

Relatório de Gestão Fiscal

MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Último 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ^(b) (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Mai/23	Jun/23	Jul/23	Ago/23	Set/23	Out/23	Nov/23	Dez/23		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.219.949,12	4.824.686,88	4.972.531,57	5.261.483,39	5.179.457,97	5.252.558,68	5.132.344,29	5.340.384,07	5.261.719,27	4.720.735,73	2.784.594,06	7.003.902,79	59.954.257,82	
Pessoal Ativo	4.013.736,30	4.686.388,26	4.721.319,95	4.905.728,27	4.919.599,45	5.105.850,16	4.738.227,77	5.076.403,55	4.993.396,75	4.456.281,49	2.516.317,54	6.729.352,27	56.862.651,76	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.013.736,30	4.426.723,14	4.434.867,49	4.615.030,68	4.623.622,80	4.787.566,41	4.418.925,16	4.738.445,28	4.676.226,78	4.456.281,49	4.712.768,38	6.729.352,27	56.653.546,18	
Obrigações Patronais	0,00	259.665,12	286.452,46	290.747,59	295.976,65	318.283,75	319.302,61	317.958,27	317.169,97	0,00	-2.196.450,84	0,00	209.105,58	
Pessoal Inativo e Pensionistas	54.406,82	54.406,82	56.359,82	58.638,32	59.711,72	57.071,72	64.019,72	55.780,72	62.721,72	58.673,44	60.785,72	60.165,72	700.751,26	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	22.117,22	23.419,22	24.070,22	24.070,22	24.355,72	24.355,72	27.863,72	22.373,72	22.373,72	25.957,44	26.333,72	22.373,72	289.724,36	
Pensões	32.289,60	30.987,60	32.289,60	34.568,10	35.356,00	32.716,00	36.056,00	31.416,00	40.348,00	32.716,00	34.452,00	37.792,00	411.026,90	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	151.806,00	83.891,80	194.851,80	297.066,80	200.146,80	89.636,80	530.096,80	210.190,80	205.600,80	205.780,80	207.400,80	214.384,80	2.980.854,80	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente													0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	350.324,57	318.872,48	378.602,44	489.458,05	329.110,34	353.580,51	316.239,89	364.787,33	642.709,32	442.938,27	1.572.167,81	200.858,33	5.759.509,34	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	327.490,15	296.387,90	323.557,06	326.448,70	311.756,42	329.039,31	306.176,76	297.127,84	642.709,32	420.455,69	1.572.167,81	200.858,33	5.354.173,29	
Decretos de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apropriação	22.834,42	22.484,58	55.045,38	163.009,35	17.353,92	24.461,20	10.063,13	67.659,49	0,00	22.484,58			405.336,05	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apropriação													0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.869.624,55	4.505.814,40	4.593.929,13	4.772.025,34	4.850.347,63	4.899.058,17	4.816.104,40	4.975.596,74	4.619.009,95	4.277.797,46	1.212.336,25	6.803.044,46	54.194.688,48	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												103.118.105,93	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)												2.300.000,00	-	
(**) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11) (VI)												2.574.646,00	-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)												98.243.459,93	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + II b)												54.194.688,48	55,16%	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												53.051.468,36	54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												50.398.894,94	51,30%	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 22 da LRF)												47.746.321,52	48,60%	
FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Setiz, Data da emissão 25/09/2023														

I. 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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
NOTA:

MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO INTERFEDERATIVO DE SAÚDE NORDESTE II	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)		
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)	TOTAL (c = a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	673.756,37	673.756,37	0,00	673.756,37
Pessoal Ativo				
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	673.756,37	673.756,37	0,00	673.756,37
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)	673.756,37	673.756,37	0,00	673.756,37

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sefaz, Data da emissão 25/09/2023

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:

MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 53, inciso I, alínea "b")

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	11.375.878,40	10.497.977,76	9.564.878,20	8.816.955,32
Dívida Mobiliária	0,00			
Dívida Contratual	9.971.297,35	9.093.396,71	8.160.297,15	7.412.374,27
Empréstimos	0,00			
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00			
Financiamentos	0,00			
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	7.788.198,64	6.997.536,36	6.129.863,23	5.381.940,35
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	7.788.198,64	6.997.536,36	6.129.863,23	5.381.940,35
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuais	2.183.098,71	2.095.860,35	2.030.433,92	2.030.433,92
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.404.581,05	1.404.581,05	1.404.581,05	1.404.581,05
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	-5.558.683,51	-7.244.365,58	-10.538.574,86	-16.743.123,03
Disponibilidade de Caixa ¹	-5.558.683,51	-7.244.365,58	-10.538.574,86	-16.743.123,03
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.384.327,18	5.184.101,09	3.943.661,78	5.716.880,73
(-) Restos a Pagar Processados	2.655.457,15	197.580,96	197.580,96	10.850.984,41
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	10.287.553,54	12.230.885,71	14.284.655,68	11.609.019,35
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	16.934.561,91	17.742.343,34	20.103.453,06	25.560.078,35
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	95.070.232,15	98.339.337,58	103.118.105,93	103.118.105,93
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	753.122,00	1.253.122,00	2.300.000,00	2.300.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	94.317.110,15	97.086.215,58	100.818.105,93	100.818.105,93
% de DC sobre a RCL AJUSTADA (IV-VI)	12,06%	10,81%	9,49%	8,75%
% de DCL sobre a RCL AJUSTADA (III-VI)	17,95%	18,27%	19,94%	25,35%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	113.180.532,18	116.503.458,70	120.981.727,12	120.981.727,12
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	101.862.478,96	104.853.112,83	108.883.554,40	108.883.554,40
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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) ²	836.917,43	839.640,35	836.917,43	
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS	395.060,48	0,00	0,00	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sefaz, Data da emissão 25/09/2023

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:

MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE -EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (VI) = (I + II + III + IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	95.070.232,15	98.339.337,58	103.118.105,93	103.118.105,93
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	753.122,00	1.253.122,00	2.300.000,00	2.300.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	94.317.110,15	97.086.215,58	100.818.105,93	100.818.105,93
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	20.749.764,23	21.358.967,43	22.179.983,30	22.179.983,30
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	18.674.787,81	19.223.070,68	19.961.984,97	19.961.984,97
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável Sefaz. Data da emissão 25/09/2023
NOTA:

MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
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 ¹ (d)		
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 ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	103.118.105,93	-
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.300.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	100.818.105,93	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
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	16.130.896,95	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	14.517.807,25	14,40%
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	7.057.267,42	7,00%
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	Até o Quadrimestre de Referência (a)
	No Quadrimestre de Referência	
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Demais Contribuições Sociais		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sefaz, Data da emissão 25/09/2023

¹ Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

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)	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)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	39.504.458,51	196.781,93	5.485.938,43	0,00	0,00	0,00	33.821.738,15	576.766,13	0,00	33.244.972,02
Recursos Livres (Não Vinculados)										
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	39.286.563,86	196.781,93	5.485.938,43	0,00	0,00	0,00	33.603.843,50	576.766,13	0,00	33.027.077,37
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	217.894,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.894,65	0,00	0,00	217.894,65
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	57.479.418,40	799,03	5.167.465,02	0,00	0,00	0,00	52.311.154,35	1.031.536,21	0,00	51.279.618,14
Recursos Vinculados à Educação										
540 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	17.883.136,19	0,00	741.367,69	0,00	0,00	0,00	17.141.768,50	168.783,61	0,00	16.972.984,89
541 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF	5.852.869,79	0,00	1.392.775,03	0,00	0,00	0,00	4.460.094,76	489.669,68	0,00	3.970.425,08
542 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	7.208.698,27	0,00	2.321.034,56	0,00	0,00	0,00	4.887.663,71	5.250,00	0,00	4.882.413,71
543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	251.641,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.641,54	0,00	0,00	251.641,54
544 - RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF	30.999,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.999,45	0,00	0,00	30.999,45
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	1.802.647,56	0,00	169.674,58	0,00	0,00	0,00	1.632.972,98	0,00	0,00	1.632.972,98
551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	67.806,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.806,63	0,00	0,00	67.806,63
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	643.504,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643.504,74	0,00	0,00	643.504,74
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	602.462,16	0,00	16.455,51	0,00	0,00	0,00	586.006,65	0,00	0,00	586.006,65
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	1.209.269,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.209.269,71	0,00	0,00	1.209.269,71
570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.238.025,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238.025,18	0,00	0,00	1.238.025,18
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	1.059.749,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.749,48	0,00	0,00	1.059.749,48
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSO DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	479.832,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479.832,19	0,00	0,00	479.832,19



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

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)	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)	
Recursos Vinculados à Saúde										
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	7.432.193,13	0,00	368.783,50	0,00	0,00	0,00	7.063.409,63	303.040,11	0,00	6.760.369,52
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	153.300,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.300,42	0,00	0,00	153.300,42
604 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS	2.022.513,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.022.513,09	0,00	0,00	2.022.513,09
605 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	751.722,11	0,00	93.242,76	0,00	0,00	0,00	658.479,35	0,00	0,00	658.479,35
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	177.422,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.422,02	0,00	0,00	177.422,02
Recursos Vinculados à Assistência Social										
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.819.240,83	0,00	19.999,80	0,00	0,00	0,00	1.799.241,03	40.068,91	0,00	1.759.172,12
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	303.168,55	0,00	8.445,15	0,00	0,00	0,00	294.723,40	0,00	0,00	294.723,40
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências										
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	1.529.786,88	799,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1.528.987,85	0,00	0,00	1.528.987,85
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	810.627,63	0,00	35.686,44	0,00	0,00	0,00	774.941,19	0,00	0,00	774.941,19
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	2.890.963,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.890.963,65	24.723,90	0,00	2.866.239,75
707 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO – INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020	11.551,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.551,61	0,00	0,00	11.551,61



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

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)	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)	
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS.	864.807,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864.807,32	0,00	0,00	864.807,32
715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	199.004,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.004,64	0,00	0,00	199.004,64
716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	80.549,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.549,15	0,00	0,00	80.549,15
719 - TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/202	1.324,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.324,64	0,00	0,00	1.324,64
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	82.036,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.036,29	0,00	0,00	82.036,29
Demais Vinculações Legais										
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	12.149,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.149,83	0,00	0,00	12.149,83
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	6.413,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.413,72	0,00	0,00	6.413,72
TOTAL (IV) = (I + II + III)	96.983.876,91	197.580,96	10.653.403,45	0,00	0,00	0,00	86.132.892,50	1.608.302,34	0,00	84.524.590,16

MUNICÍPIO DE QUIJINGUE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE		RS 1,00
Receita Corrente Líquida				RS 103.118.105,93
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento				RS 100.818.105,93
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal				RS 98.243.459,93
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP		54.194.688,48		55,16%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		53.051.468,36		54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%		50.398.894,94		51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 41,60%		47.746.321,53		48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Dívida Consolidada Líquida		20.103.453,06		19,94%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		120.981.727,12		120%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Total das Garantias Concedidas		0,00		0%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		22.179.983,30		22%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Operações de Crédito Internas e Externas		0,00		0%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		16.130.896,95		16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00		0%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		7.057.267,42		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		0,00

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sefuz, Data da emissão 25/09/2023