

Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE MATA DE SÃO JOÃO - BA - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE MATA DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2019 A ABRIL/2020

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

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Munic. 17.0000)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (6)	REGISTRO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (8)
	Maio/2019	Junho/2019	Julho/2019	Agosto/2019	Setembro/2019	Outubro/2019	Novembro/2019	Dezembro/2019	Janeiro/2020	Fevereiro/2020	Março/2020	Abril/2020		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	7.786.460,84	10.192.925,14	7.777.062,62	7.778.736,64	7.625.487,78	8.099.175,19	8.004.333,94	14.495.252,04	7.890.599,69	8.346.674,04	9.001.045,84	8.793.447,22	105.781.201,17	-
Pessoal Ativo	6.854.177,11	9.262.320,95	6.935.266,09	7.364.824,40	7.174.137,18	7.190.185,23	7.169.088,35	13.475.159,89	7.520.487,47	7.649.348,04	7.994.881,04	7.933.014,19	96.142.889,94	-
Vacaciontes, Variáveis e Outras Despesas Variáveis	5.509.389,59	7.927.301,96	5.580.700,59	5.973.512,91	5.858.139,66	5.852.442,90	5.870.939,39	10.594.463,79	6.143.887,89	6.239.212,91	6.444.841,85	6.027.355,08	79.024.185,82	-
Obrigações Patronais	1.344.788,52	1.335.018,99	1.354.565,50	1.391.311,49	1.315.996,52	1.337.742,33	1.318.149,96	2.890.696,10	1.374.599,48	1.410.135,13	1.550.039,19	1.905.659,11	18.118.704,32	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentados, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, Parágrafo 1º da LRF)	932.283,63	930.604,19	841.796,53	413.912,24	451.350,60	908.989,96	815.245,99	1.020.092,15	360.112,21	697.326,00	1.006.164,80	1.260.433,03	9.638.311,23	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	18.236,36	173.540,91	94.070,46	45.660,93	54.072,64	67.446,94	9.043,99	62.965,12	46.890,04	27.631,27	125.005,52	157.200,73	891.654,71	-
Documentos de Decisão Judicial	18.236,36	154.699,97	94.070,46	33.687,26	54.072,64	48.696,00	9.043,99	51.091,45	44.475,08	27.631,27	124.862,42	157.200,73	817.677,63	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior à apuração	-	18.840,94	-	11.873,67	-	18.840,94	-	11.873,67	2.404,96	-	142,00	-	63.977,08	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convocação Extraordinária (Inss) II, § 1º, Art. 57 da CF	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	7.768.224,48	10.019.384,23	7.682.992,16	7.733.175,71	7.571.415,14	8.031.728,25	7.995.289,95	14.432.286,92	7.833.719,64	8.319.042,77	8.876.040,32	8.636.246,49	104.899.546,46	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR		% SOBRE A RCL											
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	290.095.969,52													
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	-													
(c) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	290.095.969,52													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II)	104.899.546,46		41,94											
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	135.051.337,54		54,00											
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,85 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	128.298.779,66		51,30											
LIMITE DE ALÍQUOTA (X) = (0,20 x VIII) (inciso I do § 1º do art. 59 da LRF)	121.546.203,79		48,80											

FONTE: Sistema Bem Sapo

Mata de São João, 14/05/2020

Oswaldo Marcelo Matos de Oliveira
Prefeito Municipal

Naira Fátima Teixeira
Secretária de Administração e Finanças

Edvaldo dos Santos Silva
CRC-BA 020.545-O-9

Documento elaborado pelo sistema SORC - S.O.P. Controlador



MUNICÍPIO DE MATA DE SÃO JOÃO - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2020

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	9.850.757,87	6.895.856,92	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não P	649.642,92	649.642,92	0,00	0,00
Outras Dívidas	9.201.114,95	6.246.214,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	58.051.509,06	80.694.840,67	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa	58.051.509,06	80.694.840,67	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	62.373.672,40	81.193.732,06	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	4.322.163,34	498.891,39	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-48.200.751,19	-73.798.983,75	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	242.108.549,65	250.095.069,52	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	242.108.549,65	250.095.069,52	0,00	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	4,07%	2,76%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-19,91%	-29,51%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	290.530.259,58	300.114.083,42	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	261.477.233,62	270.102.675,08	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	1.398.616,82	1.403.901,06	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	11.304.151,87	3.640.756,77	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	600,02	0,00	0,00	0,00

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 da "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".

FONTE:

Continua 1/2



MUNICÍPIO DE MATA DE SÃO JOÃO - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2020

Continuação 2/2

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 "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

Mata de São João, 14/05/2020

Otavio Marcelo Matos de Oliveira
Prefeito Municipal

Naira Fidalgo Teixeira
Secretária de Administração e Finanças

Edvaldino dos Santos Silva
CRC-BA-030.545/O-9

FONTE:



MUNICÍPIO DE MATA DE SÃO JOÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2020

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

R\$N.,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o nº Quadrimestre	Até o nº Quadrimestre	Até o nº Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (VI)	242.108.549,65	250.095.069,52	0,00	0,00
(N) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre o RCL AJUSTADA (V/VIII) - Considerar o Valor da Dívida Total das Garantias Concedidas (V) dividido pelo Valor da Dívida Líquida da Receita Corrente Líquida Ajustada para o Cálculo dos Limites de Endividamento (VIII) = (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (2%)	53.263.880,92	55.020.915,29	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) (19,8%)	47.937.492,83	49.518.823,76	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o nº Quadrimestre	Até o nº Quadrimestre	Até o nº Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantias de Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias de Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantias de Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias de Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantias de Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias de Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE:

Mata de São João, 04/05/2020

Otavio Marcelo Matos de Oliveira
Prefeito Municipal

Naira Fidalgo Teixeira
Secretária de Administração e Finanças

Edvaldo dos Santos Silva
CRC-BA-030.545/O-9



MUNICÍPIO DE MATA DE SÃO JOÃO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2020/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até o Quadrimestre de referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimo	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimo	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	250.095.069,52	—
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º da CF)	0,00	—
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	250.095.069,52	—
OPERAÇÕES VEDADAS(VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa) - Considera a nova fórmula de cálculo (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	40.015.211,12	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	36.013.690,01	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	17.506.654,87	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até o Quadrimestre de referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE:

Mata de São João, 14/05/2020

Otavio Marcelo Matos de Oliveira
Prefeito Municipal

Naira Fidalgo Teixeira
Secretária de Administração e Finanças

Edvaldino dos Santos Silva
CRC-BA-030.545/O-9



MUNICÍPIO DE MATA DE SÃO JOÃO - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até o 1º Quadrimestre de 2020

L.R.F., Artigo 48 do Anexo 6

R\$R,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	250.095.069,52	
Receita Corrente Líquida ajustada para o cálculo dos limites de endividamento	250.095.069,52	
Receita Corrente Líquida ajustada para o cálculo dos limites da despesa com pessoal	250.095.069,52	
DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal RDT	104.899.546,46	41,94
Limite Máximo de Incisos III, Art. 20 da RRF RR%>	135.051.337,54	54,00
Limite Prudencial parágrafo único, Art. 22 da RRF RR%>	128.298.770,66	51,30
Limite de Alerta inciso III do 1º do Art. 29 da RRF RR%>	121.546.203,79	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-73.798.983,75	-29,51
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	300.114.083,42	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	55.020.915,29	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	40.015.211,12	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	17.506.654,87	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
Valor Total	0,00	0,00

FONTE:

Mata de São João, em 4/05/2020

Otávio Marcelo Matos de Oliveira
Prefeito Municipal

Naira Fidalgo Feixeira
Secretária de Administração e Finanças

Edvaldino dos Santos Silva
CRC-BA-030.545/O-9