

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

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO 2023	FEVEREIRO 2023	MARÇO 2023	ABRIL 2023	MAIO 2023	JUNHO 2023	JULHO 2023	AGOSTO 2023	SETEMBRO 2023	OUTUBRO 2023	NOVEMBRO 2023	DEZEMBRO 2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	7.368.194,73	9.982.470,54	10.418.214,54	10.740.041,94	11.190.231,79	11.027.418,88	13.653.416,74	10.662.315,37	11.376.292,23	11.632.241,10	10.363.299,13	20.533.834,44	138.947.971,43	
Pessoal Ativo	5.626.048,42	7.133.407,63	7.199.089,84	7.481.961,23	7.788.952,66	8.242.188,88	10.108.808,43	7.396.700,84	7.172.823,86	7.820.818,86	7.233.991,83	14.948.308,34	98.153.100,82	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	5.626.048,42	5.999.693,09	6.016.185,55	6.253.513,70	6.567.500,83	6.946.014,57	8.749.065,11	6.132.387,67	5.878.586,30	6.529.032,85	6.044.407,22	11.020.858,25	81.763.293,56	
Obrigações Patronais		1.133.714,54	1.182.904,29	1.228.447,53	1.221.451,83	1.296.174,31	1.359.743,32	1.264.313,17	1.294.237,56	1.291.786,01		3.927.450,09	16.389.807,26	
Benefícios Previdenciários													0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas													0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas													0,00	
Pensões													0,00	
Outros Benefícios Previdenciários													0,00	
Outras desp de pessoal decorrentes de contratos de terc ou de cont indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.742.146,31	2.849.062,91	3.219.124,70	3.258.080,71	3.401.279,13	2.785.230,00	3.544.608,31	3.265.614,53	4.203.468,37	3.811.422,24	3.129.307,30	5.585.526,10	40.794.870,61	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)													0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária													0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração													0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>7.368.194,73</b>	<b>9.982.470,54</b>	<b>10.418.214,54</b>	<b>10.740.041,94</b>	<b>11.190.231,79</b>	<b>11.027.418,88</b>	<b>13.653.416,74</b>	<b>10.662.315,37</b>	<b>11.376.292,23</b>	<b>11.632.241,10</b>	<b>10.363.299,13</b>	<b>20.533.834,44</b>	<b>138.947.971,43</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>													<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)														266.029.803,86
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)														
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)														52,23%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)														143.656.094,08
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														136.473.289,38
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)														129.290.484,68

FONTE: Sistema de Contabilidade

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

**Tabela 1.1**

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

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

ELMO VAZ BASTOS DE MATOS  
PREFEITO  
CPF 404.658.965-53

EDIMARIO BARBOSA DOS SANTOS  
CONTADOR  
CRC 036508/O-2

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

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRECÊ  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)I	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i) = (g - h)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>3.860.596,52</b>	-	-	-	-	-	<b>3.860.596,52</b>	-	<b>3.860.596,52</b>	
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.742.789,27						3.742.789,27		3.742.789,27	
Outros Recursos não Vinculados	117.807,25						117.807,25		117.807,25	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>20.751.485,45</b>	-	-	-	-	-	<b>20.751.485,45</b>		<b>20.751.485,45</b>	
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>7.510.601,20</b>						<b>7.510.601,20</b>		<b>7.510.601,20</b>	
Transferências do FUNDEB	3.803.503,08						3.803.503,08		3.803.503,08	
Outros Recursos Vinculados à Educação	3.707.098,12						3.707.098,12		3.707.098,12	
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>4.507.097,97</b>	-	-	-	-	-	<b>4.507.097,97</b>		<b>4.507.097,97</b>	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	4.507.097,97						4.507.097,97		4.507.097,97	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-						-		-	
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>682.307,39</b>						<b>682.307,39</b>		<b>682.307,39</b>	
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>-</b>						<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	<b>-</b>		<b>-</b>	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	-						-		-	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	-						-		-	
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	<b>-</b>		<b>-</b>	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-						-		-	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-						-		-	
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	-						-		-	
Outras Vinculações Legais	-						-		-	
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>-</b>						<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>Outras Vinculações</b>	<b>8.051.478,89</b>						<b>8.051.478,89</b>		<b>8.051.478,89</b>	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>-</b>	-	-	-	-	-	<b>-</b>		<b>-</b>	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	-						-		-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-						-		-	
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-						-		-	
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>24.612.081,97</b>	-	-	-	-	-	<b>24.612.081,97</b>		<b>24.612.081,97</b>	

FONTE: Sistema Contábil

NOTA:

- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
- Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

ELMO VAZ BASTOS DE MATOS  
PREFEITO  
CPF 404.658.965-53

EDIMARIO BARBOSA DOS SANTOS  
CONTADOR  
CRC 036508/O-2

**Estado da Bahia - Prefeitura Municipal de Irecê****RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL****DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL****ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

PERÍODO: Setembro/ 2023 a Dezembro/2023

LRF, art . 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	266.029.803,86	266.029.803,86
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	266.029.803,86	266.029.803,86
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	266.029.803,86	266.029.803,86

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	138.947.971,43	52,23
Limite Máximo (inciso I,II e III,art. 20 da LRF) - <%>	143.656.094,08	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único,art. 22 da LRF) - <%>	136.473.289,38	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º,art. 59 da LRF) - <%>	129.290.484,68	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	95.878.571,52	36,04
Limite Definido por Resolução do Senada Federal	319.235.764,63	120%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
Total das Garantias Concedidas Limite Definido por Resolução do Senado Federal	58.526.556,85	22%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	42.564.768,62	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	18.622.086,27	7%

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	24.612.081,97