



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2016 A AGOSTO DE 2017

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	151.861.426,50	0,00
Pessoal Ativo -	121.074.569,19	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	30.786.857,31	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.369.795,55	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	161.823,79	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.207.971,76	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	150.491.630,95	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	312.770.032,33	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	312.770.032,33	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	150.491.630,95	48,12%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	168.895.817,46	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	160.451.026,59	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	152.006.235,71	48,60%

RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 SETEMBRO DE 2016 A AGOSTO DE 2017

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

R\$ 1,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

1º QUADRIMESTRE DE 2017			2º QUADRIMESTRE DE 2017			3º QUADRIMESTRE DE 2017		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00%	48,12%	0,00%	0,00%	48,12%				

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO

DANIEL IVO NERI GRAVE
SECRETARIO DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.039251/O-0BA

DENIMÁRIO VELOSO DOS SANTOS
CONTROLADOR

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2017

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 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	72.657.518,71	70.750.188,20	68.815.109,15	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida Contratual	5.678.321,02	5.756.625,48	7.031.108,52	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	
Financiamentos	5.678.321,02	5.756.625,48	7.031.108,52	
Internos	5.678.321,02	5.756.625,48	5.472.608,52	
Externos	0,00	0,00	1.558.500,00	
Parcelamento e Renegociação de dívidas	62.603.231,65	61.696.256,90	59.594.861,34	
De Tributos	0,00	0,00	0,00	
De Contribuições Previdenciárias	60.095.925,75	59.329.017,16	57.371.650,77	
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	
Do FGTS	1.422.964,82	1.382.325,34	1.337.722,85	
Com Instituição Não financeira	1.084.341,08	984.914,40	885.487,72	
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	4.375.966,04	3.297.305,82	2.189.139,29	
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II)	36.333.911,79	53.929.486,93	61.247.716,70	
Disponibilidade de Caixa ¹	36.076.601,69	53.602.220,05	60.913.210,41	
Disponibilidade de Caixa Bruta	44.501.465,94	57.010.119,20	63.877.788,81	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	8.424.864,25	3.407.899,15	2.964.578,40	
Demais Haveres Financeiros	257.310,10	327.266,88	334.506,29	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	36.323.606,92	16.820.701,27	7.567.392,45	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	293.784.678,95	300.951.464,82	312.770.032,33	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	24,73%	23,51%	22,00%	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	12,36%	5,59%	2,42%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	352.541.614,74	361.141.757,78	375.324.038,80	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	317.287.453,27	325.027.582,01	337.791.634,92	

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	5.065.161,00	5.507.782,25	5.877.692,03	
RP NÃO-PROCESSADOS	1.758.882,03	741.014,43	692.953,47	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2017

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

R\$ 1.00

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA								
2017			2017			2018		
<2º Quadrimestre>			<3º Quadrimestre>			<1º Quadrimestre>		
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c)	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)		(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)
120%	2,42%	0,00%	0,00%	2,42%				
% Limite de Endividamento								

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

Nota:

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO

DANIEL IVO NERI GRAVE
SECRETARIO DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.039251/O-0BA

DENIMÁRIO VELOSO DOS SANTOS
CONTROLADOR

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	293.784.678,95	300.951.464,82	312.770.032,33	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <7,00%>	20.564.927,53	21.066.602,54	21.893.902,26	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <6,30%>	18.508.434,77	18.959.942,28	19.704.512,04	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

Nota:

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO

DANIEL IVO NERI GRAVE
SECRETARIO DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.039251/0-0BA

DENIMÁRIO VELOSO DOS SANTOS
CONTROLADOR

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2017

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	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	1.656.816,00	1.951.293,14
Interna	98.316,00	392.793,14
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	98.316,00	392.793,14
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹	0,00	0,00
Externa	1.558.500,00	1.558.500,00
Empréstimos	1.558.500,00	1.558.500,00
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹	0,00	0,00
TOTAL (I)	1.656.816,00	1.951.293,14
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	312.770.032,33	
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III)= (Ia + II)	1.951.293,14	0,62%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	50.043.205,17	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,40%>	45.038.884,66	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	21.893.902,26	7,00%



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2017

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

R\$ 1,00

<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
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Notas:

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO

DANIEL IVO NERI GRAVE
SECRETARIO DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.039251/O-0BA

DENIMÁRIO VELOSO DOS SANTOS
CONTROLADOR

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2017

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE		R\$ 1,00
Receita Corrente Líquida				R\$ 312.770.032,33
DESPESA COM PESSOAL	VALOR			% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	150.491.630,95			48,12%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	168.895.817,46			54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	160.451.026,59			51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR			% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	7.567.392,45			2,42%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	375.324.038,80			120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR			% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00			0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	21.893.902,26			7,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR			% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	1.951.293,14			0,62%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00			0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	50.043.205,17			16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	21.893.902,26			7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)		
Valor Total				

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO

DANIEL IVO NERI GRAVE
SECRETARIO DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.039251/O-0BA

DENIMÁRIO VELOSO DOS SANTOS
CONTROLADOR