




BA - EXECUTIVO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MACURURÉ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO  
 ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3o. QUADRIMESTRE 2021/ QUADRIMESTRE JANEIRO - DEZEMBRO - CONSOLIDADO  
 RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

Em Reais

| DESPESAS COM PESSOAL  | DESPESAS EXECUTADAS<br>Últimos 12 Meses |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              |   | TOTAL<br>(ÚLT. 12 M.)<br>(a) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>(b)  |  |
|---|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|------------------------------|---|--|
|   | LIQUIDADAS                              |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              |   |                              |   |  |
|   | 01/2023                                 | 02/2023      | 03/2023      | 04/2023      | 05/2023      | 06/2023      | 07/2023      | 08/2023     | 09/2023      | 10/2023      | 11/2023      | 12/2023      |   |                              |   |  |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   | 1.193.206,68                            | 1.645.564,23 | 1.728.931,89 | 1.855.887,63 | 1.299.460,68 | 2.663.679,56 | 2.368.991,49 | -463.690,45 | 2.200.988,16 | 2.475.944,28 | 3.160.300,07 | 4.299.660,54 | 24.428.924,76   | 0,00                         |   |  |
| Pessoal Ativo   | 1.136.606,68                            | 1.584.864,23 | 1.665.331,89 | 1.792.287,63 | 1.232.360,68 | 2.593.079,56 | 2.298.391,49 | -534.290,45 | 2.165.688,16 | 2.405.344,28 | 2.289.700,07 | 3.442.460,54 | 22.071.824,76   | 0,00                         |   |  |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis  | 1.114.694,24                            | 1.343.420,79 | 1.416.697,97 | 1.493.116,43 | 954.766,98   | 2.547.924,52 | 2.275.813,97 | -556.867,97 | 2.140.713,04 | 2.382.766,76 | 2.267.122,55 | 3.397.397,90 | 20.777.567,18   | 0,00                         |   |  |
| Obrigações Patronais  | 21.912,44                               | 241.443,44   | 248.633,92   | 299.171,20   | 277.593,70   | 45.155,04    | 22.577,52    | 22.577,52   | 24.975,12    | 22.577,52    | 22.577,52    | 45.062,64    | 1.294.257,58  | 0,00                         |   |  |
| Benefícios Previdenciários  | 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                         |   |  |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  | 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                         |   |  |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas  | 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                         |   |  |
| 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                         |   |  |
| Outros Benefícios Previdenciários   | 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  | 56.600,00                               | 60.700,00    | 63.600,00    | 63.600,00    | 67.100,00    | 70.600,00    | 70.600,00    | 70.600,00   | 35.300,00    | 70.600,00    | 870.600,00   | 857.200,00   | 2.357.100,00  | 0,00                         |   |  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)   | 631.229,11                              | 79.237,61    | 67.761,20    | 68.699,20    | 134.538,53   | 72.012,40    | 141.946,40   | -69.452,40  | 282.284,00   | 230.679,00   | 98.364,00    | 201.188,31   | 1.938.487,36  | 0,00                         |   |  |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária  | 70.365,20                               | 69.497,20    | 67.761,20    | 68.699,20    | 70.435,20    | 72.012,40    | 141.946,40   | -72.012,40  | 282.284,00   | 230.679,00   | 98.364,00    | 201.188,31   | 1.301.219,71  | 0,00                         |   |  |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da   | 560.863,91                              | 9.740,41     | 0,00         | 0,00         | 64.103,33    | 0,00         | 0,00         | 2.560,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 637.267,65  | 0,00                         |   |  |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da   | 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                         |   |  |
| 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                         |   |  |
|   | 561.977,57                              | 1.566.326,62 | 1.661.170,69 | 1.787.188,43 | 1.164.922,15 | 2.591.667,16 | 2.227.045,09 | -394.238,05 | 1.918.704,16 | 2.245.265,28 | 3.061.936,07 | 4.098.472,23 | 22.490.437,40   | 0,00                         |   |  |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL   |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA       |   |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)   |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 39.853.792,47   | 0,00                         |   |  |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)   |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 300.000,00  | 0,00                         |   |  |
| (+) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)  |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 846.876,00  |                              |   |  |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (V)   |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 38.706.916,47   | --                           |   |  |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)   |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 22.490.437,40   | 58,10                        |   |  |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)  |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 23.224.149,88   | 60,00                        |   |  |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)  |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 22.062.942,39   | 57,00                        |   |  |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)   |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | 20.901.734,89   | 54,00                        |   |  |
| <br>LEANDRO BERGUE GOMES DA CRUZ<br>Prefeito(a)<br>CPF: 036.832.075-82 |   |              |              |              |              |              |              |             |              |              |              |              | <br>DIEGO ALVES DA SILVA<br>DIEGO ALVES DA SILVA<br>CPF: 053.040.925-97 |                              | <br>NESTOR MENDES DOS SANTOS NETO<br>Assessor Contábil<br>Reg. Prof.: CRC-BA 040.500/O-0 |  |



RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA<br>(a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                     |  |                                      | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO<br>(f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)'<br>(g) = (a - (b + c + d + e) - f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO<br>(h) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE E 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<br>(d) | Demais Obrigações Financeiras<br>(e) |   |  |  |   |  |
|  |                                       | De Exercícios Anteriores<br>(b)       | Do Exercício<br>(c) |  |                                      |   |  |  |   |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS EXCETO AO RPPS (II)</b>                             | 1.898.225,50                          | 18.360,34                             | 407.605,81          | 82.804,20  | 1.366.016,92                         | 0,00  | 23.438,23  | 902.188,08   | 0,00  | -878.749,85  |
| <b>Recursos Vinculados à Educação</b>  | 623.320,40                            | 18.360,34                             | 114.271,30          | 76.500,00  | 884.580,16                           | 0,00  | -470.391,40  | 438.388,81   | 0,00  | -908.780,21  |
| Transferências do FUNDEB   | 173.392,56                            | 0,00                                  | 100.737,40          | 0,00   | 884.580,16                           | 0,00  | -811.925,00  | 352.196,19   | 0,00  | -1.164.121,19  |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 449.927,84                            | 18.360,34                             | 13.533,90           | 76.500,00  | 0,00                                 | 0,00  | 341.533,60   | 86.192,62  | 0,00  | 255.340,98   |
| <b>Recursos Vinculados à Saúde</b>   | 401.247,26                            | 0,00                                  | 62.031,00           | 0,00   | 414.425,71                           | 0,00  | -75.209,45   | 228.486,91   | 0,00  | -303.696,36  |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                                      | 107.902,92                            | 0,00                                  | 62.031,00           | 0,00   | 307.479,53                           | 0,00  | -261.607,61  | 225.232,09   | 0,00  | -486.839,70  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   | 293.344,34                            | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 106.946,18                           | 0,00  | 186.398,16   | 3.254,82   | 0,00  | 183.143,34   |
| <b>Recursos Destinados à Assistência Social</b>                                      | 85.636,13                             | 0,00                                  | 21.271,82           | 0,00   | 57.880,94                            | 0,00  | 6.483,37   | 141.662,14   | 0,00  | -135.178,77  |
| <b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>                     | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>                              | 788.020,75                            | 0,00                                  | 210.031,69          | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 577.989,06   | 60.666,37  | 0,00  | 517.322,69   |
| Transf de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 224.660,19                            | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 224.660,19   | 18.533,77  | 0,00  | 206.126,42   |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                                     | 563.360,56                            | 0,00                                  | 210.031,69          | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 353.328,87   | 42.132,60  | 0,00  | 311.196,27   |
| <b>Demais Vinculações Legais</b>   | 0,96                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,96   | 32.983,85  | 0,00  | -32.982,89   |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)            | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos   | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)     | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Outras Vinculações Legais  | 0,96                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,96   | 32.983,85  | 0,00  | -32.982,89   |
| <b>Recursos Extraorçamentários</b>   | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>Outras Vinculações</b>  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 6.304,20   | 9.130,11                             | 0,00  | -15.434,31   | 0,00   | 0,00  | -15.434,31   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>                                   | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2         | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)                 | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>   | 529.687,53                            | 67.730,07                             | 669.428,01          | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | -207.470,55  | 696.381,29   | 0,00  | -903.851,84  |
| Recursos Não Vinculados de Impostos  | 529.687,53                            | 67.730,07                             | 669.428,01          | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | -207.470,55  | 696.381,29   | 0,00  | -903.851,84  |
| Outros Recursos não Vinculados   | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>   | <b>2.427.913,03</b>                   | <b>86.090,41</b>                      | <b>1.077.033,82</b> | <b>82.804,20</b>   | <b>1.366.016,92</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>-184.032,32</b>   | <b>1.598.569,37</b>  | <b>0,00</b>   | <b>-1.782.601,69</b>   |

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACURURÉ, Emissão:30/01/2024, às 18:16:14, Assinado Digitalmente no dia 30/01/2024, às 18:16:14.

LEANDRO BERGUE GOMES DA CRUZ  
Prefeito Municipal  
CPF: 036.832.075-82

DIEGO ALVES DA SILVA  
Secretário da Fazenda  
CPF: 053.040.925-97

NESTOR MENDES DOS SANTOS NETO  
Assessor Contábil  
Reg. Prof.: CRC-BA 040.500/O-0



BA - EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MACURURÉ**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO**  
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO - DEZEMBRO - 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE                                |   |
|--|---|---|
| Receita Corrente Líquida   | 39.853.792,47   |   |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento              | 39.553.792,47   |   |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal        | 38.706.916,47   |   |
| DESPESA COM PESSOAL  | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA  |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 22.490.437,40   | 58,10   |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>                               | 23.224.149,88   | 60,00   |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>                               | 22.062.942,39   | 57,00   |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>                             | 20.901.734,89   | 54,00   |
| DÍVIDA CONSOLIDADA   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA  |
| Dívida Consolidada Líquida   | 11.378.231,59   | 28,77   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 47.464.550,96   | 120,00  |
| GARANTIA DE VALORES  | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA  |
| Total das Garantias Concedidas   | 0,00  | 0,00  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 8.701.834,34  | 22,00   |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA  |
| Operações de Crédito Externas e Internas   | 0,00  | 0,00  |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita  | 0,00  | 0,00  |
| Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 6.328.606,80  | 16,00   |
| Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 2.768.765,47  | 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  | 1.598.569,37  | -1.782.601,69   |

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACURURÉ, Emissão:30/01/2024, às 18:17:19, Assinado Digitalmente no dia 30/01/2024, às 18:17:19.

LEANDRO BERGUE GOMES DA CRUZ  
Prefeito Municipal  
CPF: 036.832.075-82

DIEGO ALVES DA SILVA  
Secretário da Fazenda  
CPF: 053.040.925-97

NESTOR MENDES DOS SANTOS NETO  
Assessor Contábil  
Reg. Prof.: CRC-BA 040.500/O-0