

---

# *DIÁRIO OFICIAL*



*Prefeitura Municipal  
de  
Rio Real*

---



## ÍNDICE DO DIÁRIO

### **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

REPUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) CONSOLIDADO - 3º QUADRIMESTRE 2023 .



REPUBLIÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) CONSOLIDADO - 3º QUADRIMESTRE 2023

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

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>(b)</sup>
	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)	6.823.781,94	6.014.413,67	7.449.128,12	7.101.924,76	6.764.379,20	6.869.384,13	6.671.468,17	6.735.473,28	5.618.862,28	8.871.950,10	6.835.787,97	13.131.888,63	88.887.962,23	
Pessoal Ativo	6.823.781,94	6.003.949,67	7.289.760,10	6.918.514,28	6.660.188,82	6.684.127,30	6.490.135,23	6.563.256,29	5.443.613,47	8.717.330,17	6.687.461,13	12.835.700,27	87.117.818,67	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	5.824.408,80	5.233.292,53	6.219.450,66	6.034.771,76	5.746.232,95	5.734.031,94	5.590.895,17	5.657.421,67	4.686.699,99	7.626.819,63	5.783.489,15	11.033.026,39	75.170.540,64	
Obrigações Patronais	999.373,14	770.657,14	1.070.309,44	883.742,52	913.955,87	950.095,36	899.240,06	905.834,62	756.913,48	1.090.510,54	903.971,98	1.802.673,88	11.947.278,63	
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	
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	10.464,00	159.368,02	183.410,48	104.190,38	185.176,83	181.332,94	172.216,99	175.248,81	154.619,93	148.326,84	295.788,36	1.770.143,58	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	436.630,35	692.952,39	338.628,68	245.646,98	237.200,72	254.588,66	0,00	1.781.876,29	343.235,47	407.895,23	4.429.665,97	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Despesas Constitucionais			336.630,35	272.168,35	338.628,68	245.646,98	237.200,72	237.275,46	0,00	1.761.676,71	319.514,14	407.895,23	3.840.817,62	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Aparação	0,00	0,00	100.000,00	420.784,04	0,00	0,00	0,00	16.733,20	0,00	20.199,58	31.130,33	0,00	588.847,45	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Aparação														
Inativos e Pensionistas com Receitas Vinculadas														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.823.781,94	6.014.413,67	7.012.497,77	6.408.972,27	6.425.750,52	6.623.687,15	6.434.267,45	6.480.964,62	5.618.862,28	7.090.073,51	6.801.462,50	12.723.993,40	84.458.297,18	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													138.657.192,56	-
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													800.000,00	-
(†) 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)													2.544.648,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)													135.312.544,56	62,42%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + II b)													84.458.297,18	54,00%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													73.068.774,00	51,30%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													69.415.335,36	48,60%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (item II do § 1º do art. 29 da LRF)													65.761.896,60	

Fonte: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sete

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: \*Nos valores da despesa de pessoal não estão computados os gastos custeados com recursos federais, transferidos ao município, relativos aos Programas: "Saúde da Família - SF", "Núcleo de Apoio à Saúde da Família - NASF", "Saúde Bucal - SB", Blocos de Financiamento: Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar, bem como "Assistência Social" e "Atenção Psicossocial". A exclusão de tais valores tem fundamento na Instrução nº 03/2018, editada pelo Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
REMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
DOCUMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 (PERÍODO DE 12 MESES)

RCF - ANEXO I (LRF, art. 53, inciso III, alínea 2º)

R\$ 1.000

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS												
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores		Demais Obrigações Financeiras		INSSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONGRESSO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (AVANÇO DE INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO PROCESSADOS POR INSSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA, APÓS INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
	04	05	06	07	08	09	10	11					
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>32.746.213,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1.693.583,00</b>	<b>0,00</b>	<b>811.281,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(32.248.449,59)</b>	<b>342.547,45</b>	<b>0,00</b>	<b>(32.248.449,59)</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	21.997,22	-	262.973,63	-	204.943,24	-	-	-	-	463.833,75	-	-	688.339,09
Outros Recursos Não Vinculados	34.125.258,16	-	1.430.609,37	-	606.338,57	-	-	-	-	37.784.265,84	-	-	32.566.209,52
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>24.064.189,34</b>	<b>-</b>	<b>2.612.644,91</b>	<b>-</b>	<b>182.979,82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22.481.848,21</b>	<b>439.962,87</b>	<b>-</b>	<b>21.911.986,14</b>
Recursos Vinculados à Educação	24.043.724,84	-	2.604.614,86	-	182.979,82	-	-	-	-	21.497.079,54	439.962,87	-	21.536.042,27
Transferências de FUNDIB	394.28,28	-	114.036,88	-	102.979,02	-	-	-	-	176.212,13	-	-	176.212,13
Outros Recursos Vinculados à Educação	23.649.436,56	-	2.490.577,98	-	80.000,80	-	-	-	-	21.620.867,41	439.962,87	-	21.359.830,14
Recursos Vinculados à Saúde	588.228,34	-	1.847.217,94	-	-	-	-	-	-	458.962,40	4.681,28	-	463.644,68
Transferências Intra e Extra de Recursos de SUS	493.461,12	-	946.359,79	-	-	-	-	-	-	456.756,63	-	-	456.756,63
Outros Recursos Vinculados à Saúde	94.767,22	-	90.058,15	-	-	-	-	-	-	4.205,77	4.681,28	-	8.891,01
Recursos Vinculados à Assistência Social	80.488,84	-	23.037,28	-	-	-	-	-	-	57.451,26	4.420,69	-	53.031,95
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculados Decorrentes de Transferências	1.833.887,13	-	96.226,25	-	-	-	-	-	-	937.826,48	-	-	937.826,48
Transferências de Contribuintes e Aposentados Compulsivos (exceto Educação, Saúde e Assistência)	541.824,57	-	-	-	-	-	-	-	-	541.824,57	-	-	541.824,57
Outras Vinculados Decorrentes de Transferências	492.062,56	-	96.226,25	-	-	-	-	-	-	395.999,91	-	-	395.999,91
Demais Vinculados Legais	119.834,79	-	-	-	-	-	-	-	-	119.834,79	-	-	119.834,79
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Atribuição de Bens-Arrecados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Vinculados Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extra-orçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Contribuição (Plano Previdenciário)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Reserva (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Teto de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (I+II+III)</b>	<b>30.811.424,34</b>	<b>-</b>	<b>2.612.644,91</b>	<b>-</b>	<b>182.979,82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22.481.848,21</b>	<b>439.962,87</b>	<b>-</b>	<b>21.911.986,14</b>

NOTA:

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

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



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

LRF, art. 48 - Anexo 6		RS 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida			RS 138.657.192,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			RS 130.597.872,91
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			RS 135.312.544,56
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		84.458.297,18	62,42%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		73.688.774,09	54,00%
Limite Presidencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%		69.415.335,36	51,30%
Limite de Aletta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 41,60%		65.761.896,66	48,60%
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		1.121.572,57	53.589.922,03

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sefaz