

# *DIÁRIO* **OFICIAL**



*Prefeitura Municipal*  
*de*  
*Cipó*



## ÍNDICE DO DIÁRIO

### DEMONSTRATIVO

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO .....



## DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO



MUNICÍPIO DE CIPÓ - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	ENCARGOS EM RETRASO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (R\$)
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO	FEBREIRO	MARÇO	ABRIL	MARÇO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO		
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	2.344.736,42	3.111.897,13	4.069.130,66	4.693.631,90	4.874.293,83	5.783.857,04	6.040.187,25	4.758.481,36	4.992.176,54	5.128.511,83	4.427.485,28	4.992.957,12	55.214.508,66	0,00
Pessoal Ativo	2.344.736,42	2.771.518,00	3.973.544,07	4.232.278,54	4.397.788,25	5.369.097,13	5.176.666,42	4.238.261,79	4.567.813,20	4.268.426,33	4.088.723,79	4.882.189,85	49.214.818,87	0,00
Vinculados, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.344.736,42	2.195.146,29	3.570.461,18	3.613.319,06	3.657.571,55	4.578.302,68	4.343.736,92	3.558.971,72	4.532.273,58	4.316.700,63	3.958.055,15	4.097.726,79	44.637.402,19	0,00
Obrigações Patronais	0,00	576.363,71	403.082,89	599.257,68	740.208,67	790.994,65	832.928,50	680.389,98	35.539,62	52.738,48	0,00	74.443,06	4.836.616,48	0,00
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	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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
Pensões	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 despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (I.1º do art. 18 da LRF)	0,00	338.587,13	92.593,99	481.655,16	476.613,61	414.159,71	863.522,13	517.119,66	424.357,34	759.072,58	418.681,49	918.787,27	5.780.549,99	0,00
Despesa com Pessoal não Encetada Orcamentariamente	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) (I 1º do art. 19 da LRF)	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
Indenizações por Demissão e Rescisão à Demanda Voluntária	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
Decorrentes de Decisão Judicial 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
Despesa 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
Indenizações e Pensões 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
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	2.344.736,42	3.111.897,13	4.069.130,66	4.693.631,90	4.874.293,83	5.783.857,04	6.040.187,25	4.758.481,36	4.992.176,54	5.128.511,83	4.427.485,28	4.992.957,12	55.214.508,66	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AFASTADA
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>													91.261.897,95	-
(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VI)													2.554.201,00	-
(ii) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VII)													0,00	-
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (IV - V - VI)</b>													88.707.696,95	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + II.3)</b>													55.214.508,66	62,24
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)</b>													47.902.156,35	54,00
<b>LIMITE PRECEDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>													45.507.048,53	51,30
<b>LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,99 x IX) (inciso II do 1º do art. 59 da LRF)</b>													48.111.940,72	54,60

JOSÉ MAFCHELES DOS REIS  
Prefeito Municipal  
CPF: 444.309.496-40

TEREZINHA ROCHA DOS REIS  
Secretária de Fazenda  
CPF: 193.870.835-00

FROGUEIRO BONFIM GOMES  
Contador(a)  
CPF: 002.261.065-85



MUNICÍPIO DE CIPÓ - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO - 3º QUADRIMESTRE DE 2023

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO: (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO (i) = (g-h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	(d)	(e)					
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>988.501,44</b>	<b>8.554.773,69</b>	<b>246.728,85</b>	<b>3.407.343,37</b>	<b>222.036,22</b>	-	<b>8.436.380,69</b>	<b>700,00</b>	-	<b>8.437.080,69</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	988.501,44	5.554.773,69	110.481,36	3.407.343,37	70.689,42	-	8.154.786,40	700,00	-	8.155.486,40
Outros Recursos não Vinculados	-	-	136.247,49	-	151.346,80	-	291.594,29	-	-	291.594,29
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>9.943.978,24</b>	<b>262.106,76</b>	<b>4.975.531,08</b>	-	<b>440.855,39</b>	-	<b>4.262.482,12</b>	<b>418.202,48</b>	-	<b>3.844.281,64</b>
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>4.923.229,55</b>	<b>112.553,17</b>	<b>3.794.556,98</b>	-	<b>346.067,49</b>	-	<b>670.051,91</b>	<b>2.000,00</b>	-	<b>668.051,91</b>
Transferências do FUNDEB	3.300.260,09	10.675,19	3.289.584,90	-	346.067,49	-	269.696,52	-	-	269.696,52
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.533.963,46	93.877,98	500.337,05	-	-	-	939.748,43	2.000,00	-	937.748,43
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>1.062.706,69</b>	<b>147.801,57</b>	<b>632.979,49</b>	-	<b>94.787,90</b>	-	<b>187.137,73</b>	<b>31.430,00</b>	-	<b>155.707,73</b>
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	665.524,55	147.801,57	290.145,02	-	-	-	227.577,06	31.430,00	-	196.147,06
Outros Recursos Vinculados à Saúde	457.182,14	-	402.834,47	-	94.787,90	-	40.460,23	-	-	40.460,23
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>1.046.645,80</b>	<b>1.751,02</b>	<b>69.093,11</b>	-	-	-	<b>975.801,67</b>	<b>1.500,00</b>	-	<b>974.301,67</b>
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	2.911.391,01	-	478.902,40	-	-	-	2.432.488,61	383.372,48	-	2.049.216,13
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	2.382.812,98	-	371.957,58	-	-	-	2.010.855,40	175.431,55	-	1.835.423,85
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	528.578,03	-	106.944,82	-	-	-	421.633,21	207.940,93	-	213.702,28
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Vinculações Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Recursos Extrabudgetários</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Outras Vinculações	5,20	-	-	-	-	-	5,20	-	-	5,20
<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>
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>10.932.479,69</b>	<b>5.816.879,45</b>	<b>5.216.560,83</b>	<b>3.407.343,37</b>	<b>662.891,61</b>	<b>-</b>	<b>4.170.895,57</b>	<b>418.902,48</b>	<b>-</b>	<b>4.589.798,05</b>

JOSE MATEUS DOS REIS  
Prefeito Municipal  
CPF : 444.309.496-09

TEREZINHA MACIELA DOS REIS  
Secretaria de Finanças  
CPF : 193.870.835-00

ROCELIO ROBERTO GOMES  
Controlador(a)  
CPF : 002.261.006-86



MUNICÍPIO DE CIPÓ - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO - 3º QUADRIMESTRE DE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	RS 91.261.897,95	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	RS 88.707.696,95	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	RS 88.707.696,95	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	55.214.568,66	62,23
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%=>	47.902.156,35	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%=>	45.507.048,53	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=>	43.111.940,72	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	30.999.747,09	34,95
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	106.449.236,34	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	19.515.693,33	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	1.400.000,00	1,58
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	14.193.231,51	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.209.538,79	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	418.902,48	4.589.798,05

JERÉ MARQUES DOS REIS  
Prefeito Municipal  
CPF : 444.309.496-49

TEREZIANE MOREIRA DOS REIS  
Secretária de Fazenda  
CPF : 193.870.836-00

ROQUEIRO ROMÃO GOMES  
Contador(a)  
CPF : 002.281.065-86