

## Relatório de Gestão Fiscal

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024  
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

STN/SICONFI  
RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS												
	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	JAN/2024	FEV/2024	MAR/2024	ABR/2024	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	2.092.657,71	2.000.139,15	1.973.261,37	408.299,04	2.635.169,03	2.218.624,03	2.774.936,72	3.526.412,04	1.921.174,90	2.163.862,43	2.176.009,22	2.102.382,69	25.992.928,33
Pessoal Ativo	2.092.657,71	2.000.139,15	1.973.261,37	408.299,04	2.635.169,03	2.218.624,03	2.774.936,72	3.526.412,04	1.921.174,90	2.163.862,43	2.176.009,22	2.102.382,69	25.992.928,33
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.992.544,58	1.959.810,25	1.918.517,45	367.426,45	2.635.169,03	2.218.624,03	2.774.936,72	3.526.412,04	1.921.174,90	2.136.179,89	2.148.526,90	2.102.382,69	25.701.704,93
Obrigações Patronais	100.113,13	40.328,90	54.743,92	40.872,59						27.682,54	27.482,32		291.223,40
Pessoal Inativo e Pensionistas													
Aposentadorias, Reserva e Reformas													
Pensões													
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret													
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente													
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	66.137,36	70.178,14	71.050,03		125.662,12	65.843,72	76.812,61	73.015,76	145.583,75	138.810,89	125.968,76	127.581,41	1.086.644,55
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Ded	66.137,36	70.178,14	71.050,03		125.662,12	65.843,72	76.812,61	73.015,76	145.583,75	78.300,92	68.995,88	70.608,53	912.188,82
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração													
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração													
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recu										60.509,97	56.972,88	56.972,88	174.455,73
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de													
Outras Deduções Constitucionais ou Legais													
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	2.026.520,35	1.929.961,01	1.902.211,34	408.299,04	2.509.506,91	2.152.780,31	2.698.124,11	3.453.396,28	1.775.591,15	2.025.051,54	2.050.040,46	1.974.801,28	24.906.283,78

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	41.085.831,19	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)		
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)</b>	41.085.831,19	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)</b>	24.906.283,78	60,74
<b>LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)</b>	22.142.716,84	54,00
<b>LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>	21.035.581,00	51,20
<b>LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)</b>	19.928.445,16	48,60

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL		
1º QUADRIMESTRE DE 2024		
Límite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b - a)
54,00	60,74	6,74

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Departamento de Finanças. Emissão: 22/05/2024, às 11:23:25

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024  
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

STNSICONFI

RS 1,00

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO  
PREFEITA  
CPF - 478.143.065-15

SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024  
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

STN/SICONFI

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	JAN/2024	FEV/2024	MAR/2024	ABR/2024	Total (Últimos 12 meses) (a)	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	2.187.338,77	2.094.820,21	2.062.868,61	497.906,28	2.728.000,87	2.308.231,27	2.864.543,96	3.629.950,40	1.995.230,48	2.251.268,04	2.270.707,76	2.194.895,31	27.085.761,96	
Pessoal Ativo	2.187.338,77	2.094.820,21	2.062.868,61	497.906,28	2.728.000,87	2.308.231,27	2.864.543,96	3.629.950,40	1.995.230,48	2.251.268,04	2.270.707,76	2.194.895,31	27.085.761,96	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	2.071.420,89	2.038.686,56	2.002.598,77	441.482,03	2.702.262,62	2.292.679,61	2.848.992,30	3.608.899,40	1.995.230,48	2.210.253,87	2.236.311,99	2.187.256,67	26.636.075,19	
Obrigações Patronais	115.917,88	56.133,65	60.269,84	56.424,25	25.738,25	15.551,66	15.551,66	21.051,00		41.014,17	34.395,77	7.638,64	449.686,77	
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	66.137,36	70.178,14	71.050,03		125.662,12	65.843,72	76.812,61	73.015,76	145.583,75	138.810,89	125.968,76	127.581,41	1.086.644,55	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Ded	66.137,36	70.178,14	71.050,03		125.662,12	65.843,72	76.812,61	73.015,76	145.583,75	78.300,92	68.995,88	70.608,53	912.188,82	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recu										60.509,97	56.972,88	56.972,88	174.455,73	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de														
Outras Deduções Constitucionais ou Legais														
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	2.121.201,41	2.024.642,07	1.991.818,58	497.906,28	2.602.338,75	2.242.387,55	2.787.731,35	3.556.934,64	1.849.646,73	2.112.457,15	2.144.739,00	2.067.313,90	25.999.117,41	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	41.085.831,19	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)		
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)</b>	41.085.831,19	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)</b>	25.999.117,41	63,40
<b>LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)</b>	24.693.918,71	60,00
<b>LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>	23.372.867,77	57,00
<b>LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)</b>	22.142.716,84	54,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL		
1º QUADRIMESTRE DE 2024		
Límite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b - a)
60,00	63,40	3,40

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Departamento De Finanças. Emissão: 22/05/2024, às 11:16:04

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024  
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

STNSICONFI

RS 1,00

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO  
PREFEITA  
CPF - 478.143.065-15

SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - - CONSOLIDADO				STN/SICONFI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL				
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024				
RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11.1)				R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)		
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	TOTAL (c) = (a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Departamento De Finanças, Emissão: 22/05/2024, às 11:09:30

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO  
PREFEITA  
CPF - 478.143.065-15

SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA		STN/SICONFI		
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA				
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024				
RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")				
RS 1,00				
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>35.732.125,37</b>	<b>34.546.522,07</b>		
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	33.089.259,44	32.359.737,15		
Emprestimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	33.089.259,44	32.359.737,15		
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	32.869.141,48	32.139.619,19		
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira	220.117,96	220.117,96		
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.843.223,62	1.634.249,25		
Outras Dívidas	799.642,31	552.535,67		
<b>DEDUÇÕES (II)</b>				
Disponibilidade de Caixa				
Disponibilidade de Caixa Bruta	245.582,16	(296.667,84)		
(-) Restos a Pagar Processados	1.045.224,47	255.867,83		
(-) Depósitos Restitufvés e Valores Vinculados	850.600,89	1.785.975,71		
Demais Haveres Financeiros				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>37.382.368,57</b>	<b>36.885.033,45</b>		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>38.297.687,27</b>	<b>41.005.031,19</b>		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)				
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>38.297.687,27</b>	<b>41.005.031,19</b>		
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	93,30	84,25		
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	93,30	84,25		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	45.957.224,72	49.206.037,43		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	41.361.502,25	44.285.433,69		
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024</b>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS	157.737,82	21.383,70		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Departamento De Finanças. Emissão: 22/05/2024 , as 11:12:40

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL <b>DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b> ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024 RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")	STN/SICONFI  RS 1,00
--	----------------------------

\_\_\_\_\_  
BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO  
PREFEITA  
CPF - 478.143.065-15

\_\_\_\_\_  
SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA		STN/SICONFI		
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES				
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024				
RGF - ANEXO 3 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40 § 1º)				
RS 1,00				
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		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)	38.297.687,27	41.005.031,19		
(-) 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)	38.297.687,27	41.005.031,19		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	8.425.491,20	9.021.106,86		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	7.582.942,08	8.118.996,17		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		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: Departamento De Finanças. Emissão: 22/05/2024, às 11:10:51

\_\_\_\_\_  
BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO  
PREFEITA  
CPF - 478.143.065-15

\_\_\_\_\_  
SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4



MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024 RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")		STN/SICONFI	
		RS 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) <b>TOTAL (III)</b>			

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	41.005.031,19	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>	41.005.031,19	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		0,00
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)</b>		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.560.804,99	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	5.904.724,49	14,40
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.870.352,18	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: Departamento De Finanças, Emissão: 22/05/2024, às 11:12:04

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO  
PREFEITA  
CPF - 478.143.065-15

SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024  
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - b + c + d + e - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>(60.434,26)</b>	<b>216.685,50</b>	<b>828.830,73</b>		<b>96.544,66</b>	<b>(1.202.495,15)</b>	<b>7.774.952,40</b>		<b>(8.977.447,55)</b>	
Recursos Não Vinculados de Impostos	(82.236,40)	216.685,50	828.830,73		96.544,66	(1.224.297,29)	7.774.952,40		(8.999.249,69)	
Outros Recursos não Vinculados	21.802,14					21.802,14			21.802,14	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>(237.373,58)</b>	<b>13.010,70</b>	<b>145.856,50</b>		<b>838.830,16</b>	<b>(1.235.070,94)</b>	<b>5.357.647,41</b>		<b>(6.592.718,55)</b>	
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>5.130,95</b>		<b>14.526,79</b>		<b>631.130,29</b>	<b>(640.526,43)</b>	<b>3.211.283,40</b>		<b>(3.851.899,83)</b>	
Transferências do FUNDEB	(622.471,20)		2.718,53		629.661,34	(1.254.851,07)	3.086.538,74		(4.341.389,81)	
Outros Recursos Vinculados à Educação	627.602,15		11.808,26		1.469,25	614.324,64	124.744,66		489.579,98	
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>(219.279,58)</b>		<b>110.602,20</b>		<b>204.715,15</b>	<b>(534.596,93)</b>	<b>1.942.453,27</b>		<b>(2.477.050,20)</b>	
Transferência Fundo a Fundo de Recursos do SUS	(219.279,58)		110.602,20		204.715,15	(534.596,93)	1.942.453,27		(2.477.050,20)	
Outros Recursos Vinculados à Saúde										
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>168.879,82</b>	<b>6.495,00</b>	<b>9.440,00</b>		<b>2.274,82</b>	<b>150.670,00</b>	<b>121.264,87</b>		<b>29.405,13</b>	
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>(195.495,51)</b>	<b>6.515,70</b>	<b>11.287,51</b>		<b>709,60</b>	<b>(214.008,32)</b>	<b>82.284,02</b>		<b>(296.292,34)</b>	
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	(195.495,51)	6.515,70	11.287,51		709,60	(214.008,32)	82.284,02		(296.292,34)	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	(43.035,23)					(43.035,23)	1.001,00		(44.036,23)	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	(152.460,28)	6.515,70	11.287,51		709,60	(170.973,09)	81.283,02		(252.256,11)	
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>3.390,74</b>					<b>3.390,74</b>	<b>361,85</b>		<b>3.028,89</b>	
Outras Vinculações Legais	3.390,74					3.390,74	361,85		3.028,89	
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)										
<b>Recursos Extraorçamentários</b>										
Outras Vinculações										
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>										
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>										
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reparação (Plano Financeiro)										
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração										
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>(297.807,84)</b>	<b>229.696,20</b>	<b>974.687,23</b>		<b>935.374,82</b>	<b>(2.437.566,09)</b>	<b>13.132.599,81</b>		<b>(15.570.165,90)</b>	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: . Emissão: . as

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO PREFEITA CPF - 478.143.065-15	SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA. CONTADOR CRC-BA-045990-4
---	---

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024  
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>(60.434,26)</b>	<b>216.685,50</b>	<b>828.830,73</b>		<b>96.544,66</b>	<b>(1.202.495,15)</b>	<b>7.774.952,40</b>		<b>(8.977.447,55)</b>	
Recursos Não Vinculados de Impostos	(82.236,40)	216.685,50	828.830,73		96.544,66	(1.224.297,29)	7.774.952,40		(8.999.249,69)	
Outros Recursos não Vinculados	21.802,14					21.802,14			21.802,14	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>(237.373,58)</b>	<b>13.010,70</b>	<b>145.856,50</b>		<b>838.830,16</b>	<b>(1.235.070,94)</b>	<b>5.357.647,41</b>		<b>(6.592.718,55)</b>	
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>5.130,95</b>		<b>14.526,79</b>		<b>631.130,59</b>	<b>(640.526,43)</b>	<b>3.211.283,40</b>		<b>(3.851.809,83)</b>	
Transferências do FUNDEB	(622.471,20)		2.718,53		629.661,34	(1.254.851,07)	3.086.538,74		(4.341.389,81)	
Outros Recursos Vinculados à Educação	627.602,15		11.808,26		1.469,25	614.324,64	124.744,66		489.579,98	
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>(219.279,58)</b>		<b>110.602,20</b>		<b>204.715,15</b>	<b>(534.596,93)</b>	<b>1.942.453,27</b>		<b>(2.477.050,20)</b>	
Transferência Fundo a Fundo de Recursos do SUS	(219.279,58)		110.602,20		204.715,15	(534.596,93)	1.942.453,27		(2.477.050,20)	
Outros Recursos Vinculados à Saúde										
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>168.879,82</b>	<b>6.495,00</b>	<b>9.440,00</b>		<b>2.274,82</b>	<b>150.670,00</b>	<b>121.264,87</b>		<b>29.405,13</b>	
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>(195.495,51)</b>	<b>6.515,70</b>	<b>11.287,51</b>		<b>709,60</b>	<b>(214.008,32)</b>	<b>82.284,02</b>		<b>(296.292,34)</b>	
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	(195.495,51)	6.515,70	11.287,51		709,60	(214.008,32)	82.284,02		(296.292,34)	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	(43.035,23)					(43.035,23)	1.001,00		(44.036,23)	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	(152.460,28)	6.515,70	11.287,51		709,60	(170.973,09)	81.283,02		(252.256,11)	
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>3.390,74</b>					<b>3.390,74</b>	<b>361,85</b>		<b>3.028,89</b>	
Outras Vinculações Legais	3.390,74					3.390,74	361,85		3.028,89	
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)										
<b>Recursos Extraorçamentários</b>										
<b>Outras Vinculações</b>										
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>										
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>										
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reparação (Plano Financeiro)										
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração										
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>(297.807,84)</b>	<b>229.696,20</b>	<b>974.687,23</b>		<b>935.374,82</b>	<b>(2.437.566,09)</b>	<b>13.132.599,81</b>		<b>(15.570.165,90)</b>	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: ., Emissão: ., as

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO PREFEITA CPF - 478.143.065-15	SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA. CONTADOR CRC-BA-045990-4
---	---

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - PODER EXECUTIVO		STN/SICONFI	
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024			
LRF, art. 48 - Anexo 6		RS 1,00	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>		<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida		41.005.031,19	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		41.005.031,19	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.906.283,78		60,74
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	22.142.716,84		54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	21.035.581,00		51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	19.928.445,16		48,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	36.885.033,45		84,25
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	49.206.037,43		120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00		0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.021.106,86		22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00		0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.560.804,99		16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.870.352,18		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: Departamento De Finanças, Emissão: 22/05/2024, as 11:13:24

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO PREFEITA CPF - 478.143.065-15		
---	--	--

SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4

MUNICÍPIO DE PAU BRASIL - BA - CONSOLIDADO		STN/SICONFI	
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
1º QUADRIMESTRE DE 2024 - JANEIRO A ABRIL DE 2024			
LRF, art. 48 - Anexo 6		RS 1,00	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>		<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida		41.005.031,19	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		41.005.031,19	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	25.999.117,41		63,40
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60,00 %	24.603.018,71		60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57,00 %	23.372.867,77		57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 54,00 %	22.142.716,84		54,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	36.887.313,45		84,25
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	49.206.037,43		120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00		0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.021.106,86		22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00		0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.560.804,99		16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.870.352,18		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: Departamento De Finanças, Emissão: 22/05/2024 , as 11:17:42

BARBARA SUZETE DE SOUSA PRADO PREFEITA CPF - 478.143.065-15		
---	--	--

SJ ASSESSORIA MUNICIPAL CONTABIL E INFORMATICA LTDA.  
CONTADOR  
CRC-BA-04599/O-4