



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - 2º QUADRIMESTRE

RGF- Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal



MUNICÍPIO DE ALAGOAS - PODER EXECUTIVO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL SETEMBRO DE 2021 A AGOSTO DE 2022

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

R\$ 1,00

Table with columns for months (Setembro 2021 to Agosto 2022), Total (últimos 12 meses), and Inscrições em Restos a Pagar Não Processados. Rows include Despesa Bruta com Pessoal, Despesa Líquida com Pessoal, and various sub-categories like Salários e Benefícios.

Table for APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL, showing values and percentages for various legal limits like Despesa Corrente Líquida, Despesa Total com Pessoal, and Despesa Líquida com Pessoal.

Table for TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL, showing performance metrics for the 2nd and 1st quadrants of 2022, including limits, execution percentages, and deviation indicators.

RGF - ANEXO I - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - NOTAS EXPLICATIVAS. Despesa Bruta com Pessoal: Alínea "c" do inciso I do art. 55 da Lei nº 13.303/2018.

Signature block with names: JOAQUIM DE ALMEIDA CAVALCANTE NETO (PREFEITO), ROSEANE SANTOS DA COSTA (SECRETÁRIA DE FAZENDA), ROSAMARIA RIBEIRO ALMEIDA (CONTADOR), and LÉIA CARLA VIEIRA SOUZA GABRIEL (CONTROLADORA).



# DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura Municipal de Alagoas

Edição 3.375 | Ano 14  
23 de setembro de 2022  
Página 6

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



MUNICÍPIO DE ALAGOAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2022

RFP - ANEXO 2 I LRF, art. 55, inciso I, item 9º)	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO EXERCÍCIO DE 2022	
		AM e 1º Quadrante	AM e 2º Quadrante	AM e 1º Quadrante	AM e 2º Quadrante
	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (B)</b>	<b>107.008.124,35</b>	<b>101.344.028,07</b>	<b>105.407.066,20</b>	<b>0,00</b>
	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dívida Contratual	76.817.045,00	76.441.201,36	81.651.000,54	0,00
	Empréstimos	56.151.761,19	56.151.761,19	53.737.431,67	0,00
	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Restituição da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
	Empréstimos	20.664.283,81	20.287.302,17	31.913.568,87	0,00
	Financiamento e Restituição da dívida	26.186.761,19	26.186.761,19	19.823.862,70	0,00
	De Tributos	28.431.131,59	24.231.101,89	19.488.675,99	0,00
	De Contribuição Previdenciária	1.736.767,64	1.135.648,89	800.675,75	0,00
	De Demais Contribuições Sociais	19.908.641,82	17.355.718,64	14.138.413,63	0,00
	De FJCS	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contribuição Não Financeira	939.701,51	662.533,00	783.642,30	0,00
	Demais Dívidas Contratadas	5.907.908,34	4.696.380,45	3.844.039,13	0,00
	Outras Dívidas	1.565.880,00	672.482,42	67.224,00	0,00
	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (C)	123.586.736,00	124.648.909,63	77.712.176,40	0,00
	Disponibilidade de Caixa	123.586.736,00	124.648.909,63	77.712.176,40	0,00
	Disponibilidade de Caixa Bruta	135.475.241,69	134.619.311,50	90.275.778,40	0,00
	(+) Reservas em Poder Judiciário	7.546.281,77	2.282.597,79	2.994.341,56	0,00
	(-) Descontos - Fatorização e Valores Vinculados	4.881.981,02	7.699.426,17	9.666.975,56	0,00
	Outras Disponibilidades	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DC (B) - (C)</b>	<b>-16.438.611,65</b>	<b>-21.300.071,56</b>	<b>27.694.890,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>DÍVIDA COMPENSAÇÃO LÍQUIDA - DC</b>	<b>526.440.866,54</b>	<b>486.515.766,80</b>	<b>545.006.776,60</b>	<b>0,00</b>
	Atenuação da obrigação de longo prazo em conexão com o artigo 106-A e 1º do CF - (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>DÍVIDA COMPENSAÇÃO LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDEUVIDAMENTO (B) - (V) - (V)</b>	<b>526.440.866,54</b>	<b>486.515.766,80</b>	<b>545.006.776,60</b>	<b>0,00</b>
	Saldo DC - Líquido - B/L - AJUSTADA (B) - (V)	26,11%	26,11%	41,05%	40,00%
	Saldo DC - Líquido - B/L - AJUSTADA (B) - (V) - (V)	3,04%	3,04%	4,68%	4,60%
	LÍMITE DE DÉBITO POR RESTRIÇÃO - SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - (130%)	436.101.736,22	353.625.741,52	454.108.000,00	700,00
	LÍMITE DE DÉBITO POR RESTRIÇÃO - SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022 - (100%)	411.173.573,13	523.441.300,81	388.077.825,13	0,00

1. Não se aplica quando for negativo, no caso de Débito em Poder Judiciário, em relação à Dívida Consolidada Líquida, não está na Dívida Líquida. 2. Não se aplica quando for negativo, no caso de Débito em Poder Judiciário, em relação à Dívida Consolidada Líquida, não está na Dívida Líquida. 3. Não se aplica quando for negativo, no caso de Débito em Poder Judiciário, em relação à Dívida Consolidada Líquida, não está na Dívida Líquida.

4. Caso não negativo, o valor deve ser informado em (R\$) mil. 5. Redução que representa percentagem a 01/01/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 109 da Constituição Federal, ainda não foram incluídas no orçamento ou constantes no orçamento e ainda não foram pagas. Ao final do exercício ou que constam precatórias foram incluídas no que decorram tal fato incluídas, os valores deverão comparecer à linha "Precatórios Pendentes a 01/01/2000 (incluídos) - Vinculados e Não Pagos".

TRATATIVA DE REFORMA LIMPEZA DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA											
2021		2022		2023		2024		2025		2026	
Linha	Máximo	% DCL	% Execução	Saldo em execução de 25% do Exercício	Linha	% DCL	% Execução	Saldo em execução de 25% do Exercício	Linha	% DCL	% Execução
000	0,00	0,00	0,00	0,00	000	0,00	0,00	0,00	000	0,00	0,00
100	0,00	0,00	0,00	0,00	100	0,00	0,00	0,00	100	0,00	0,00

1. Não se aplica quando for negativo, no caso de Débito em Poder Judiciário, em relação à Dívida Consolidada Líquida, não está na Dívida Líquida. 2. Não se aplica quando for negativo, no caso de Débito em Poder Judiciário, em relação à Dívida Consolidada Líquida, não está na Dívida Líquida. 3. Não se aplica quando for negativo, no caso de Débito em Poder Judiciário, em relação à Dívida Consolidada Líquida, não está na Dívida Líquida.

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO  
PREFEITO

ROSEANE SANTOS DA CONCEIÇÃO  
SECRETARIA DA FAZENDA

HAMAIANA RES ALMEIDA  
CONTADORIA CIRC/2021/0-08A

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL  
CONTRADONDA



Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores



MUNICÍPIO DE ALAGOAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2022

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (I) + (II) + (III) + (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>	<b>526.449.866,56</b>	<b>486.519.786,86</b>	<b>545.090.578,84</b>	<b>0,00</b>
(1) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º da CF) - (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (V) - (VII)</b>	<b>526.449.866,56</b>	<b>486.519.786,86</b>	<b>545.090.578,84</b>	<b>0,00</b>
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=22,00%>	115.818.970,64	107.034.353,11	119.919.927,34	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=19,80%>	104.237.073,58	96.330.917,80	107.927.934,61	0,00
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022</b>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII) + (VIII) + (IX) + (X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MEIDAS CORRETIVAS:				

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO  
PREFEITO

ROSEANE SANTOS DA CONCEIÇÃO  
SECRETARIA DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA  
CONTADORA CRC:039251/O-08A

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL  
CONTROLADORA



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 2022

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO		RS 1.00
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)	
<b>Mobiliária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
<b>Contratual</b>	<b>12.877.534,00</b>	<b>13.782.743,63</b>	<b>13.782.743,63</b>
<b>Interna</b>	<b>12.475.000,00</b>	<b>12.656.529,53</b>	
Empréstimos	12.475.000,00	12.656.529,53	
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 (I)	402.534,00	1.126.214,10	
<b>Externa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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 I (II)	0,00	0,00	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>12.877.534,00</b>	<b>13.782.743,63</b>	
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	545.090.578,84		
CF Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (S 1º art. 166-A da CF) (V)	0,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	545.090.578,84		
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00%	
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	12.656.529,53	2,32%	
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS (16,00%)	87.214.492,61	16,00%	
LIMITE DE ALERTA (mesmo III do § 1º do art. 59 da LRF) - (14,40%)	78.493.043,35	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 (7,00%)	38.156.340,52	7,00%	



MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO DE 2022

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

RS 1,00

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
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

ROSEANE SANTOS DA CONCEIÇÃO  
SECRETÁRIA DA FAZENDA

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

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL  
CONTROLADORA



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 2022

LRF, art. 48 - Anexo 6		RS 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida			RS 545.090.578,84
Receita Corrente líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			RS 545.090.578,84
Receita Corrente líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			RS 544.290.578,84
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		288.599.419,53	53,02%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>		293.916.912,57	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>		279.221.066,94	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <48,60%>		264.525.221,32	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		27.694.890,99	5,08%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		654.108.694,61	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		119.919.927,34	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		12.656.529,53	2,32%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		87.214.492,61	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		38.156.340,52	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	0,00	0,00	

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO  
PREFEITO

ROSEANE SANTOS DA CONCEIÇÃO  
SECRETARIA DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA  
CONTADORA CRC-039251/O-08A

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL  
CONTROLADORA