

Relatório de Gestão Fiscal

3º QUADRIMESTRE



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016/ QUADRIMESTRE - SETEMBRO A DEZEMBRO 2016

RGF - ANEXO I (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 (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	151.605.179,82	-
Pessoal Ativo	126.882.106,97	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	24.723.072,85	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	3.416.044,03	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	288.956,29	-
Despesas de Exercícios Anteriores	3.127.087,74	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	148.189.135,79	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		148.189.135,79
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		293.779.381,15
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		50,44%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%> 54,00%		54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%> 51,30%		51,30%
FONTE: Balancetes de Receita e Despesas 2015.		

PAULO CÉZAR SIMÕES
Prefeito Municipal

MENARA DE SOUZA DAMIÃO
Contadora - CRC 035506/0-3

KATIA REGINA DE SOUZA ALMEIDA
Controladora Geral do Município

REGINALDO PAIVA BARROS
Secretário da Fazenda





PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016/ QUADRIMESTRE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2016

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	100.887.771,68	98.636.100,77	98.329.533,27	61.731.970,98
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	42.060.466,57	40.602.512,90	40.927.566,78	5.328.825,33
Dívida Contratual de PPP	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	42.060.466,57	40.602.512,90	40.927.566,78	5.328.825,33
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)	1.506.856,92	1.506.856,92	1.506.856,92	1.506.856,92
Operações de Crédito inferiores a 12 meses	-	-	-	-
Parcelamentos de Dívidas	57.320.448,19	56.526.730,95	55.895.109,57	54.896.288,73
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	55.978.862,09	55.222.814,26	54.619.352,69	53.672.070,88
Previdenciárias	55.978.862,09	55.222.814,26	54.619.352,69	53.672.070,88
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	1.341.586,10	1.303.916,69	1.275.756,88	1.224.217,85
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	39.435.303,92	44.908.452,52	39.355.569,87	46.091.850,13
Ativo Disponível	42.550.995,65	45.906.638,36	40.348.362,65	47.084.642,91
Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	(3.115.691,73)	(998.185,84)	(992.792,78)	(992.792,78)
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	4.377.334,92	3.702.234,65	2.398.124,34	1.506.266,91
Precatórios anteriores a 05/05/2000	4.377.334,92	3.702.234,65	2.398.124,34	1.506.266,91
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Outras Obrigações	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	61.452.467,76	53.727.648,25	58.973.963,40	15.640.120,85
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	270.194.559,61	270.220.293,58	277.637.917,48	293.895.280,80
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	37,34%	36,50%	35,42%	21,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	22,74%	19,88%	21,24%	5,32%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	120%	120%	120%	120%

REGIME PREVIDENCIÁRIO

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)				
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (V) ¹				
Ativo Disponível				
Investimentos				
Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados				
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)				

FONTE: Balancete Contábil 2015.

NOTA: A Prefeitura Municipal de Alagoinhas não possui previdência própria.

PAULO CÉZAR SIMÕES
Prefeito Municipal

MENARA DE SOUZA DAMIÃO
Contadora - CRC 035506/0-3

KATIA REGINA DE SOUZA ALMEIDA
Controladora Geral do Município

REGINALDO PAIVA BARROS
Secretário da Fazenda



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2016 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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 2016		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	271.003.972,00	270.220.293,58	277.637.917,46	293.896.495,15
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	59.620.873,84	59.448.464,59	61.080.341,84	64.657.228,93
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	53.658.786,46	53.503.618,13	54.972.307,66	58.191.506,04

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2016		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

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

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.





PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF - ANEXO IV - (LRF artigo 55, Inciso I, alínea "d" e Inciso III alínea "c")

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO		
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna	0,00	0,00
Abertura de Crédito		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Derivadas de PPP		
Demais Aquisições Financiadas		
Antecipação de Receita		
Pela venda a termo de Bens e Serviços		
Demais Antecipações de Receita		
Assunção Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art 29, inciso 1º)		
Outras Operações de Créditos		
Externa		
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamento de Dívidas		
De Tributos		
De Contribuições Sociais		
Previdenciárias		
Demais Contribuições Sociais		
Do FGTS		
Melhoria de Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial		
Programa de Iluminação Pública - RELUZ		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	293.779.381,15	
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO LIMITE = (Ia)	0,00	
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	47.023.244,94	16,01
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMEN TÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMEN TÁRIA	20.572.669,66	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + II a)		

KATIA REGINA DE SOUZA ALMEIDA
Controladora G^{ra} Secretário da Fazenda

REGINALDO PAIVA BARROS
Secretário da Fazenda





PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016/ QUADRIMESTRE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2016

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a-b)
PMA	24.195.954,69	979.630,27	23.216.324,42
FMAS	1.751.575,96	705.899,54	1.045.676,42
FMCA	7.543,17	-	7.543,17
FME	3.260.927,92	1.861.213,34	1.399.714,58
FMH	-	-	-
FMMA	-	-	-
SAAE	14.003,41	62.450,64	(48.447,23)
SMTT	63.121,28	16.134,81	46.986,47
FMS	6.312.973,37	3.047.370,44	3.265.602,93
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	35.606.099,80	6.672.699,04	28.933.400,76
PMA	8.919.044,39	3.861.712,26	5.057.332,13
FMIP	52.545,24	86.069,00	(33.523,76)
FMAS	906.446,53	111.695,70	794.750,83
FMCA	-	2.990,52	(2.990,52)
FME	353.354,54	109.443,50	462.798,04
FMH	-	-	-
FMMA	-	-	-
FMS	982.106,43	1.490.634,18	(508.527,75)
SAAE	199.004,57	1.697.224,71	(1.498.220,14)
SMTT	70.197,42	201.959,76	(131.762,34)
CAMARA	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS NAO VINCULADOS (II)	11.482.699,12	7.342.842,63	4.139.856,49
TOTAL (III) = (I + II)	47.088.798,92	14.015.541,67	33.073.257,25
REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES			

FONTE: Balancete Contábil 2015

NOTA: A Prefeitura Municipal de Alagoinhas não possui previdência própria.

PAULO CÉZAR SIMÕES
Prefeito Municipal

MENARA DE SOUZA DAMIÃO
Contadora - CRC 035506/0-3

KATIA REGINA DE SOUZA ALMEIDA
Controladora Geral do Município

REGINALDO PAIVA BARROS
Secretário da Fazenda





PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016/ QUADRIMESTRE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2016

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
PMA	221.526,86	104.499,52	361.000,87	184.146,04		
FMIP	-					
FMAS	10.399,06	26.750,00	287.459,61	202.966,28		
FMCA						
FME	4.403,50	21.909,93	39.904,38	-		
FMH						
FMMA						
SAAE			62.450,64			
FMS	236.038,95	2.349.982,59	107.842,86	149.263,04		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	472.368,37	2.503.142,04	858.658,36	536.375,36	-	0,00
PMA	-	1.949.642,41		365.382,03		
FMIP	3.498,65		86.069,00			
FMAS		27.551,09		50.051,54		
FMCA		12.290,91				
FME	108.704,80	516.129,48		142.882,83		
FMH						
FMMA						
FMS	11.574,30	941.008,67		32.201,21		
SAAE	396.646,66	389.479,54	14.831,70	303.805,72		
SMTT			0,00	565,60		
CAMARA						
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	520.424,41	3.836.102,10	100.900,70	894.888,93	-	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	992.792,78	6.339.244,14	959.559,06	1.431.264,29	-	0,00

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

FONTE: Balancete de Despesa Orçamentária 2015

Nota:

PAULO CÉZAR SIMÕES
Prefeito Municipal

MENARA DE SOUZA DAMIÃO
Contador Municipal - CRC 035506/0-3

KATIA REGINA DE SOUZA ALMEIDA
Controladora Geral do Município

REGINALDO PAIVA BARROS
Secretário da Fazenda





PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ASETEMBRO A DEZEMBRO DE 2016/ QUADRIMESTRE- SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2016

LRF, art. 48 - Anexo VII		R\$ 1,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	148.189.135,79	50,44%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	54,00%	54,00%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	51,30%	51,30%	
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	15.659.773,34	5,33%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	120%	120%	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	64.656.961,79	22%	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,0000	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	47.023.244,94	16	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	20.572.669,66	7	
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos		-	

FONTE: Demais Anexos do RCF 2º quadrimestre 2016

PAULO CÉZAR SIMÕES
Prefeito Municipal

MENARA DE SOUZA DAMIÃO
Contador Municipal - CRC 035506/0-3

KATIA REGINA DE SOUZA ALMEIDA
Controladora Geral do Município

REGINALDO PAIVA BARROS
Secretário da Fazenda

