     | 107.363.361,24        | -                     |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 0,00                               | 600.000,00                        | 1.000.000,00          | -                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)             | 89.402.017,61                      | 97.822.334,22                     | 106.363.361,24        | -                     |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)                                                                     | 33,30                              | 30,00                             | 26,78                 | -                     |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)                                                                  | 18,89                              | 11,91                             | 14,23                 | -                     |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%                                                  | 107.282.421,13                     | 117.386.801,06                    | 127.636.033,49        | -                     |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%                                          | 96.554.179,02                      | 105.648.120,96                    | 114.872.430,14        | -                     |
| <b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>                                                             | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022</b> |                       |                       |
| PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                                                     | -                                  | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>                                 | 451.048,49                         | 218.806,06                        | 218.806,06            | -                     |
| PASSIVO ATUARIAL                                                                                        | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| RP NÃO-PROCESSADOS                                                                                      | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                                                              | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                                                                                | -                                  | -                                 | -                     | -                     |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS                                                                      | -                                  | -                                 | -                     | -                     |

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretaria de Administração, Data da emissão 27/09/2022 e hora de emissão 17h06

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 "Outras Dívidas". 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 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam 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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

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 AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

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

| GARANTIAS CONCEDIDAS                                                                                      | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022 |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                           |                             | 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                                                                          |                             |                             |                       |                       |
| AS 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 (VI)                                                                       | 89.402.017,61               | 98.422.334,22               | 107.363.361,24        | -                     |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 0,00                        | 600.000,00                  | 1.000.000,00          | -                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)           | 89.402.017,61               | 97.822.334,22               | 106.363.361,24        | -                     |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)                                                    | 0,00%                       | 0,00%                       |                       |                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%                                                     | 19.668.443,87               | 21.520.913,53               | 23.399.939,47         | -                     |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%                                            | 17.701.599,49               | 19.368.822,18               | 21.059.945,53         | -                     |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                                                                 |                             |                             |                       |                       |
| DOS ESTADOS (IX)                                                                                          |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                                                              |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                                                              |                             |                             |                       |                       |
| DOS MUNICÍPIOS (X)                                                                                        |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                                                              |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                                                              |                             |                             |                       |                       |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)                                                                            |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                                                              |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                                                              |                             |                             |                       |                       |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)                                                         |                             |                             |                       |                       |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)                                              |                             |                             |                       |                       |
| MEDIDAS CORRETIVAS:                                                                                       |                             |                             |                       |                       |

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretária de Administração, Data da emissão 27/09/2022 e hora de emissão 17h06

NOTA:



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

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 AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

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 <sup>1</sup> (I)                                | -                             | -                                           |
| 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (II)                               | -                             | -                                           |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                   | -                             | -                                           |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>                                                                           | <b>VALOR</b>                  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>               |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                  | 107.363.361,24                | -                                           |
| C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)                | 1.000.000,00                  | -                                           |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)                          | 106.363.361,24                | -                                           |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII)                                                                                              | -                             | 0,00%                                       |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)                    | -                             | 0,00%                                       |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 17.018.137,80                 | 16,00%                                      |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%                                                       | 15.316.324,02                 | 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 | 7.445.435,29                  | 7,00%                                       |
| <b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>                                                            | <b>VALOR REALIZADO</b>        | <b>Até o Quadrimestre de Referência (a)</b> |
| Parcelamentos de Dívidas                                                                                             | -                             | 29.212.332,65                               |
| Tributos                                                                                                             | -                             | -                                           |
| Contribuições Previdenciárias                                                                                        | -                             | 29.195.157,88                               |
| FCTS                                                                                                                 | -                             | -                                           |
| Demais Contribuições Sociais                                                                                         | -                             | -                                           |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas                                                   | -                             | 17.174,77                                   |

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretária de Administração, Data da emissão 27/09/2022 e hora de emissão 17h06

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:



# DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Prefeitura Municipal de Presidente Tancredo Neves | Poder Executivo

Nº 001254

Estado da Bahia - quarta-feira, 28 de setembro de 2022

Ano 7

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 AGOSTO DE 2022 - 2º QUADRIMESTRE DE 2022

| LR.F. art. 48 - Anexo 6 | RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                                 | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE             | RS 1,00                       |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|
|                         | Receita Corrente Líquida                                                                 |                                               | RS 107.363.361,24             |
|                         | Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento              |                                               | RS 106.363.361,24             |
|                         | Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal        |                                               | RS 106.363.361,24             |
|                         | <b>DESPESA COM PESSOAL</b>                                                               | <b>VALOR</b>                                  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
|                         | Despesa Total com Pessoal - DTP                                                          | 62.885.353,92                                 | 59,12                         |
|                         | Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%                             | 57.456.215,07                                 | 54,00                         |
|                         | Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%                             | 54.564.404,32                                 | 51,30                         |
|                         | Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%                           | 51.692.593,56                                 | 48,60                         |
|                         | <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>                                                                | <b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA</b> | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
|                         | Dívida Consolidada Líquida                                                               | 15.136.637,09                                 | 14,23                         |
|                         | Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          | 127.656.033,49                                | 120,00                        |
|                         | <b>GARANTIAS DE VALORES</b>                                                              | <b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA</b> | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
|                         | Total das Garantias Concedidas                                                           | -                                             | -                             |
|                         | Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          | 23.399.939,47                                 | 22,00                         |
|                         | <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>                                                              | <b>VALOR</b>                                  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
|                         | Operações de Crédito Internas e Externas                                                 | -                                             | -                             |
|                         | Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 17.018.137,80                                 | 16,00                         |
|                         | Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                          | -                                             | -                             |
|                         | Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 7.445.435,29                                  | 7,00                          |

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretária de Administração, Data da emissão 27/09/2022 e hora de emissão 17h06