

Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE NOVA SOURE - BA - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SOURE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2020 A AGOSTO/2021

RDF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (MÊSES EM LIQUIDAÇÃO)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	Setembro/2020	Outubro/2020	Novembro/2020	Dezembro/2020	Janeiro/2021	Febrero/2021	Março/2021	Abril/2021	Maior/2021	Junho/2021	Julho/2021	Agosto/2021		TOTAL DOS 12 MESES (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.544.247,38	3.483.521,59	3.417.833,87	6.386.100,12	2.603.007,81	3.187.812,80	3.949.466,84	2.896.394,60	3.551.461,16	3.500.249,35	3.567.262,89	780.251,94	40.787.610,35	-
Pessoal Ativo	3.328.399,00	3.299.529,91	3.199.080,29	6.139.181,39	2.594.007,81	3.135.133,60	3.871.811,40	2.843.330,98	3.452.071,38	3.417.285,20	3.456.037,01	651.866,97	39.381.734,94	-
Vencimentos, Variáveis e Outras Despesas Variáveis	3.209.487,21	3.180.437,34	3.082.131,42	4.778.006,14	2.594.007,81	3.012.347,86	3.750.316,36	2.724.362,31	3.309.147,67	3.281.996,37	3.320.032,82	517.542,12	36.757.785,23	-
Obrigações Patronais	118.911,79	119.122,57	116.948,87	1.363.175,25	-	122.785,94	121.495,04	118.968,67	142.923,71	135.288,83	130.004,19	134.324,85	2.623.949,71	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentados, Reservas e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 10, Parágrafo 1º da LRF)	216.848,38	182.891,68	218.753,88	146.918,73	9.000,00	52.679,26	77.655,44	53.063,62	93.389,78	82.964,15	117.225,88	128.394,97	1.495.875,41	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 10, § 1º da LRF) (II)	48.315,40	33.982,56	36.145,62	337.290,67	9.046,37	397,11	-	-	2.616,80	2.616,80	2.616,80	2.616,80	475.645,92	-
Indenizações por Demissão e Incentivo à Demissão - Voluntária	44.287,28	33.982,56	36.145,62	337.290,67	9.046,37	397,11	-	-	2.616,80	2.616,80	2.616,80	2.616,80	471.219,70	-
Decorrentes de Decisão Judicial	4.028,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.028,21	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior a apuração	-	-	-	-	-	397,11	-	-	-	-	-	-	397,11	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Conexões Extraordinárias (Inciso II, § 6º, Art. 57 da CF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	3.495.931,89	3.449.539,03	3.381.688,25	5.988.899,45	2.593.961,44	3.187.415,69	3.949.655,44	2.896.394,60	3.548.844,36	3.487.632,55	3.654.646,09	777.635,14	40.311.965,33	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR		% SOBRE A RCL											
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	67.982.215,80													
(3) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (IV) (§ 13, art. 166 da CF)	-													
(V) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	67.982.215,80													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II b)	40.311.965,33		59,58											
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	36.710.396,53		54,00											
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 20 da LRF)	34.874.876,71		51,38											
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	33.039.326,88		48,60											

FONTE: Sistema Diário Diário

Nova Soure, 21/09/2021

Luis Cassio de Souza Andrade
Prefeito Municipal

Evêrton José Fonseca da Gama
Secretária de Administração e Finanças

Carlos Eduardo S. Brandão
Controlador CRC-BA 032-139/0



MUNICÍPIO DE NOVA SOURE - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2021

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	47.907.497,07	47.611.237,64	47.444.155,36	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	36.894.713,22	36.622.656,47	36.479.776,87	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	36.894.713,22	36.622.656,47	36.479.776,87	0,00
De Tributos	205.490,91	114.265,06	17.662,72	0,00
De Contribuições Previdenciárias	36.411.929,04	36.275.607,23	36.274.286,09	0,00
De Demais Contribuições Sociais	277.293,27	232.784,18	187.828,06	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	120.308,70	120.308,70	120.308,70	0,00
Outras Dívidas	10.892.475,15	10.868.272,47	10.844.069,79	0,00
DEDUÇÕES (II)	3.876.676,87	7.330.308,13	10.466.927,68	0,00
Disponibilidade de Caixa	3.876.676,87	7.330.308,13	10.466.927,68	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.452.036,28	7.677.337,02	10.809.173,41	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.575.359,41	347.028,89	342.245,73	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	44.030.820,20	40.280.929,51	36.977.227,68	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	66.820.438,03	67.797.572,19	67.982.215,80	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)	66.820.438,03	67.797.572,19	67.982.215,80	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/VI)	71,70%	70,23%	69,79%	0,00%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	65,89%	59,41%	54,39%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	80.184.525,64	81.357.086,63	81.578.658,96	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	72.166.073,07	73.221.377,97	73.420.793,06	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		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	1.781.688,15	2.556.737,97	2.801.733,95	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	390.744,72	74.487,12	62.320,00	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	0,00	714,89	714,89	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

FONTE:

Continua 1/2



MUNICÍPIO DE NOVA SOURE - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2021

Continuação 2/2

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".

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".

Nova Soure, 20/09/2021

Luis Cássio de Souza Andrade
Prefeito Municipal

Evérton José Fonseca da Gama
Secretário de Finanças e Planejamento

Carlos Eduardo S. Brandão
Contador CRC-BA 032.139/O

FONTE:



MUNICÍPIO DE NOVA SOURE - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2021

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º 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 - RCL (VI)	66.820.438,03	67.797.572,19	67.982.215,80	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	66.820.438,03	67.797.572,19	67.982.215,80	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	14.700.496,37	14.915.465,88	14.956.087,48	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	13.230.446,73	13.423.919,29	13.460.478,73	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às 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:

Nova Soure, 20/09/2021

Luis Cássio de Souza Andrade
Prefeito Municipal

Evérton José Fonseca da Gama
Secretário de Finanças e Planejamento

Carlos Eduardo S. Brandão
Contador CRC-BA 032.139/O

MUNICÍPIO DE NOVA SOURE - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2021/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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)	67.982.215,80	—
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	—
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	67.982.215,80	—
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	10.877.154,53	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	9.789.439,08	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	4.758.755,11	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até o Quadrimestre de referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	10.000,00	54.509,09
Tributos	10.000,00	54.509,09
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:

Notas:

Nova Soure, 21/09/2021



MUNICÍPIO DE NOVA SOURE - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até o 2º Quadrimestre de 2021

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

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	67.982.215,80	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	67.982.215,80	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	67.982.215,80	
DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	40.311.965,33	59,30
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	36.710.396,53	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	34.874.876,71	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	33.039.356,88	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	36.977.227,68	54,39
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	81.578.658,96	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	14.956.087,48	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	10.877.154,53	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	4.758.755,11	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:

Nova Soure, 20/09/2021

Luís Cássio de Souza Andrade
Prefeito Municipal

Evérton José Fonseca da Gama
Secretário de Finanças e Planejamento

Carlos Eduardo S. Brandão
Contador CRC-BA 032.139/O