

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Página: 1 / 2  
Exercício de 2024

MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA  
PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
MAIO/2023 - ABRIL/2024



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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	Maio/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Sep/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023	Jan/2024	Fev/2024	Mar/2024	Abr/2024		TOTAL ÚLTIMOS 12 MESES (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.018.352,51	1.723.282,38	1.347.334,42	2.177.783,18	1.934.616,52	1.984.236,66	1.715.699,57	2.109.606,77	1.370.910,14	965.242,48	2.592.691,00	542.100,28	20.481.855,91	1.468,18
Pessoal Ativo	1.759.772,66	1.506.821,72	1.165.725,37	2.010.428,85	1.705.688,41	1.629.631,96	1.403.273,92	1.713.283,11	1.262.119,93	763.804,47	2.411.991,30	269.189,43	17.601.701,13	1.468,18
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.458.172,01	1.506.821,72	850.624,05	2.010.428,85	1.407.941,81	1.629.631,96	1.403.273,92	1.713.283,11	1.262.119,93	763.804,47	2.183.689,24	130.449,91	16.320.240,98	1.468,18
Obrigações Patronais	301.600,65	0,00	315.101,32	0,00	297.716,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.302,06	138.739,52	1.281.460,15	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	27.227,18	28.542,42	25.653,70	28.004,65	25.653,70	25.653,70	32.945,53	31.966,16	22.741,46	22.741,46	5.236,26	299.107,68	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	25.907,18	27.222,42	24.333,70	26.684,65	24.333,70	24.333,70	30.305,53	30.646,16	21.329,46	21.329,46	5.236,26	282.991,68	0,00	0,00
Pensões	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	2.640,00	1.320,00	1.412,00	1.412,00	1.412,00	0,00	16.116,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	231.352,67	187.918,24	155.955,35	139.349,68	203.304,41	328.951,00	279.480,12	364.357,50	86.048,75	178.696,55	157.958,24	267.674,59	2.581.047,10	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 (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	78.945,73	79.729,71	65.155,20	65.155,19	65.155,20	261.455,49	123.209,51	228.124,55	76.840,99	107.982,91	124.627,50	49.669,05	1.324.051,03	1.468,18
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	65.128,77	75.048,57	65.155,20	65.155,19	65.155,20	261.455,49	123.209,51	228.124,55	0,00	0,00	0,00	0,00	948.432,48	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	11.816,96	4.681,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.770,66	0,00	25.268,76	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	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
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	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
Parcela dedutível referente ao piso salarial de Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Portaria (ADCT, art. 38, §2º)	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 Deduções Constitucionais ou Legais	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)	1.941.406,78	1.643.552,67	1.282.179,22	2.112.627,99	1.869.481,32	1.722.781,17	1.592.490,06	1.881.482,22	1.208.020,40	678.863,02	2.310.105,26	224.756,64	19.157.804,88	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													38.584.909,39	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)													0,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF)													560.208,00	
(-) Transferências da União relativas a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)													281.136,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais													0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)													37.743.565,39	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)													19.157.804,88	50,76%
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													20.381.525,31	54%
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													19.362.449,04	51,3%
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													18.343.372,78	48,6%

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL TEODORO SAMPAIO. Emissão: 27/05/2024, às 12:55:53.  
L: Não demonstrativo de exercícios anteriores. Os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofriram alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Página: 2 / 2  
Exercício de 2024

MUNICIPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA  
PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
MAIO/2023 - ABRIL/2024



Nota:

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

[www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br](http://www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br)

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian  
F4BA38585D3D6E5CBCC14B28102DBEB9

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A ABRIL 2024 / QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

Página : 1 / 1  
 Exercício de 2024

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

R\$ 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>	15.637.529,66	14.884.163,30	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	15.637.529,66	14.884.163,30	0,00	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	15.637.529,66	14.884.163,30	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	15.637.529,66	14.884.163,30	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	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 pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	1.542.321,68	4.140.776,54	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	1.542.321,68	4.140.776,54	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.020.878,18	6.975.997,80	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	2.574.505,73	1.752.848,40	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.275.685,04	1.082.372,86	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>	16.466.842,25	10.743.386,76	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	36.740.774,24	38.584.909,39	0,00	0,00
<b>(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	36.740.774,24	38.584.909,39	0,00	0,00
<b>% da DC sobre a RCL AJUSTADA (II/VI)</b>	42,56%	38,58%	0%	0%
<b>% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)</b>	44,82%	27,84%	0%	0%
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	44.088.929,09	46.301.891,27	0,00	0,00
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	39.680.036,18	41.671.702,14	0,00	0,00
<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	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL) <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	54.953,84	54.953,84	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL TEODORO SAMPAIO. Emissão: 23/05/2024, às 09:17:59.

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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".

Nota(s) Explicativa(s):

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A ABRIL DE 2024

Página: 1 / 1  
 Exercício de 2024

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III+ IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)</b>	<b>36.740.774,24</b>	<b>38.584.909,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>	<b>36.740.774,24</b>	<b>38.584.909,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%</b>	<b>8.082.970,33</b>	<b>8.488.680,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 19,8%</b>	<b>7.274.673,30</b>	<b>7.639.812,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MEDIDAS CORRETIVAS:**

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL TEODORO SAMPAIO. Emissão: 23/05/2024, às 09:24:03.

Nota(s) Explicativa(s):

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A ABRIL 2024/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

Página: 1 / 1  
 Exercício de 2024

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No 1º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre (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
Empréstimos	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 (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	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 (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	38.584.909,39	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	38.584.909,39	-
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 INTERNAS E EXTERNAS	6.173.585,50	16 %
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,4%>	5.556.226,95	14,4 %
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	2.700.943,66	7 %

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No 1º Quadrimestre	Até o 1º Quadrimestre (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL TEODORO SAMPAIO. Emissão: 23/05/2024, às 09:25:37.  
 Nota(s) Explicativa(s):

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Página : 1 / 2  
Exercício de 2024

MUNICÍPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA  
CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL/ATÉ 1º QUADRIMESTRE DE 2024



RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA			OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FISCAL DO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA ANTES DO INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO 1)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA ANTES DO INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)						(g) = (a) - (b) + (c) - (d) - (f)	(h)	(i) = (g) - (h)
	Restos a Pagar Exercícios Anteriores	Restos a Pagar Exercícios Anteriores	Restos a Pagar Exercícios Anteriores	Restos a Pagar Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras									
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>2.869.733,53</b>	<b>135.441,86</b>	<b>160.729,15</b>	<b>35.622,45</b>	<b>-1.665.505,69</b>	<b>0,00</b>	<b>4.203.445,76</b>	<b>9.602.371,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.398.926,21</b>				
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.758.704,42	120.641,86	160.729,15	35.622,45	-1.665.505,69	0,00	4.107.216,65	9.602.371,97	0,00	-5.495.155,32				
Outros Recursos não Vinculados	111.029,11	14.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.229,11	0,00	0,00	96.229,11				
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>4.106.855,08</b>	<b>1.515.666,96</b>	<b>839.714,10</b>	<b>5.990,00</b>	<b>1.916.352,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.868,73</b>	<b>9.642.887,91</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.813.756,64</b>				
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>2.243.579,70</b>	<b>122.707,55</b>	<b>55.580,55</b>	<b>5.990,00</b>	<b>-1.035.713,85</b>	<b>0,00</b>	<b>3.095.015,45</b>	<b>3.748.974,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-653.958,73</b>				
Transferências do FUNDEB	1.482.767,28	110.171,86	0,00	0,00	-947.237,23	0,00	2.319.832,65	3.277.200,89	0,00	-957.368,24				
Outros Recursos Vinculados à Educação	760.812,42	12.535,69	55.580,55	5.990,00	-88.476,62	0,00	775.182,80	471.773,29	0,00	303.409,51				
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>844.645,19</b>	<b>54.271,61</b>	<b>9.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-233.496,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1.014.569,71</b>	<b>1.665.936,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-651.366,98</b>				
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	680.296,63	54.271,61	9.300,00	0,00	-233.496,13	0,00	850.221,15	1.665.936,69	0,00	-815.715,54				
Outros Recursos Vinculados à Saúde	164.348,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.348,56	0,00	0,00	164.348,56				
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>286.231,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-336,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286.567,04</b>	<b>42.954,51</b>	<b>0,00</b>	<b>243.612,53</b>				
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>911.947,42</b>	<b>1.338.687,80</b>	<b>774.833,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.039,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.195.534,32</b>	<b>4.100.772,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.296.306,46</b>				
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	972.934,75	158.999,60	0,00	0,00	0,00	0,00	813.935,15	917.184,91	0,00	-103.249,76				
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	-60.987,33	1.179.688,20	774.833,55	0,00	-6.039,61	0,00	-2.009.469,47	3.183.587,23	0,00	-5.193.056,70				
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	4.981,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.981,96	84.250,39	0,00	-79.268,43				
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
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	84.000,00	0,00	-84.000,00				
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	4.981,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.981,96	250,39	0,00	4.731,57				
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>-184.530,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.191.938,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.376.468,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.376.468,57</b>				
<b>Outras Vinculações</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)*	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 (IV) = (I) + (II) + (III)</b>	<b>6.976.588,61</b>	<b>1.651.108,82</b>	<b>1.000.443,25</b>	<b>41.612,45</b>	<b>250.847,06</b>	<b>0,00</b>	<b>4.032.577,03</b>	<b>19.245.259,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.212.682,85</b>				

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas: Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL TEODORO SAMPAIO. Emissão: 23/05/2024, às 10:37:23.

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

Nota(s) Explicativa(s):

Rua Doutor Otávio de Araújo | 44 | Centro | Teodoro Sampaio-Ba

[www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br](http://www.pmteodorosampaio.ba.ipmbrasil.org.br)

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian  
F4BA38585D3D6E5CBCC14B28102DBEB9

# Prefeitura Municipal de Teodoro Sampaio



MUNICIPIO DE TEODORO SAMPAIO - BA

Página : 1 / 1  
Exercício de 2024

CONSOLIDADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Até 1º Quadrimestre de 2024

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	38.584.909,39
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	38.584.909,39
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	37.743.565,39

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL A JUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	19.157.804,88	50,76
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	20.381.525,31	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	19.362.449,04	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	18.343.372,78	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	10.743.386,76	27,84
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	46.301.891,27	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.488.680,07	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	6.173.585,50	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	2.700.943,66	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	19.245.259,88	-15.212.682,85

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL TEODORO SAMPAIO. Emissão: 23/05/2024, às 11:18:48.

Nota(s) Explicativa(s):