



# Diário Oficial do **MUNICÍPIO**

Prefeitura Municipal de Boninal

Quarta-feira • 28 de Fevereiro de 2024 • Ano XVII • Nº 3202

Esta edição encontra-se no site oficial deste ente.

## Sumário

Relatório de Gestão Fiscal ..... 02 a 05



Acesse o QR Code e tenha acesso a esse diário na íntegra

Gestor - Celeste Augusta Araújo Paiva / Secretário - Governo / Editor - Prefeita  
Rua José de Souza Guedes, 218 Centro

CERTIFICAÇÃO DIGITAL: NDI1QJRBQZIOEFDQZDFND

## Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE BONINAL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

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

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	Janeiro/2023	Fevereiro/2023	Março/2023	Abril/2023	Mai/2023	Junho/2023	Julho/2023	Agosto/2023	Setembro/2023	Outubro/2023	Novembro/2023	Dezembro/2023	TOTAL(ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	1.740.416,39	2.078.713,63	2.259.080,43	2.425.709,05	2.433.582,44	2.504.359,67	2.191.028,85	2.124.134,96	2.663.997,06	2.439.437,54	3.103.762,78	3.824.558,56	29.788.781,37	
<b>Pessoal Ativo</b>	1.737.812,39	1.874.192,30	1.927.909,61	2.111.047,51	2.006.737,07	2.136.531,79	1.821.840,49	2.036.875,28	2.210.506,92	2.117.292,43	2.794.301,86	3.095.553,56	25.870.601,21	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.737.812,39	1.456.765,24	1.569.585,81	1.710.545,04	1.600.309,32	1.732.718,21	1.412.835,24	1.628.693,88	1.803.418,02	1.663.517,71	2.346.662,43	3.064.140,88	21.727.004,17	
Obrigações Patronais	-	417.427,06	358.323,80	400.502,47	406.427,75	403.813,58	409.005,25	408.181,40	407.088,90	453.774,72	447.639,43	31.412,68	4.143.597,04	
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	2.604,00	2.604,00	2.604,00	2.604,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	31.536,00	
Aposentados, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Pensões	2.604,00	2.604,00	2.604,00	2.604,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	2.640,00	31.536,00	
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outras Despesas com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 19 Parágrafo 1 da LRF)	-	201.917,33	328.566,82	312.057,54	424.205,37	365.187,88	366.548,36	84.619,68	450.850,14	319.505,11	306.820,92	726.365,00	3.886.644,16	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19, § 1º da LRF) (II)</b>	-	7.041,50	4.537,55	3.789,04	11.193,73	3.611,00	-	14.109,34	8.146,00	-	-	3.269,71	55.697,87	
Indenizações por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Decorrentes de Decisão Judicial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior à apuração	-	7.041,50	4.537,55	3.789,04	11.193,73	3.611,00	-	14.109,34	8.146,00	-	-	3.269,71	55.697,87	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Convocação Extraordinária (Inciso II, § 6º, Art. 57 da CF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	1.740.416,39	2.071.672,13	2.254.542,88	2.421.920,01	2.422.388,71	2.500.748,67	2.191.028,85	2.110.025,62	2.655.851,06	2.439.437,54	3.103.762,78	3.821.288,85	29.733.083,50	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	VALOR		% SOBRE A RCL											
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	57.955.772,34													
(+) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166 A, § 1º, da CF) (VI)	1.992.553,00													
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VII)	1.230.336,00													
<b>(=) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VIII)</b>	54.722.889,34													
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>	29.733.083,50		54,32											
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)</b>	32.839.730,00		60,00											
<b>LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>	31.197.743,50		57,00											
<b>LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)</b>	29.555.757,00		54,00											

FONTE: Sistema Beira Sapo

Demonstrativo elaborado pela equipe técnica da P. Contabilidade.



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO

Página: 1 / 2  
Exercício 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) <sup>1</sup> (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>	<b>12.465.131,64</b>	<b>338,41</b>	<b>365.029,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.099.763,75</b>	<b>56.761,35</b>	<b>0,00</b>	<b>12.043.002,40</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	12.290.521,31	338,41	365.029,48	0,00	0,00	0,00	11.925.153,42	56.761,35	0,00	11.868.392,07
Outros Recursos não Vinculados	174.610,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.610,33	0,00	0,00	174.610,33
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>3.590.590,80</b>	<b>0,00</b>	<b>402.114,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.188.476,73</b>	<b>818.234,07</b>	<b>0,00</b>	<b>2.370.242,66</b>
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>-962.177,71</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.062.177,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.062.177,71</b>
Transferências do FUNDEB	-1.242.224,48	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.342.224,48	0,00	0,00	-1.342.224,48
Outros Recursos Vinculados à Educação	280.046,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.046,77	0,00	0,00	280.046,77
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>3.312.756,57</b>	<b>0,00</b>	<b>253.858,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.058.898,42</b>	<b>83.187,45</b>	<b>0,00</b>	<b>2.975.710,97</b>
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	3.325.086,62	0,00	253.858,15	0,00	0,00	0,00	3.071.228,47	83.187,45	0,00	2.988.041,02
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-12.330,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.330,05	0,00	0,00	-12.330,05
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>566.727,60</b>	<b>0,00</b>	<b>35.378,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531.349,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531.349,60</b>
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>	<b>2.294.018,34</b>	<b>0,00</b>	<b>12.877,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.281.140,42</b>	<b>735.046,62</b>	<b>0,00</b>	<b>1.546.093,80</b>
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	-18.324,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.324,13	0,00	0,00	-18.324,13
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	2.312.342,47	0,00	12.877,92	0,00	0,00	0,00	2.299.464,55	735.046,62	0,00	1.564.417,93
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>45.448,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.448,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.448,07</b>
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	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	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	45.448,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.448,07	0,00	0,00	45.448,07
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>-1.666.182,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.666.182,07</b>	<b>-1.666.182,07</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.666.182,07</b>
<b>Outras Vinculações</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	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	0,00
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>16.055.722,44</b>	<b>338,41</b>	<b>767.143,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.288.240,48</b>	<b>874.995,42</b>	<b>0,00</b>	<b>14.413.245,06</b>

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE BONINAL. Emissão: 30/01/2024, às 00:21:10.

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

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

Nota(s) Explicativa(s):



MUNICÍPIO DE BONINAL - BA  
CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Até 3º Quadrimestre de 2023

Página : 1 / 1  
Exercício de 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida			57.955.772,34
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			55.963.219,34
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			54.732.883,34
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL A JUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		29.733.083,50	54,32
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		32.839.730,00	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		31.197.743,50	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		29.555.757,00	54,00
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		20.499.955,81	36,63
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		67.155.863,21	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		12.311.908,25	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		1.189.075,94	2,12
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		8.954.115,09	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		3.917.425,35	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		874.995,42	14.413.245,06

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE BONINAL. Emissão: 30/01/2024, às 13:54:41.  
Nota(s) Explicativa(s):