

# *DIÁRIO* **OFICIAL**



**Prefeitura Municipal  
de  
Lajedão**



## ÍNDICE DO DIÁRIO

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RGF CONSOLIDADO – 3º QUADRIMESTRE 2021 .....



**RGF CONSOLIDADO – 3º QUADRIMESTRE 2021**

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



Em Reais

| DESPESAS EXECUTADAS Últimos 12 Meses                                                                                              |               |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------------------|--------|
| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                               | LIQUIDADAS    |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              | TOTAL (ÚLT. 12 M.) (a)                      | (b)    |
|                                                                                                                                   | jan/21        | fev/21     | mar/21       | abr/21       | mai/21       | jun/21       | jul/21                 | ago/21       | set/21       | out/21       | nov/21       | dez/21       |                                             |        |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                     | 583.196,84    | 773.840,14 | 1.002.011,69 | 1.080.651,13 | 1.148.596,53 | 1.202.967,79 | 1.136.686,61           | 1.287.842,23 | 1.159.299,71 | 1.209.967,02 | 1.088.776,45 | 1.780.868,46 | 13.454.704,60                               | 0,00   |
| Pessoal Ativo                                                                                                                     | 583.196,84    | 732.740,14 | 906.200,93   | 890.783,69   | 905.997,90   | 985.730,12   | 969.984,61             | 1.000.716,46 | 1.007.547,71 | 948.175,95   | 929.182,45   | 1.445.290,71 | 11.305.547,51                               | 0,00   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                | 549.393,41    | 713.755,33 | 846.771,32   | 838.226,55   | 860.168,34   | 892.868,66   | 955.881,42             | 928.825,34   | 936.426,01   | 876.905,14   | 856.981,47   | 1.207.013,76 | 10.463.216,75                               | 0,00   |
| Obrigações Patronais                                                                                                              | 33.803,43     | 18.984,81  | 59.429,61    | 52.557,14    | 45.829,56    | 92.861,46    | 14.103,19              | 71.891,12    | 71.121,70    | 71.270,81    | 72.200,98    | 238.276,95   | 842.330,76                                  | 0,00   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                    | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                                                | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Pensões                                                                                                                           | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | -             | 41.100,00  | 95.810,76    | 189.867,44   | 242.598,63   | 217.237,67   | 166.702,00             | 287.125,77   | 151.752,00   | 261.791,07   | 159.594,00   | 335.577,75   | 2.149.157,09                                | 0,00   |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente                                                                               | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| (-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)                                                                           | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                                                      | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Voluntária Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da                                                              | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao                                                                          | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                   | -             | -          | -            | -            | -            | -            | -                      | -            | -            | -            | -            | -            | -                                           | 0,00   |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)                                                                                    | 583.196,84    | 773.840,14 | 1.002.011,69 | 1.080.651,13 | 1.148.596,53 | 1.202.967,79 | 1.136.686,61           | 1.287.842,23 | 1.159.299,71 | 1.209.967,02 | 1.088.776,45 | 1.780.868,46 | 13.454.704,60                               | 0,00   |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                                                                           | VALOR         |            |              |              |              |              | % SOBRE A RCL AJUSTADA |              |              |              |              |              |                                             |        |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                               | 22.321.612,00 |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 1,00   |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais                                                         | 0,00          |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 0,00   |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais                                                         | 0,00          |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 0,00   |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VII) = (IV - V - VI)                                                                         | 22.321.612,00 |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | -      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + (-) III b)                                                                        | 13.454.704,60 |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 60,28% |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                                        | 12.053.670,48 |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 54,00% |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 2                                                                 | 11.450.986,96 |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 51,30% |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 d                                                               | 10.848.303,43 |            |              |              |              |              |                        |              |              |              |              |              |                                             | 48,60% |



ESTADO DA BAHIA  
MUNICÍPIO DE LAJEDÃO

Demonstrativo Consolidado da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

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

JANEIRO-DEZEMBRO/2021 3º  
QUADRIMESTRE 2021

ANUAL/2021

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS                                                              | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |              |                                                                     |                               | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO | DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S DO EXERCÍCIO) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S 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)                                                   | 520.441,07                     | 0,00                                  | 151.283,18   | 0,00                                                                | 41.978,24                     | 0,00                                                     | 327.179,65                                                                                             | 107.185,29                                              | 0,00                                                                            | 219.994,36                                                                                           |
| 00 - Recursos Ordinários                                                                | 520.441,07                     | 0,00                                  | 151.283,18   | 0,00                                                                | 41.978,24                     | 0,00                                                     | 327.179,65                                                                                             | 107.185,29                                              | 0,00                                                                            | 219.994,36                                                                                           |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)                                                      | 1.106.512,17                   | 0,00                                  | 291.353,15   | 0,00                                                                | 197.435,83                    | 0,00                                                     | 617.723,19                                                                                             | 18.950,00                                               | 0,00                                                                            | 598.773,19                                                                                           |
| 01 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Educação - 25%                 | 32.728,64                      | 0,00                                  | 20.092,64    | 0,00                                                                | 40.550,11                     | 0,00                                                     | -27.914,11                                                                                             | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | -27.914,11                                                                                           |
| 02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%                    | 138.618,18                     | 0,00                                  | 114.224,14   | 0,00                                                                | -74.881,93                    | 0,00                                                     | 99.275,97                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 99.275,97                                                                                            |
| 04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação                     | 11.715,53                      | 0,00                                  | 11.548,85    | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 166,68                                                                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 166,68                                                                                               |
| 10 - FCBA - Fundo de Cultura do Estado da Bahia                                         | 31,70                          | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 31,70                                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 31,70                                                                                                |
| 14 - ASPS - Transferência de Recursos do SUS                                            | 413.830,74                     | 0,00                                  | 99.977,58    | 0,00                                                                | 104.509,00                    | 0,00                                                     | 209.344,16                                                                                             | 18.950,00                                               | 0,00                                                                            | 190.394,16                                                                                           |
| 15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE | 55.504,45                      | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 55.504,45                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 55.504,45                                                                                            |
| 16 - Contribuição de Intervenção de Domínio Econômico - Cide                            | 3.590,73                       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 3.590,73                                                                                               | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 3.590,73                                                                                             |
| 18/19 - Transferências FUNDEB                                                           | 242.870,47                     | 0,00                                  | 45.509,94    | 0,00                                                                | 112.869,56                    | 0,00                                                     | 84.490,97                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 84.490,97                                                                                            |
| 24 - Transferência de Convênio - Outros (não relacionados à educação/saúde) - Superavit | 9.521,08                       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 9.521,08                                                                                               | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 9.521,08                                                                                             |
| 28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS                                        | 22.710,99                      | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 8.272,68                      | 0,00                                                     | 14.438,31                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 14.438,31                                                                                            |
| 29 - Transferências de Recursos do FNAS                                                 | 93.984,58                      | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 6.116,41                      | 0,00                                                     | 87.868,17                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 87.868,17                                                                                            |
| 42 - ROYALTIES                                                                          | 21.682,42                      | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 21.682,42                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 21.682,42                                                                                            |
| 44 - Cessão Onerosa - Volumes Excedentes do Pré-Sal                                     | 9.433,48                       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 9.433,48                                                                                               | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 9.433,48                                                                                             |
| 97 - Outras Vinculações de Transferência                                                | 50.289,18                      | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 50.289,18                                                                                              | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 50.289,18                                                                                            |
| TOTAL (III) = (I + II)                                                                  | 1.626.953,24                   | 0,00                                  | 442.636,33   | 0,00                                                                | 239.414,07                    | 0,00                                                     | 944.902,84                                                                                             | 126.135,29                                              | 0,00                                                                            | 818.767,55                                                                                           |



ESTADO DA BAHIA  
**MUNICÍPIO DE LAJEDÃO**  
Demonstrativo Consolidado Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

JANEIRO-DEZEMBRO/2021

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                                 |  | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE                       |                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Receita Corrente Líquida                                                                 |  |                                                         | 22.321.612,00                                                                                      |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal        |  |                                                         | 22.321.612,00                                                                                      |
| DESPESA COM PESSOAL                                                                      |  | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL AJUSTADA                                                                             |
| Despesa Total com Pessoal - DTP                                                          |  | 10.566.488,51                                           | 47,33                                                                                              |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                      |  | 12.053.670,48                                           | 54,00                                                                                              |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)                                      |  | 11.450.986,96                                           | 51,30                                                                                              |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                    |  | 10.848.303,43                                           | 48,60                                                                                              |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                       |  | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      |
| Dívida Consolidada Líquida                                                               |  | -1.185.265,45                                           | -5,30                                                                                              |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          |  | 26.785.934,40                                           | -5,30                                                                                              |
| GARANTIAS DE VALORES                                                                     |  | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      |
| Total das Garantias Concedidas                                                           |  | 0,00                                                    | 0,00                                                                                               |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          |  | 26.785.934,40                                           | -5,30                                                                                              |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                     |  | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                                 |  | 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        |  | 0,00                                                    | 0,00                                                                                               |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita |  | 0,00                                                    | 0,00                                                                                               |
| 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                                                                              |  | 3.600,00                                                | 2.684.544,83                                                                                       |