

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Outros**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2021**

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

Em Reais

Despesa com Pessoal	Despesa Executada com Pessoal													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													
	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	jan/21	fev/21	mar/21	abr/21	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	30.863.608,49	37.090.056,19	35.514.480,76	24.298.013,45	38.023.913,41	35.527.816,19	37.354.999,58	29.643.312,66	38.504.947,23	41.557.973,00	34.954.070,91	32.471.342,97	415.804.534,84	0,00
Pessoal Ativo	21.584.808,49	28.128.556,19	28.332.480,76	21.981.003,45	30.498.113,41	26.349.806,19	28.875.849,58	20.754.162,66	25.226.147,23	25.996.473,00	21.772.070,91	21.154.332,97	300.653.804,84	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	20.132.060,52	20.825.277,81	25.264.132,41	18.351.265,15	27.483.486,63	23.400.294,53	26.467.509,66	31.679.171,15	24.837.644,11	25.444.202,23	21.152.473,69	20.613.723,78	285.651.241,67	0,00
Obrigações Patronais	1.098.800,38	6.943.357,60	2.703.076,92	3.270.495,66	2.664.657,96	2.605.427,87	1.723.755,07	-11.263.324,64	45.134,66	230.598,52	297.317,59	221.137,72	10.540.435,31	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	353.947,59	359.920,78	365.271,43	359.242,64	349.968,82	344.083,79	684.584,85	338.316,15	343.368,46	321.672,25	322.279,63	319.471,47	4.462.127,86	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	265.398,14	270.499,70	279.289,52	273.486,86	265.639,77	261.919,44	517.496,44	256.151,80	256.856,81	237.274,15	244.511,44	239.533,35	3.368.057,42	0,00
Pensões	88.549,45	89.421,08	85.981,91	85.755,78	84.329,05	82.164,35	167.088,41	82.164,35	86.511,65	84.398,10	77.768,19	79.938,12	1.094.070,44	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	9.278.800,00	8.961.500,00	7.182.000,00	2.317.010,00	7.525.800,00	9.178.010,00	8.479.150,00	8.889.150,00	13.278.800,00	15.561.500,00	13.182.000,00	11.317.010,00	115.150.730,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	11.305,61	1.513.055,14	524.286,07	821.168,68	106.335,25	1.707.592,57	673.680,53	410.860,42	0,00	3.008.742,60	0,00	0,00	8.777.026,87	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	11.305,61	7.755,59	19.697,92	65.235,93	106.335,25	60.638,83	91.752,35	265.391,92	0,00	0,00	0,00	0,00	628.113,40	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	1.505.299,55	504.588,15	755.932,75	0,00	1.646.953,74	581.928,18	145.468,50	0,00	6.215,89	0,00	0,00	5.146.386,76	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.002.526,71	0,00	0,00	3.002.526,71	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	30.852.302,88	35.577.001,05	34.990.194,69	23.476.844,77	37.917.578,16	33.820.223,62	36.681.319,05	29.232.452,24	38.504.947,23	38.549.230,40	34.954.070,91	32.471.342,97	407.027.507,97	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL										VALOR			% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)											548.131.335,27	0,00		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)											0,00	0,00		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)											0,00	0,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA(VII) = (IV - V - VI)											548.131.335,27	0,00		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)											407.027.507,97	74,26		
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											295.990.921,05	54,00		
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											281.191.374,99	51,30		
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											266.391.828,94	48,60		
FONTE: Sistema InfoCASP, Data de emissão 26/05/2022 e hora de emissão 18:01														

MUNICÍPIO DE ITABUNA - BA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2021

STN/SICONFI

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>455.504.215,27</b>	<b>455.055.710,71</b>	
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	455.484.215,27	455.035.710,71	
Empréstimos	34.411,17	34.411,17	
Internos	34.411,17	34.411,17	
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos			
Internos	37.493.033,22	37.128.018,20	
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	278.432.662,89	278.402.662,89	
De Demais Contribuições Sociais	139.504.816,99	139.462.577,45	
Do FGTS			
Com Instituição Não Financeira	19.291,00	8.041,00	
Demais Dívidas Contratuais			
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	20.000,00	20.000,00	
Outras Dívidas			
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>34.495.323,83</b>	<b>89.381.150,80</b>	
Disponibilidade de Caixa	34.495.323,83	89.381.150,80	
Disponibilidade de Caixa Bruta	57.190.751,59	98.512.450,89	
(-) Restos a Pagar Processados	22.695.427,76	9.131.300,09	
Demais Haveres Financeiros			
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>421.008.891,44</b>	<b>365.674.559,91</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	<b>543.185.006,90</b>	<b>548.131.335,27</b>	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	<b>543.185.006,90</b>	<b>548.131.335,27</b>	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	<b>83,86</b>	<b>83,02</b>	
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	<b>77,51</b>	<b>66,71</b>	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	<b>651.822.008,28</b>	<b>657.757.602,32</b>	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	<b>586.639.807,45</b>	<b>591.981.842,09</b>	
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021</b>	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)		0,00	
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	82.822.759,20	24.126.270,48	
RP NÃO-PROCESSADOS	20.709.603,98	6.466.776,53	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Da Fazenda E Orçamento, Emissão: 30/04/2021 , as 14:04:10

---

AUGUSTO NARCISO CASTRO  
PREFEITO  
CPF: 409358.175-49

---

EDIVANIA JESUS DE SOUZA  
SUPERVISORA DE CONTABILIDADE  
CRC/BA 036851/O

## DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE DE 2021 - JANEIRO A ABRIL 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
<b>AOS ESTADOS (I)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	543.185.006,90	548.131.335,27		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	543.185.006,90	548.131.335,27		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	119.500.701,52	120.588.893,76		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	107.550.631,37	108.530.004,38		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
<b>DOS ESTADOS (IX)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DOS MUNICÍPIOS (X)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)</b>				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>				
MEDIDAS CORRETIVAS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Da Fazenda E Orçamento, Emissão: 30/04/2021 , as 14:00:32

\_\_\_\_\_  
AUGUSTO NARCISO CASTRO  
PREFEITO  
CPF: 409358.175-49

\_\_\_\_\_  
EDIVANIA JESUS DE SOUZA  
SUPERVISORA DE CONTABILIDADE  
CRC/BA 036851/O

**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2021 - JANEIRO A ABRIL DE 2021  
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)
<b>Mobiliária</b>		
Interna		
Externa		
<b>Contratual</b>		
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 (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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)		
<b>TOTAL (III)</b>		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	548.131.335,27	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)		0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	548.131.335,27	0,00
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	87.701.013,64	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	78.930.912,28	14,40
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		0,00
ORÇAMENTÁRIA	38.369.193,47	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>Parcelamentos de Dívidas</b>		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
<b>Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas</b>		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Da Fazenda E Orçamento, Emissão: 30/04/2021 , as 14:03:14

\_\_\_\_\_  
AUGUSTO NARCISO CASTRO  
PREFEITO  
CPF: 409358.175-49

\_\_\_\_\_  
EDIVANIA JESUS DE SOUZA  
SUPERVISORA DE CONTABILIDADE  
CRC/BA 036851/O

## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

## ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL DE 2021

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O SEMESTRE</b>
Receita Corrente Líquida	548.131.335,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	548.131.335,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	548.131.335,27

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	407.027.507,97	74,26
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	295.990.921,05	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	281.191.375,00	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	266.391.828,95	48,60

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	365.674.559,91	66,71
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	657.757.602,32	120,00

<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	120.588.893,76	22,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	87.701.013,64	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	38.369.193,47	7,00

<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS NO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Da Fazenda E Orçamento, Emissão: 30/04/2021 , as 14:06:21

\_\_\_\_\_  
 AUGUSTO NARCISO CASTRO  
 PREFEITO  
 CPF: 409358.175-49

\_\_\_\_\_  
 EDIVANIA JESUS DE SOUZA  
 SUPERVISORA DE CONTABILIDADE  
 CRC/BA 036851/O