

MUNICÍPIO DE CENTRAL - BA - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2024 A AGOSTO/2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")	DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RECURSOS A PROCESSADOS (b)	
		LIQUIDADAS													
		SETEMBRO/2024	OUTUBRO/2024	NOVEMBRO/2024	DEZEMBRO/2024	JANEIRO/2025	FEVEREIRO/2025	MARÇO/2025	ABRIL/2025	MAIO/2025	JUNHO/2025	JULHO/2025	AGOSTO/2025		TOTAL(ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
Despesa com Pessoal não Executadas Orçamentariamente Despesa com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF) Despesa com Pessoal NÃO COMPUTADAS (art.19, § 1º da LRF) (II) Indenizações por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária Decorrentes da Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior a apuração Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 195, §1º) Pessoal creditado referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Portaria (ADCT, art. 336, §2º) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.995.949,47	3.955.065,99	3.946.759,69	5.411.554,34	3.957.162,84	3.704.102,04	3.912.396,89	3.936.544,22	3.981.698,40	3.999.317,15	5.278.256,91	3.911.830,76	48.205.589,60	-
	Pessoal Ativo	3.743.995,96	3.688.139,66	3.751.021,39	5.150.564,69	3.957.162,84	3.616.762,04	3.731.479,89	3.756.824,22	3.742.376,40	3.779.817,15	5.152.975,81	3.778.910,76	47.468.332,81	-
	Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.391.680,65	3.378.131,19	3.441.012,54	4.963.281,63	3.297.515,64	3.236.670,08	3.324.839,68	3.305.316,12	3.384.823,30	3.326.958,43	4.725.900,28	3.321.374,40	42.598.415,94	-
	Obrigações Patronais	351.705,31	320.008,47	310.008,85	587.283,06	289.647,20	380.111,96	406.640,21	431.506,10	457.555,10	453.848,72	427.475,53	457.136,36	4.872.916,87	-
	Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Outras Despesas com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	252.353,51	256.926,33	195.739,30	260.989,65	-	87.338,00	84.820,00	99.820,00	119.320,00	119.320,00	133.320,00	133.320,00	1.724.247,79	-
	Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19, § 1º da LRF) (II)	302.687,08	291.038,95	224.990,01	3.911.532,34	66.824,91	54.889,33	21.438,21	210.644,60	208.683,40	206.746,79	287.276,93	327.948,89	2.775.268,54	-
	Indenizações por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária	-	-	-	-	3.791,34	3.791,34	3.791,34	3.791,34	3.466,82	3.790,68	4.155,11	4.650,48	31.226,79	-
	Decorrentes da Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	25.960,81	-	71.348,52	46.428,92	62.133,57	51.067,99	60.641,87	57.807,58	55.421,52	53.583,91	60.048,12	175.293,51	719.746,32	-
	Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior a apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 195, §1º)	140.211,60	157.752,74	18.659,85	68.835,00	-	-	-	148.005,00	149.371,20	149.371,20	149.371,20	223.373,70	148.005,00	1.305.953,49	-
Pessoal creditado referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Portaria (ADCT, art. 336, §2º)	136.505,67	133.284,21	134.894,64	266.568,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	671.342,94	-
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I)-(II)	3.693.262,39	3.664.029,04	3.721.769,68	5.029.722,00	3.921.237,93	3.649.242,71	3.603.861,68	3.625.999,62	3.653.115,00	3.691.471,36	4.990.718,88	3.583.881,77	46.428.312,06	-	-

José Wilker Alencar Maciel
Prefeito
007313885-18

George Rodrigues Gomes
Contador
045885

José Adalberto de Freitas Junior
Secretário de Gestão e Finanças
001847005-07

PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2o. QUADRIMESTRE 2025 / QUADRIMESTRE JANEIRO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	34.778.950,01	32.825.707,31	31.040.360,26	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	34.764.884,22	32.811.641,52	31.026.294,47	0,00
Empréstimos	620.296,60	536.320,23	440.071,71	0,00
Interna	620.296,60	536.320,23	440.071,71	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	34.144.587,62	32.275.321,29	30.586.222,76	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	33.894.207,90	32.080.477,99	30.410.532,06	0,00
De Demais Contribuições Sociais	203.891,57	183.227,03	164.074,43	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	46.488,15	11.616,27	11.616,27	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	14.065,79	14.065,79	14.065,79	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	4.359.251,77	7.547.181,39	9.616.113,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	4.359.251,77	7.547.181,39	9.616.113,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.951.677,80	8.257.152,35	10.408.073,53	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	1.460.969,76	482,70	482,70	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	131.456,27	709.488,26	791.477,83	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	30.419.698,24	25.278.525,92	21.424.247,26	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	88.511.566,17	87.976.832,95	88.616.828,75	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	88.511.566,17	87.976.832,95	88.616.828,75	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	39,29	37,31	35,03	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	34,37	28,73	24,18	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	106.213.879,40	105.572.199,54	106.340.194,50	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%	95.592.491,46	95.014.979,59	95.706.175,05	0,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		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	20.186,40	12.186,40	12.186,40	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 CENTRAL

Nota:

1. 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".

2. 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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e

José Wilker Alencar Maciel
Prefeito
007313885-18

George Rodrigues Gomes
Contador
045885

José Adalberto de Freitas Junior
Secretário de Gestão e Finanças
001847005-07

PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2o. QUADRIMESTRE 2025 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		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 MUNICIPIOS (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)	72.638.531,92	87.976.832,95	88.616.828,75	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	72.638.531,92	87.976.832,95	88.616.828,75	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%	15.980.477,02	19.354.903,25	19.495.702,32	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	14.382.429,32	17.419.412,92	17.546.132,09	0,00

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		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 CENTRAL

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

José Wilker Alencar Maciel
 Prefeito
 007313885-18

George Rodrigues Gomes
 Contador
 045885

José Adalberto de Freitas Junior
 Secretário de Gestão e Finanças
 001847005-07

PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL - Poder Executivo
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2o. QUADRIMESTRE 2025 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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
TOTAL (III)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	88.616.828,75	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	88.616.828,75	-
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	14.178.692,60	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	12.760.823,34	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	6.203.178,01	7,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	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 CENTRAL

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 Wilker Alencar Maciel
Prefeito
007313885-18

George Rodrigues Gomes
Contador
045885

José Adalberto de Freitas Junior
Secretário de Gestão e Finanças
001847005-07

PREFEITURA MUNICIPAL DE CENTRAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO / 2025

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	88.616.828,75	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	88.616.828,75	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal	87.645.308,75	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	46.428.312,06	52,97
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	47.328.466,73	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	44.962.043,39	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	42.595.620,05	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	21.424.247,26	24,18
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	106.340.194,50	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	19.495.702,32	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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	14.178.692,60	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	6.203.178,01	7,00
RESTOS A PAGAR	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 CENTRAL

José Wilker Alencar Maciel
 Prefeito
 007313885-18

George Rodrigues Gomes
 Contador
 045885

José Adalberto de Freitas Junior
 Secretário de Gestão e Finanças
 001847005-07