



PREFEITURA MUNICIPAL DE ALAGOINHAS - RGF 3º QUADRIMESTRE



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Despesa com Pessoal
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/2023	Fev/2023	Mar/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Set/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	21.692.130,29	20.373.668,88	25.351.639,64	22.865.455,60	24.818.743,09	25.298.620,80	22.809.904,30	23.212.532,71	26.661.557,06	25.711.221,94	21.202.611,36	41.787.366,50	301.785.452,17	0,00
Pessoal Ativo	19.583.872,88	18.919.556,62	19.655.883,68	18.919.059,72	19.403.491,02	20.216.891,24	17.962.170,86	18.792.556,81	23.224.696,00	20.353.339,12	14.617.468,14	25.872.525,84	237.521.511,93	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	15.486.372,82	16.263.510,43	16.507.353,03	15.799.342,51	16.250.848,49	16.567.008,55	15.584.095,11	15.655.604,67	19.854.720,27	17.272.934,92	16.236.715,10	25.605.559,05	207.084.064,95	0,00
Obrigações Patronais	4.097.500,06	2.656.046,19	3.148.530,65	3.119.717,21	3.152.642,53	3.649.882,69	2.378.075,75	3.136.952,14	3.369.975,73	3.080.404,20	-1.619.246,96	266.966,79	30.437.446,98	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	2.108.257,41	1.454.112,26	5.695.755,96	3.946.395,88	5.415.252,07	5.081.729,56	4.847.733,44	4.419.975,90	3.436.861,06	4.087.209,66	5.026.147,75	7.042.405,10	52.561.836,05	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.270.673,16	1.558.995,47	8.872.435,56	11.702.104,19	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.476.632,61	850.748,42	1.546.446,34	1.028.427,59	1.028.585,98	1.333.862,62	953.141,07	1.678.034,46	5.096.675,34	2.343.664,09	1.595.329,87	2.825.480,87	22.757.029,26	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	775.157,10	774.069,40	827.733,93	908.467,81	794.704,78	1.156.608,30	808.491,02	1.382.323,92	4.981.150,68	2.257.566,27	1.552.720,92	2.836.514,53	19.055.508,86	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	424.656,12	-246.344,56	591.240,35	104.801,21	209.550,01	177.254,32	139.274,24	246.612,01	108.876,51	56.515,08	35.408,73	-28.023,62	1.819.820,40	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.276.819,39	323.023,58	127.472,06	15.158,57	24.331,19	0,00	5.375,81	49.098,53	6.648,15	29.582,74	7.200,22	16.989,96	1.881.700,20	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	19.215.497,68	19.522.920,46	23.805.193,30	21.837.028,01	23.790.157,11	23.964.758,18	21.856.763,23	21.534.498,25	21.564.881,72	23.367.557,85	19.607.281,49	38.961.885,63	279.028.422,91	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	586.354.507,27	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.408.418,00	
(-) 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) (VI)	10.012.184,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	572.933.905,27	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	279.028.422,91	48,70%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	309.384.308,85	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30 %	293.915.093,40	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	278.445.877,96	



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Despesa com Pessoal
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Tabela 1.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

2023 3º Quadrimestre			2024 1º Quadrimestre			2024 2º Quadrimestre		
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 %	48,70 %	%						

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO Mat.19153

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL
CONTROLADORA Mat.100

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



ESTADO DA BAHIA

MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	156.897.036,93	151.533.346,98	143.974.368,64	147.381.093,77
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	156.742.092,85	151.378.402,90	143.819.424,56	147.226.149,69
Empréstimos	47.488.461,08	47.488.461,08	45.124.237,04	42.799.432,56
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	47.488.461,08	47.488.461,08	45.124.237,04	42.799.432,56
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	60.624.583,84	59.354.945,13	58.081.474,46	67.167.961,52
Internos	60.624.583,84	59.354.945,13	58.081.474,46	67.167.961,52
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	48.629.047,93	44.534.996,69	40.613.713,06	37.258.755,61
De Tributos	564.209,33	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	39.397.719,47	36.580.780,42	33.715.669,85	31.220.753,12
De Demais Contribuições Sociais	0,00	106.688,94	106.688,94	106.688,94
Do FGTS	1.554.502,50	1.462.257,01	1.320.229,48	1.193.331,74
Com Instituição Não financeira	7.112.616,63	6.385.270,32	5.471.124,79	4.737.981,81
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	154.944,08	154.944,08	154.944,08	154.944,08
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)*	66.037.932,86	58.837.205,00	48.382.908,10	45.077.538,89
Disponibilidade de Caixa	66.037.932,86	58.837.205,00	48.382.908,10	45.077.538,89
Disponibilidade de Caixa Bruta	76.083.185,09	64.837.490,32	54.359.060,33	55.842.360,57
(-) Restos a Pagar Processados	3.515.996,99	68.115,90	59.343,28	4.573.625,12
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.529.255,24	5.932.169,42	5.916.808,95	6.191.196,56
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	90.859.104,07	92.696.141,98	95.591.460,54	102.303.554,88
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	571.800.753,07	581.174.245,93	564.330.081,52	586.354.507,27
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	3.108.418,00	3.408.418,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	571.800.753,07	581.174.245,93	561.221.663,52	582.946.089,27
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	27,43	26,07	25,65	25,28
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	15,88	15,94	17,03	17,54
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	686.160.903,68	697.409.095,12	673.465.996,22	699.535.307,12

Contabilis - Desenvolvido por 3Tecnos Tecnologia / / Departamento de Contabilidade

Emitido em: 29/01/2024 09:35:44

Página 1 de 2



LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%> 617.544.813,32 627.668.185,60 609.476.488,04 633.262.867,85

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	117.843,71	112.463,71	112.463,71	112.463,71
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	4.082.300,66	2.200.703,22	1.546.134,45	4.361.238,71
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

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO Mat.19153

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL
CONTROLADORA Mat.100

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



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		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 MUNICÍPIOS (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
ÀS 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)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	571.800.753,07	581.174.245,93	564.330.081,52	586.354.507,27
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	3.108.418,00	3.408.418,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	571.800.753,07	581.174.245,93	561.221.663,52	582.946.089,27
% 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 - 22.00%	125.796.165,68	127.858.334,10	123.468.765,97	128.248.139,64
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%	113.216.549,11	115.072.500,69	111.121.889,38	115.423.325,68



CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		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	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 (VIII)	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 (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
EM CONTRAGARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO Mat.19153

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL
CONTROLADORA Mat.100

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



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
Demonstrativo das Operações de Crédito
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

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	12.679.059,08	12.679.059,08
Interna	12.679.059,08	12.679.059,08
Empréstimos	12.679.059,08	12.679.059,08
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
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 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	12.679.059,08	12.679.059,08

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	586.354.507,27	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	3.408.418,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	582.946.089,27	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	12.679.059,08	2,17
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	93.271.374,28	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	83.944.236,85	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	40.806.226,25	7,00

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
Do 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

JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO Mat.19153

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL
CONTROLADORA Mat.100

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



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	6.481.809,57	47.807,86	2.487.510,72	399.418,60	0,00	0,00	3.547.072,39	20.403,90	0,00	3.526.668,49
Recursos Livres (Não Vinculados)										
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	4.559.534,03	47.807,86	1.970.499,23	399.418,60	0,00	0,00	2.141.808,34	0,00	0,00	2.141.808,34
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	960.146,81	0,00	517.011,49	0,00	0,00	0,00	443.135,32	20.403,90	0,00	422.731,42
502 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS.	962.128,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.128,73	0,00	0,00	962.128,73
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	106.637.298,33	11.535,42	2.026.771,12	865.582,92	10.723.748,89	0,00	93.009.659,98	2.415.346,23	0,00	90.594.313,75
Recursos Vinculados à Educação										
540 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	130.829,84	0,00	218,45	0,00	0,00	0,00	130.611,39	0,00	0,00	130.611,39
542 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	916,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916,53	0,00	0,00	916,53
543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	346,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,02	0,00	0,00	346,02
544 - RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF	572.583,37	45,21	0,00	259.300,00	0,00	0,00	313.238,16	0,00	0,00	313.238,16
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	254.460,41	0,00	112.270,74	0,00	0,00	0,00	142.189,67	34.230,45	0,00	107.959,22
551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	4.048,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.048,16	0,00	0,00	4.048,16
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	13.201,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.201,30	0,00	0,00	13.201,30
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	22.779,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.779,65	0,00	0,00	22.779,65
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	3.698.581,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.698.581,40	0,00	0,00	3.698.581,40
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSO DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	295.954,68	0,00	213.829,88	0,00	0,00	0,00	82.124,80	0,00	0,00	82.124,80
Recursos Vinculados à Saúde										
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	436.678,89	3.639,85	33.742,32	10.811,10	0,00	0,00	388.485,62	81.663,64	0,00	306.821,98



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)	
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1.437.376,45	0,00	13,35	30.065,90	0,00	0,00	1.407.297,20	0,00	0,00	1.407.297,20
602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO DA COVID-19 NO BOJO	99.781,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.781,76	0,00	0,00	99.781,76
604 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS	844.918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844.918,00	0,00	0,00	844.918,00
605 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	566.899,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.899,93	0,00	0,00	566.899,93
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	595.602,58	0,00	110.315,86	0,00	0,00	0,00	485.286,72	0,00	0,00	485.286,72
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	124.439,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.439,49	0,00	0,00	124.439,49
634 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	5.407.029,86	0,00	390.619,18	0,00	0,00	0,00	5.016.410,68	0,00	0,00	5.016.410,68
636 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	123.606,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.606,23	0,00	0,00	123.606,23
659 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	661.787,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.787,95	0,00	0,00	661.787,95
Recursos Vinculados à Assistência Social										
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	120.008,31	0,00	0,00	460,80	0,00	0,00	119.547,51	0,00	0,00	119.547,51
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	17.399,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.399,18	0,00	0,00	17.399,18
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	179.387,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.387,05	0,00	0,00	179.387,05



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)	
669 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.839,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.839,65	0,00	0,00	3.839,65
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências										
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	16.533.455,76	0,00	522.940,84	343.950,62	0,00	0,00	15.666.564,30	662.679,18	0,00	15.003.885,12
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	537.563,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537.563,01	273.446,82	0,00	264.116,19
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	741.558,77	0,00	120.876,39	0,00	0,00	0,00	620.682,38	0,00	0,00	620.682,38
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	2.558.929,76	0,00	20.402,40	0,00	0,00	0,00	2.538.527,36	0,00	0,00	2.538.527,36
707 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020	65,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,15	0,00	0,00	65,15
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	82.287,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.287,41	3.450,00	0,00	78.837,41
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS	7.475,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.475,87	0,00	0,00	7.475,87
715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	1.036.651,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.036.651,49	0,00	0,00	1.036.651,49
716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	419.765,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.765,86	0,00	0,00	419.765,86
718 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	40.553,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.553,56	0,00	0,00	40.553,56
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	15,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,36	0,00	0,00	15,36
Demais Vinculações Legais										
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	3.424,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.424,71	0,00	0,00	3.424,71
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	204.080,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.080,96	0,00	0,00	204.080,96
752 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	114.088,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.088,79	0,00	0,00	114.088,79



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)	
753 - RECURSOS PROVENIENTES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕES E PREÇOS PÚBLICOS	48.454.226,60	7.850,36	375.500,07	0,00	0,00	0,00	48.070.876,17	0,00	0,00	48.070.876,17
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	4.790.491,56	0,00	126.041,64	220.994,50	0,00	0,00	4.443.455,42	1.312.878,14	0,00	3.130.577,28
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	56.352,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.352,73	45.948,00	0,00	10.404,73
756 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	2.004,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.004,78	0,00	0,00	2.004,78
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	849.636,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849.636,31	1.050,00	0,00	848.586,31
799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	976.436,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.436,10	0,00	0,00	976.436,10
Recursos Extraorçamentários										
861 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPOSITOS JUDICIAIS	9.489,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.489,24	0,00	0,00	9.489,24
862 - RECURSOS DE DEPOSITOS DE TERCEIROS	3.203.703,71	0,00	0,00	0,00	513.548,35	0,00	2.690.155,36	0,00	0,00	2.690.155,36
869 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	10.402.584,15	0,00	0,00	0,00	10.210.200,54	0,00	192.383,61	0,00	0,00	192.383,61
TOTAL (IV) = (I + II + III)	113.119.107,90	59.343,28	4.514.281,84	1.265.001,52	10.723.748,89	0,00	96.556.732,37	2.435.750,13	0,00	94.120.982,24



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE ALAGOINHAS
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			586.354.507,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			582.946.089,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			572.933.905,27
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		279.028.422,91	48,70
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		309.384.308,85	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)		293.915.093,40	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		278.445.877,96	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		102.303.554,88	17,54
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		699.535.307,12	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		128.248.139,64	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		12.679.059,08	2,17
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		93.271.374,28	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		40.806.226,25	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		2.435.750,13	94.120.982,24



JOAQUIM BELARMINO CARDOSO NETO
PREFEITO Mat.19153

LEILA CARLA VILA FLOR SOUZA GABRIEL
CONTROLADORA Mat.100

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