

REPUBLICAÇÃO



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/2024

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS														INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	(Últimos 12 Meses)														
	LIQUIDADAS														
	Jan/2024	Fev/2024	Mar/2024	Abr/2024	Mai/2024	Jun/2024	Jul/2024	Ago/2024	Set/2024	Out/2024	Nov/2024	Dez/2024	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	22.817.404,09	20.024.352,81	21.250.945,06	23.203.411,03	23.844.435,66	25.011.523,34	26.121.463,38	22.294.748,58	27.048.429,39	22.150.167,97	21.926.778,83	35.545.525,91	291.239.186,05	536.997,98	
Pessoal Ativo	22.808.404,09	17.902.585,09	17.557.517,06	18.531.684,95	17.072.147,64	17.728.306,45	17.647.946,83	16.835.932,36	20.847.694,74	19.744.007,12	18.073.230,20	29.838.791,49	234.588.248,02	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	18.781.527,45	16.642.661,47	16.929.409,62	17.848.368,30	17.502.866,46	17.659.817,64	17.546.836,55	16.739.283,74	17.285.446,43	18.135.388,48	16.959.393,87	28.227.748,86	220.258.748,87	0,00	
Obrigações Patronais	4.026.876,64	1.259.923,62	628.107,44	683.316,65	-430.718,82	68.488,81	101.110,28	96.648,62	3.562.248,31	1.608.618,64	1.113.836,33	1.611.042,63	14.329.499,15	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)	9.000,00	2.121.767,72	3.693.428,00	4.671.726,08	6.772.288,02	7.283.216,89	8.473.516,55	5.458.816,22	6.200.734,65	2.406.160,85	3.853.548,63	5.706.734,42	56.650.938,03	536.997,98	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	5.305.510,47	1.588.182,33	1.178.162,46	2.211.820,55	1.354.425,95	1.445.851,11	1.823.433,53	1.637.159,60	1.030.133,00	1.272.120,57	1.252.958,13	3.942.444,08	24.042.201,76	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	52.591,08	60.446,03	9.782,88	190.852,29	308.476,87	69.104,35	149.355,55	289.593,23	26.723,13	121.490,85	88.681,77	1.989.757,99	3.356.856,02	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	70.411,49	0,00	558.031,15	239.263,32	351.981,06	673.869,95	370.036,63	6.216,50	141.424,59	171.004,74	78.134,38	2.660.373,81	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	3.573.754,60	353.216,68	237.690,86	506.659,51	-185.283,71	44.770,01	3.916,85	15.190,37	0,00	29.474,94	29.413,80	79.642,08	4.688.446,00	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	
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §1º)	1.528.221,00	793.195,00	776.600,00	804.840,00	804.840,00	796.720,00	793.544,00	791.069,00	793.544,00	793.544,00	793.544,00	1.563.932,50	11.033.593,50	0,00	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	150.943,79	310.913,13	154.088,72	151.437,60	187.129,47	183.275,69	202.747,18	171.270,37	203.649,37	186.186,19	170.313,82	230.977,13	2.302.932,44	0,00	
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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)	17.511.893,62	18.436.170,48	20.072.782,60	20.991.590,49	22.490.009,71	23.565.672,24	24.298.029,86	20.657.588,98	26.018.296,39	20.878.047,40	20.673.820,70	31.603.081,84	267.196.984,29	536.997,98	



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/2024

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		704.055.709,10	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		3.770.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)		0,00	
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)		10.526.744,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		689.758.965,10	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)		267.733.982,27	38,81%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %		372.469.841,15	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30 %		353.846.349,10	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %		335.222.857,04	

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

2024 3º Quadrimestre			2025 1º Quadrimestre			2025 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 %	38,81 %	%						

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/2024

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	158.447.653,88	167.879.490,54	197.417.100,38	238.581.326,65
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	158.349.688,70	167.111.198,41	197.108.092,75	238.483.361,47
Empréstimos	39.459.889,83	39.459.889,83	37.011.127,44	44.109.780,76
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	39.459.889,83	39.459.889,83	37.011.127,44	44.109.780,76
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	74.753.533,99	88.747.004,03	125.410.919,67	117.302.738,90
Internos	74.753.533,99	88.747.004,03	125.410.919,67	117.302.738,90
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	44.136.264,88	38.904.304,55	34.686.045,64	77.070.841,81
De Tributos	0,00	0,00	1.472.924,11	0,00
De Contribuições Previdenciárias	38.135.231,27	34.523.506,58	30.488.488,68	55.375.716,29
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	1.318.840,94	1.227.188,54	1.159.952,77	1.099.283,73
Com Instituição Não financeira	4.682.192,67	3.153.609,43	1.564.680,08	20.595.841,79
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	97.965,18	768.292,13	309.007,63	97.965,18
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	44.735.608,00	66.623.502,75	79.747.687,01	46.191.118,80
Disponibilidade de Caixa	44.735.608,00	66.623.502,75	79.747.687,01	46.191.118,80
Disponibilidade de Caixa Bruta	55.500.429,68	73.264.168,26	86.773.229,84	51.929.057,16
(-) Restos a Pagar Processados	4.573.625,12	414.270,28	482.569,42	3.015.809,59
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.191.196,56	6.226.395,23	6.542.973,41	2.722.128,77
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	113.712.045,88	101.255.987,79	117.669.413,37	192.390.207,85
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	586.354.507,27	623.709.582,80	689.113.702,34	704.055.709,10
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.408.418,00	7.258.418,00	4.070.000,00	3.770.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	582.946.089,27	616.451.164,80	685.043.702,34	700.285.709,10
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	27,18	27,23	28,81	34,06
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	19,50	16,42	17,17	27,47
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	699.535.307,12	739.741.397,76	822.052.442,81	840.342.850,92

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

Emitido em: 02/04/2025 10:40:46

Página 1 de 2



LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	633.262.867,85	673.606.349,42	744.242.798,53	760.380.165,83
--	----------------	----------------	----------------	----------------

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2024		
		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)	2.448.475,08	1.438.415,59	1.052.129,63	3.048.141,78
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	4.361.238,71	1.489.995,62	1.048.003,19	7.818.868,13
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/2024

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)	586.354.507,27	623.709.582,80	689.113.702,34	704.055.709,10
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	3.408.418,00	7.258.418,00	4.070.000,00	3.770.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	582.946.089,27	616.451.164,80	685.043.702,34	700.285.709,10
% 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%	128.248.139,64	135.619.256,26	150.709.614,51	154.062.856,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%	115.423.325,68	122.057.330,63	135.638.653,06	138.656.570,40



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 CONTRA 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/2024

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	0,00	55.247.124,00
Interna	0,00	55.247.124,00
Empréstimos	0,00	55.000.000,00
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	247.124,00
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)	0,00	55.247.124,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	704.055.709,10	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	3.770.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	700.285.709,10	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	55.000.000,00	7,85
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	112.045.713,46	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	100.841.142,11	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	49.019.999,64	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/2024

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LIQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S 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)	7.583.970,61	35.812,78	2.142.080,67	8.498,70	0,00	0,00	5.397.578,46	113.676,89	0,00	5.283.901,57
Recursos Livres (Não Vinculados)										
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	5.834.517,20	35.812,78	2.135.208,30	8.498,70	0,00	0,00	3.654.997,42	113.676,89	0,00	3.541.320,53
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	718.908,27	0,00	6.872,37	0,00	0,00	0,00	712.035,90	0,00	0,00	712.035,90
502 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS.	1.030.545,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.030.545,14	0,00	0,00	1.030.545,14
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	45.437.983,53	93,52	837.822,62	263.466,53	5.100.150,43	0,00	39.236.450,43	7.433.226,01	0,00	31.803.224,42
Recursos Vinculados à Educação										
541 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB – COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF	281.781,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281.781,88	0,00	0,00	281.781,88
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	1.377,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.377,92	0,00	0,00	1.377,92
544 - RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF	657.102,54	0,00	0,00	259.300,00	0,00	0,00	397.802,54	0,00	0,00	397.802,54
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	170.558,02	0,00	123.340,15	0,00	0,00	0,00	47.217,87	0,00	0,00	47.217,87
551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	4.372,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.372,64	0,00	0,00	4.372,64
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	4.646,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.646,80	0,00	0,00	4.646,80
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	1.228,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.228,20	0,00	0,00	1.228,20
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	3.213.754,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.213.754,65	0,00	0,00	3.213.754,65
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	296.977,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296.977,43	0,00	0,00	296.977,43
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSO DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	13.151,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.151,40	0,00	0,00	13.151,40
Recursos Vinculados à Saúde										



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/2024

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S 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)
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	524.045,88	0,00	275.078,89	2.971,10	0,00	0,00	245.995,89	0,00	0,00	245.995,89
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	1.448.080,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.448.080,01	291.644,00	0,00	1.156.436,01
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
605 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA A COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM	461.573,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461.573,10	0,00	0,00	461.573,10
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	2.735.733,88	0,00	73.012,50	0,00	0,00	0,00	2.662.721,38	69.328,40	0,00	2.593.392,98
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	30.891,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.891,25	0,00	0,00	30.891,25
636 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	3.664,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,65	0,00	0,00	3.664,65
659 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	625.511,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625.511,92	82.791,75	0,00	542.720,17
Recursos Vinculados à Assistência Social										
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	54.218,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.218,32	0,00	0,00	54.218,32
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.101,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.101,73	0,00	0,00	1.101,73
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.882,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.882,96	0,00	0,00	6.882,96
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências										



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/2024

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S 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							
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	14.949.758,18	0,00	9.490,33	1.195,43	0,00	0,00	14.939.072,42	0,00	0,00	14.939.072,42
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	237.315,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.315,30	0,00	0,00	237.315,30
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÃO FINANCEIRA, PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	2.146,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.146,64	0,00	0,00	2.146,64
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	3.825.669,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.825.669,14	3.499.125,36	0,00	326.543,78
707 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO – INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020	70,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,36	0,00	0,00	70,36
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	286.614,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.614,71	0,00	0,00	286.614,71
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS.	81.795,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.795,69	0,00	0,00	81.795,69
715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	180.277,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.277,47	0,00	0,00	180.277,47
716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	1.842,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.842,89	0,00	0,00	1.842,89
718 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	57.258,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.258,80	0,00	0,00	57.258,80
719 - TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/202	770.194,57	0,00	172.500,00	0,00	0,00	0,00	597.694,57	0,00	0,00	597.694,57
721 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO – LEI Nº 13.885/2019	102.245,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.245,77	0,00	0,00	102.245,77
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	28,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,77	0,00	0,00	28,77
Demais Vinculações Legais										
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	8.983,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.983,91	0,00	0,00	8.983,91



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/2024

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO S 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							
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	3.141.795,36	0,00	38.377,03	0,00	0,00	0,00	3.103.418,33	2.059.394,28	0,00	1.044.024,05
752 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	1.768.049,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.768.049,08	436.248,36	0,00	1.331.800,72
753 - RECURSOS PROVENIENTES DE TAXAS E CONTRIBUIÇÕESE PREÇOS PÚBLICOS	1.802.525,76	93,52	146.023,72	0,00	0,00	0,00	1.656.408,52	862.641,93	0,00	793.766,59
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.729.067,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.729.067,99	0,00	0,00	1.729.067,99
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	565.912,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.912,53	128.028,00	0,00	437.884,53
756 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	21.118,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.118,58	0,00	0,00	21.118,58
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	139.350,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.350,93	4.023,93	0,00	135.327,00
Recursos Extraorçamentários										
861 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS	187.256,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.256,74	0,00	0,00	187.256,74
862 - RECURSOS DE DEPÓSITOS DE TERCEIROS	81.622,77	0,00	0,00	0,00	81.622,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
869 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	4.859.728,12	0,00	0,00	0,00	5.018.527,66	0,00	-158.799,54	0,00	0,00	-158.799,54
TOTAL (IV) = (I + II + III)	53.021.954,14	35.906,30	2.979.903,29	271.965,23	5.100.150,43	0,00	44.634.028,89	7.546.902,90	0,00	37.087.125,99

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 Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2024

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	704.055.709,10
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	700.285.709,10
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	689.758.965,10

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	267.733.982,27	38,81
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	372.469.841,15	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	353.846.349,10	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	335.222.857,04	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	192.390.207,85	27,47
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	840.342.850,92	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	154.062.856,00	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	55.000.000,00	7,85
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	112.045.713,46	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	49.019.999,64	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	7.546.902,90	37.087.125,99



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