

# *DIÁRIO* **OFICIAL**



*Prefeitura Municipal*  
*de*  
*Itapicuru*



## ÍNDICE DO DIÁRIO

### LEI

ATOS DO PREFEITO .....

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL .....

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL .....

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL .....

### AVISO

AVISOS .....

AVISO .....



## ATOS DO PREFEITO



Município de Itapicuru  
Prefeitura Municipal de Itapicuru  
**Gabinete do Prefeito**

### LEI MUNICIPAL Nº 649, DE 13 DE JUNHO DE 2024

Dispõe sobre denominação da Escola Jarbas Passarinho para Escola Antônio Álvaro de Souza Cruz na localidade Caraíba.

#### **O PREFEITO DO MUNICÍPIO DE ITAPICURU, ESTADO DA BAHIA**

Faço saber que a Câmara Municipal de Itapicuru decreta e eu sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º. A Escola Jarbas Passarinho situada na localidade Caraíba deste Município de Itapicuru-Bahia, passa a denominar-se Escola Antônio Álvaro de Souza Cruz.

Art. 2º. Esta Lei entrará em vigor na data de sua publicação.

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

Gabinete do Prefeito, Itapicuru/BA, 13 de junho de 2024.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
Prefeito



Município de Itapicuru  
Prefeitura Municipal de Itapicuru  
**Gabinete do Prefeito**

**LEI MUNICIPAL Nº 650, DE 13 DE JUNHO DE 2024**

Dispõe sobre denominação da Escola Tiradentes  
do Povoado Rainha dos Anjos.

**O PREFEITO DO MUNICÍPIO DE ITAPICURU, ESTADO DA BAHIA**

Faço saber que a Câmara Municipal de Itapicuru decreta e eu sanciono a seguinte Lei:

Art. 1º. A Escola Municipal Tiradentes situada no Povoado Rainha dos Anjos deste Município de Itapicuru-Bahia, passa a denominar-se Escola Municipal de Ensino Fundamental Ari Dória da Rocha.

Art. 2º. Esta Lei entrará em vigor na data de sua publicação.

Art. 3º. Revogam-se todas as disposições em contrário.

Gabinete do Prefeito, Itapicuru/BA, 13 de junho de 2024.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
Prefeito



**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - PODER EXECUTIVO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL - 2023

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

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	5/2022	6/2022	7/2022	8/2022	9/2022	10/2022	11/2022	12/2022	1/2023	2/2023	3/2023	4/2023			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	6.419.172,51	8.098.648,57	7.949.389,40	8.466.985,01	1.948.962,05	7.905.469,99	12.746.466,55	12.066.201,64	3.596.187,38	5.931.853,78	12.060.587,49	2.234.901,31	89.424.825,68	0,00	
Pessoal Ativo	4.685.089,56	6.363.777,82	6.215.306,45	6.732.902,06	229.847,30	6.173.845,40	11.002.930,00	10.347.874,69	2.988.070,48	5.309.349,78	11.425.388,99	1.626.784,41	73.100.966,94	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.685.089,56	5.613.661,43	5.561.397,17	5.370.590,89	229.847,30	5.467.524,09	10.290.926,39	8.591.316,33	1.971.139,85	4.794.590,44	10.718.828,99	1.042.902,60	64.337.814,95	0,00	
Obrigações Patronais	0,00	750.116,39	653.909,28	1.362.311,17	0,00	706.121,31	712.003,61	1.756.558,36	1.016.930,63	514.759,34	706.560,09	583.881,81	8.763.151,99	0,00	
Benefícios Previdenciários	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	
Pessoal Inativo e Pensionistas	15.756,00	16.543,80	15.756,00	15.756,00	787,80	13.497,64	25.209,60	0,00	0,00	14.387,10	27.081,60	0,00	144.775,54	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	15.756,00	16.543,80	15.756,00	15.756,00	787,80	13.497,64	25.209,60	0,00	0,00	14.387,10	27.081,60	0,00	144.775,54	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	
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§ 1º do art.18 da LRF)	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	608.116,90	608.116,90	608.116,90	608.116,90	16.179.083,20	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	78.065,20	22.928,02	58.670,78	15.277,40	6.819,20	404,00	4.507,58	-34.923,76	1.971.139,85	95.733,80	4.623,24	0,00	2.223.245,31	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	63.925,29	20.857,02	22.042,40	14.873,40	0,00	0,00	0,00	-35.327,76	0,00	0,00	0,00	0,00	86.370,35	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	14.139,91	2.071,00	3.333,00	404,00	6.819,20	404,00	4.507,58	404,00	26.658,66	4.441,60	0,00	0,00	63.586,95	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	33.295,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.970.735,85	69.075,14	181,64	0,00	2.073.288,01	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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.341.107,31	8.075.720,55	7.890.718,62	8.451.707,61	1.942.142,85	7.905.065,99	12.741.958,97	12.101.125,40	1.625.047,53	5.836.119,98	12.055.964,25	2.234.901,31	87.201.580,37	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( IV )	154.965.831,14	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.050.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	153.915.831,14	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>	<b>87.201.580,37</b>	<b>56,66</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	83.114.548,82	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	78.958.821,38	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59)	74.803.093,94	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

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.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finan

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Req. Prof. BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL - 2023

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

R\$ 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)	34.095.758,72	33.488.390,75	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	33.945.894,97	33.338.527,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	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
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	32.568.980,96	31.961.612,99	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	32.172.856,72	31.591.103,26	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	396.124,24	370.509,73	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	1.376.914,01	1.376.914,01	0,00	0,00
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	149.863,75	149.863,75	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	-1.412.885,14	2.494.806,32	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	-1.412.885,14	2.494.806,32	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.500.635,26	6.265.533,42	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	4.913.520,40	3.770.727,10	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	35.508.643,86	30.993.584,43	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	147.558.691,78	154.965.831,14	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.050.000,00	1.050.000,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	146.508.691,78	153.915.831,14	0,00	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	23,27	21,76	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	24,24	20,14	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120,00%	175.810.430,14	184.698.997,37	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108,00%	158.229.387,12	166.229.097,63	0,00	0,00

  

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 À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	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 de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Nota:

- Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
- 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

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
Secretário Municipal de Adm., Planejamento e Finanças

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL - 2023

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
AS 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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	147.558.691,78	154.965.831,14	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.050.000,00	1.050.000,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	146.508.691,78	153.915.831,14	0,00	0,00
% 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%	32.231.912,19	33.861.482,85	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	29.008.720,97	30.475.334,57	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
Nota: \* Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finar

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - Poder Executivo

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL - 2023

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (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
Antecipações de Receitas 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 AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	154.965.831,14	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.050.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	153.915.831,14	-
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	24.626.532,98	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	22.163.879,68	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	10.774.108,18	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (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 de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Notas: 1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finan

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL - 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</b>		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida			154.965.831,14
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			153.915.831,14
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal			153.915.831,14
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		87.201.580,37	56,66
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%		83.114.548,82	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		78.958.821,38	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		74.803.093,94	48,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		30.993.584,43	20,14
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		184.698.997,37	120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		33.861.482,85	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		24.626.532,98	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		10.774.108,18	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>		RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		0,00	0,00

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
Secretário Municipal de Adm., Planejamento e Finanças

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - PODER EXECUTIVO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

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

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	9/2022	10/2022	11/2022	12/2022	1/2023	2/2023	3/2023	4/2023	5/2023	6/2023	7/2023	8/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.948.962,05	7.905.469,99	12.746.466,55	12.066.201,64	3.596.187,38	5.931.853,78	12.060.587,49	2.273.207,03	13.024.384,70	4.118.876,97	8.819.389,00	7.857.816,82	92.349.403,40	0,00
Pessoal Ativo	229.847,30	6.173.645,40	11.002.930,00	10.347.874,69	2.988.070,48	5.309.349,78	11.425.388,99	1.665.090,13	11.439.354,48	2.532.801,55	7.234.171,58	6.269.852,77	76.618.377,15	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	229.847,30	5.467.524,09	10.290.926,39	8.591.316,33	1.971.139,85	4.794.590,44	10.718.828,90	1.081.208,32	10.825.786,96	1.848.554,63	6.532.670,05	6.269.852,77	68.622.246,03	0,00
Obrigações Patronais	0,00	706.121,31	712.003,61	1.756.558,36	1.016.930,63	514.759,34	706.560,09	583.881,81	613.567,52	684.246,92	701.501,53	0,00	7.996.131,12	0,00
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativo e Pensionistas	787,80	13.497,64	25.209,60	0,00	0,00	14.387,10	27.081,60	0,00	13.540,80	14.586,00	13.728,00	16.474,63	139.293,17	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	787,80	13.497,64	25.209,60	0,00	0,00	14.387,10	27.081,60	0,00	13.540,80	14.586,00	13.728,00	16.474,63	139.293,17	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
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§ 1º do art.18 da LRF)	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	1.718.326,95	608.116,90	608.116,90	608.116,90	608.116,90	1.571.489,42	1.571.489,42	1.571.489,42	1.571.489,42	15.591.733,08	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	6.819,20	404,00	4.507,58	-34.923,76	1.971.139,85	95.733,80	4.623,24	440,00	7.947,49	27.901,11	19.684,88	10.464,85	2.114.742,24	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	-35.327,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.266,15	11.744,88	10.024,85	7.708,12	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	6.819,20	404,00	4.507,58	404,00	404,00	26.658,66	4.441,60	440,00	7.947,49	6.634,96	7.940,00	440,00	67.041,49	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	1.970.735,85	69.075,14	181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.039.992,63	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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.942.142,85	7.905.065,99	12.741.958,97	12.101.125,40	1.625.047,53	5.836.119,98	12.055.964,25	2.272.767,03	13.016.437,21	4.090.975,88	8.799.704,12	7.847.351,97	90.234.661,16	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( IV )	153.418.359,27	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.369.500,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	1.720.032,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	149.328.827,27	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>	<b>90.234.661,16</b>	<b>60,43</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	80.637.566,73	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	76.605.688,39	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59)	72.573.810,05	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

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.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finan

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

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

R\$ 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)	34.095.758,72	33.488.390,75	32.153.217,95	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	33.945.894,97	33.338.527,00	32.003.354,20	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	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
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	32.568.980,96	31.961.612,99	30.626.440,19	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	32.172.856,72	31.591.103,26	30.299.961,59	0,00
De Demais Contribuições Sociais	396.124,24	370.509,73	326.478,60	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	1.376.914,01	1.376.914,01	1.376.914,01	0,00
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	149.863,75	149.863,75	149.863,75	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	-1.412.885,14	2.494.806,32	4.101.103,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	-1.412.885,14	2.494.806,32	4.101.103,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.500.635,26	6.265.533,42	7.871.680,10	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	4.913.520,40	3.770.727,10	3.770.577,10	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	35.508.643,86	30.993.584,43	28.052.114,95	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	147.558.691,78	154.965.831,14	153.418.359,27	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.050.000,00	1.050.000,00	2.369.500,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	146.508.691,78	153.915.831,14	151.048.859,27	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	23,27	21,76	21,29	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	24,24	20,14	18,57	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120,00%	175.810.430,14	184.698.997,37	181.258.631,12	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108,00%	158.229.387,12	166.229.097,63	163.132.768,01	0,00

  

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 À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	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 de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Nota:

- Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
- 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

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
Secretário Municipal de Adm., Planejamento e Finanças

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
AS 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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	147.558.691,78	154.935.091,86	153.418.359,27	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.050.000,00	1.050.000,00	2.369.500,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	146.508.691,78	153.915.831,14	151.048.859,27	0,00
% 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%	32.231.912,19	33.861.482,85	33.230.749,04	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	29.008.720,97	30.475.334,57	29.907.674,14	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
Nota: \* Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finar

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - Poder Executivo

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (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
Antecipações de Receitas 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 AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	153.418.359,27	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.369.500,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	151.048.859,27	-
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	24.167.817,48	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	21.751.035,73	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	10.573.420,15	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (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 de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Notas: 1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finan

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE JANEIRO A AGOSTO - 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</b>		<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida			153.418.359,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			151.048.859,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal			149.328.827,27
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP		90.234.661,16	60,43
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 60,00%		80.637.566,73	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		76.605.688,39	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		72.573.810,05	48,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		28.052.114,95	18,57
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		181.258.631,12	120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		33.230.749,04	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Externas e Internas		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		24.167.817,48	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		10.573.420,15	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>		<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total		0,00	0,00

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
Secretário Municipal de Adm., Planejamento e Finanças

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - PODER EXECUTIVO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2023

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

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	1/2023	2/2023	3/2023	4/2023	5/2023	6/2023	7/2023	8/2023	9/2023	10/2023	11/2023	12/2023			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.596.187,38	5.931.853,78	12.060.587,49	2.273.207,03	13.024.384,70	4.118.876,97	8.819.389,00	7.857.816,82	8.820.508,34	15.248.303,26	7.415.439,11	13.184.681,39	102.351.235,27	0,00	
Pessoal Ativo	2.988.070,48	5.309.349,78	11.425.388,99	1.665.090,13	11.439.354,48	2.532.801,55	7.234.171,58	6.269.852,77	6.577.360,13	12.992.341,74	5.191.854,85	10.922.671,25	84.548.307,73	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.971.139,85	4.794.590,44	10.718.828,90	1.081.208,32	10.825.786,96	1.848.554,63	6.532.670,05	6.269.852,77	6.577.360,13	12.992.341,74	5.191.854,85	10.922.671,25	79.726.859,89	0,00	
Obrigações Patronais	1.016.930,63	514.759,34	706.560,09	583.881,81	613.567,52	684.246,92	701.501,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.821.447,84	0,00	
Benefícios Previdenciários	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	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	14.387,10	27.081,60	0,00	13.540,80	14.586,00	13.728,00	16.474,63	19.563,95	32.377,26	0,00	38.425,88	190.165,22	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	14.387,10	27.081,60	0,00	13.540,80	14.586,00	13.728,00	16.474,63	19.563,95	32.377,26	0,00	38.425,88	190.165,22	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	
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§ 1º do art.18 da LRF)	608.116,90	608.116,90	608.116,90	608.116,90	1.571.489,42	1.571.489,42	1.571.489,42	1.571.489,42	2.223.584,26	2.223.584,26	2.223.584,26	2.223.584,26	17.612.762,32	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.971.139,85	95.733,80	4.623,24	440,00	7.947,49	27.901,11	19.684,88	10.484,85	27.304,67	19.382,00	16.102,24	32.501,62	2.233.225,75	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.266,15	11.744,88	10.024,85	26.864,67	18.942,00	15.662,24	0,00	104.504,79	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	404,00	26.658,66	4.441,60	440,00	7.947,49	6.634,96	7.940,00	440,00	440,00	440,00	440,00	32.501,62	88.728,33	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.970.735,85	69.075,14	181,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.039.992,63	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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.625.047,53	5.836.119,98	12.055.964,25	2.272.767,03	13.016.437,21	4.090.975,86	8.799.704,12	7.847.351,97	8.793.203,67	15.228.921,26	7.399.336,87	13.152.179,77	100.118.009,52	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	161.288.782,60	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.100.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	2.802.432,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	155.386.350,60	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>	<b>100.118.009,52</b>	<b>64,43</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	83.908.629,32	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	79.713.197,86	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59)	75.517.766,39	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

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.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finan

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2023

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

R\$ 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)	34.095.758,72	33.488.390,75	32.153.217,95	74.452.083,19
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	33.945.894,97	33.338.527,00	32.003.354,20	74.411.944,87
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	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
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	32.568.980,96	31.961.612,99	30.626.440,19	73.035.030,86
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	32.172.856,72	31.591.103,26	30.299.961,59	72.713.291,77
De Demais Contribuições Sociais	396.124,24	370.509,73	326.478,60	321.739,09
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	1.376.914,01	1.376.914,01	1.376.914,01	1.376.914,01
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	149.863,75	149.863,75	149.863,75	40.138,32
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	-1.412.885,14	2.494.806,32	4.101.103,00	-4.693.763,28
Disponibilidade de Caixa¹	-1.412.885,14	2.494.806,32	4.101.103,00	-4.693.763,28
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.500.635,26	6.265.533,42	7.871.680,10	5.265.878,74
(-) Restos a Pagar Processados	4.913.520,40	3.770.727,10	3.770.577,10	9.959.642,02
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	35.508.643,86	30.993.584,43	28.052.114,95	79.145.846,47
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	147.558.691,78	154.965.831,14	153.418.359,27	161.288.782,60
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.050.000,00	1.050.000,00	2.369.500,00	3.100.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	146.508.691,78	153.915.831,14	151.048.859,27	158.188.782,60
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	23,27	21,76	21,29	47,07
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	24,24	20,14	18,57	50,03
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	175.810.430,14	184.698.997,37	181.258.631,12	189.826.539,12
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%	158.229.387,12	166.229.097,63	163.132.768,01	170.843.885,21

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 À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	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 de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Nota:

- Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
- 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"

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
Secretário Municipal de Adm., Planejamento e Finanças

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2023

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
AS 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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	147.558.691,78	154.965.831,14	153.418.359,27	161.288.782,60
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.050.000,00	1.050.000,00	2.369.500,00	3.100.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	146.508.691,78	153.915.831,14	151.048.859,27	158.188.782,60
% 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%	32.231.912,19	33.861.482,85	33.230.749,04	34.801.532,17
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	29.008.720,97	30.475.334,57	29.907.674,14	31.321.378,95

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
Nota: \* Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finar

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - Poder Executivo

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (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
Antecipações de Receitas 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 AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	161.288.782,60	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	3.100.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	158.188.782,60	-
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	25.310.205,22	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	22.779.184,69	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	11.073.214,78	7,00

  

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (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 de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Notas: 1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
retário Municipal de Adm., Planejamento e Finan

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - Poder Executivo**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 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 ( APOS 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 (d)						Demais Obrigações Financeiras (e)
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	1.392.597,08	1.673.730,22	4.729.319,16	11.200,00	0,00	-5.021.652,30	200.644,56	1.546.683,02	-5.222.296,86	
Recursos Não Vinculados de Impostos	1.392.597,08	1.673.730,22	4.729.319,16	11.200,00	0,00	-5.021.652,30	200.644,56	1.546.683,02	-5.222.296,86	
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	3.907.059,35	2.096.846,88	1.223.806,82	41.893,00	0,00	544.512,65	996.191,20	556.664,19	-451.678,55	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências do FUNDEB	423.996,41	0,00	0,00	0,00	0,00	423.996,41	0,00	59.437,26	423.996,41	
Outros Recursos Vinculados à Educação	234.372,85	1.698.518,40	97.959,34	41.893,00	0,00	-1.603.997,69	163.411,96	18.071,20	-1.767.409,85	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	846.036,39	306.703,48	943.582,65	0,00	0,00	-404.249,74	651.408,74	325.197,06	-1.055.658,48	
Recursos Vinculados à Assistência Social	174.045,18	91.625,00	139.635,33	0,00	0,00	-57.215,15	14.426,40	43.556,85	-71.641,55	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	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	
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	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Vinculados	2.228.608,52	0,00	42.629,50	0,00	0,00	2.185.979,02	166.944,10	110.401,82	2.019.034,92	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	5.299.656,43	3.770.577,10	5.953.125,98	53.093,00	0,00	-4.477.139,65	1.196.835,76	2.103.347,21	-5.673.975,41	

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
relatório Municipal de Adm., Planejamento e Finar

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
QUADRIMESTRE QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</b>		<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida			161.288.782,60
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			158.188.782,60
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal			155.386.350,60
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP		100.118.009,52	64,43
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 60,00%		83.908.629,32	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		79.713.197,86	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		75.517.766,39	48,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		79.145.846,47	50,03
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		189.826.539,12	120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		34.801.532,17	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Externas e Internas		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		25.310.205,22	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		11.073.214,78	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>		<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total		1.196.835,76	-5.673.975,41

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
Secretário Municipal de Adm., Planejamento e Finanças

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
Contador



## AVISOS

### AVISO DE ALTERAÇÃO DA DATA DE ABERTURA DA LICITAÇÃO PREGÃO ELETRÔNICO N.º 019/2024

O Pregoeiro do Município de Itapicuru/BA, no uso de suas atribuições legais, comunica aos interessados em participar do Pregão Eletrônico n.º 019/2024, que tem como objeto: Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de hospedagem com café e janta, para atender as demandas deste município, a alteração da data da sessão de abertura prevista anteriormente para o dia 12/06/2024, às 10h00min. A abertura das propostas será às 09h00min do dia 17/06/2024 (Horário de Brasília). O Início da sessão pública será às 10h00min do dia 17/06/2024 (Horário de Brasília). Fundamento Legal: Lei n.º 14.133/2021. Informações através do e-mail: [copel.itapicuruoficial@gmail.com](mailto:copel.itapicuruoficial@gmail.com). Prefeitura Municipal de Itapicuru-BA, 13 de junho de 2024 – Enoque Serafim de Santana Filho – Pregoeiro.

### AVISO DE ALTERAÇÃO DA DATA DE ABERTURA DA LICITAÇÃO PREGÃO ELETRÔNICO SRP N.º 020/2024

O Pregoeiro do Município de Itapicuru/BA, no uso de suas atribuições legais, comunica aos interessados em participar do Pregão Eletrônico SRP n.º 020/2024, que tem como objeto: Registro de preços para futura e eventual aquisição de refeições (almoços e jantas) tipos marmix e self-service e visando atender as necessidades das diversas secretarias deste município na sede e no Distrito de Sambaiba, a alteração da data da sessão de abertura prevista anteriormente para o dia 14/06/2024, às 10h00min. A abertura das propostas será às 14h00min do dia 17/06/2024 (Horário de Brasília). O Início da sessão pública será às 14h10min do dia 17/06/2024 (Horário de Brasília). Fundamento Legal: Lei n.º 14.133/2021. Informações através do e-mail: [copel.itapicuruoficial@gmail.com](mailto:copel.itapicuruoficial@gmail.com). Prefeitura Municipal de Itapicuru-BA, 13 de junho de 2024 – Enoque Serafim de Santana Filho – Pregoeiro.



**AVISO DE LICITAÇÃO FRACASSADA PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 013/2024**

O Pregoeiro do Município de Itapicuru/BA, torna público que não houve licitante habilitado/classificado na sessão pública do Pregão Eletrônico SRP nº 013/2024, realizado no dia 23/04/2024, às 09:00h, horário de Brasília, que tem como objeto: Registro de Preços para futura e eventual aquisição de materiais gráficos para atendimento a diversas unidades Escolares da Rede Municipal de Educação de Itapicuru Bahia. A licitação foi declarada FRACASSADA. Informações através do e-mail: [copel.itapicuruoficial@gmail.com](mailto:copel.itapicuruoficial@gmail.com). Prefeitura Municipal de Itapicuru-BA, 13 de junho de 2024 – Enoque Serafim de Santana Filho – Pregoeiro.



**AVISO**



ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
Praça da Bandeira, 58, centro, CEP: 48475-000, Itapicuru-BA  
CNPJ: 13.647.557/0001-60



EXTRATO DO CONTRATO Nº 095/2024

PROCESSO ADMINISTRATIVO: 051/2024. CONTRATO 095/2024. CONTRATANTE: Prefeitura Municipal de Itapicuru-Ba. CONTRATADA: Seguros Sura S.A.. CNPJ: 33.065.699/0001-27. OBJETO: Contrato tem como objeto a contratação de empresa especializada em prestação de serviços de seguro total de veículos, com a finalidade de atender a cobertura dos veículos adquiridos por parte deste município, abrangendo cobertura contra danos materiais, danos corporais, danos morais e assistência 24 (vinte e quatro) horas, em regime de empreitada por preço unitário, conforme especificações, condições, quantitativo e exigências constantes no Termo de Referência. VIGÊNCIA: 12 (doze) meses contados da assinatura do contrato. VALOR TOTAL: R\$ 18.386,27 (dezoito mil, trezentos e oitenta e seis reais e vinte e sete centavos). AMPARO LEGAL: Art. 75, II, Lei nº 14.133/21. LICITAÇÃO: Dispensa de Licitação nº 012/2024. Itapicuru, 12 de junho de 2024.

Praça da Bandeira, 58, Centro, CEP: 48475-000, Itapicuru-BA