

Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016

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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	87.007.966,63	963.672,65
Pessoal Ativo	86.367.202,23	633.941,05
Pessoal Inativo e Pensionista	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	640.764,40	329.731,60
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	283.253,02	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	283.253,02	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	86.724.713,61	963.672,65
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	160.033.929,55	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	87.688.386,26	54,79
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	86.418.321,96	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	82.097.405,86	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	77.776.489,76	48,60

FUNTE:



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2016

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	0,00	32.386.632,14	31.943.662,57	31.321.175,28
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	32.353.226,97	31.910.257,40	31.287.770,11
Interna	0,00	32.353.226,97	31.910.257,40	31.287.770,11
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não P	0,00	33.405,17	33.405,17	33.405,17
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	12.416.846,58	10.359.878,34	8.093.975,46	18.237.203,03
Disponibilidade de Caixa Bruta	18.737.182,77	19.352.600,75	17.164.611,43	19.100.818,99
Demais Haveres Financeiros	1.688.621,52	2.515.711,58	4.043.133,11	2.468.905,42
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	8.008.957,71	11.508.433,99	13.113.769,08	3.332.521,38
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-12.416.846,58	22.026.753,80	23.849.687,11	13.083.972,25
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	154.440.902,80	151.361.720,80	153.133.054,51	160.033.929,55
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	0,00%	21,40%	20,86%	19,57%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	-8,04%	14,55%	15,57%	8,18%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	185.329.083,36	181.634.064,96	183.759.665,41	192.040.715,46
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	166.796.175,02	163.470.658,46	165.383.698,87	172.836.643,91

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	0,00	32.353.226,97	31.910.257,40	31.287.770,11
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	0,00	32.353.226,97	31.910.257,40	31.287.770,11
De Tributos	0,00	23.489,36	23.489,36	23.489,36
De Contribuições Sociais	0,00	32.293.080,02	31.850.110,45	31.227.623,16
Previdenciárias	0,00	29.896.232,61	29.500.756,83	28.927.538,24
Demais Contribuições Sociais	0,00	2.396.847,41	2.349.353,62	2.300.084,92
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	36.657,59	36.657,59	36.657,59
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	877.601,57	1.141.224,20	1.307.057,10	2.151.844,37
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	21.320.662,20	88.392.167,07	58.183.693,76	19.643.729,04

FONTE:

Continua 1/2



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2016

Continuação 2/2

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas - Inclusive precatórios vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

FONTE:



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	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)	154.440.902,80	151.361.720,80	153.133.054,51	160.033.929,55
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	33.976.998,62	33.299.578,58	33.689.271,99	35.207.464,50
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	30.579.298,75	29.969.620,72	30.320.344,79	31.686.718,05

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	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:



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2016/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	106.566,22	32.808.266,31
Parcelamentos de Dívidas	106.566,22	32.808.266,31
De Tributos	0,00	26.790,79
De Contribuições Sociais	106.566,22	32.781.475,52
Previdenciárias	106.566,22	30.327.595,07
Demais Contribuições Sociais	0,00	2.453.880,45
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	160.033.929,55	—
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
DO PERÍODO DE REFERÊNCIA (III)	0,00	0,00
DE PERÍODOS ANTERIORES AO DE REFERÊNCIA	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	25.605.428,73	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	23.044.885,86	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	11.202.375,07	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	32.808.266,31	20,50

FONTE:



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2016

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		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) = (a - (b + c + d + e))			
CIDE - CONT. DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	7.825,47	0,00	0,00	567,28	0,00	7.258,19	991,76	0,00
FCBA - Fundo de Cultura	16.346,23	0,00	0,00	85,50	0,00	16.260,73	0,00	0,00
FIES - FUNDO DE INVESTIMENTO ECONÔMICO SOCIAL	2.887,07	0,00	0,00	727,39	0,00	2.159,68	0,00	0,00
FNDE - SALÁRIO EDUCAÇÃO	434.226,63	95.452,85	0,00	135.664,42	6.614,06	196.495,30	291.660,77	0,00
Receita e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	577.571,79	27.504,81	31.710,05	86.180,65	349.838,46	82.337,82	272.260,50	0,00
Receitas e Transferências de Impostos - Educação - 25%	1.342.812,72	30.329,95	205.646,17	174.008,19	1.560.618,76	(627.790,35)	65.420,29	0,00
RECURSOS FUNDEB 40%	11.715.304,65	10.564,24	142.217,66	29.224,00	(1.087.232,50)	12.620.531,25	0,00	0,00
RECURSOS FUNDEB 60%	(10.753.131,89)	1.046,39	317.087,91	0,00	10.903.619,58	(21.974.885,77)	0,00	0,00
ROYALTIES/ FUNDO ESPECIAL	40.677,03	0,00	0,00	21.979,02	212,77	18.485,24	3.417,66	0,00
Sem Especificação	104.891,40	0,00	0,00	0,00	(58,00)	104.949,40	0,00	0,00
TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO SUS	5.066.809,21	522.154,92	245.974,43	1.908.061,50	481.905,98	1.908.712,38	4.420.041,09	0,00
Transferências de Convênios - Outros	2.807.812,95	0,00	0,00	0,00	11.304,82	2.796.508,13	914.846,63	0,00
Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação)	2.909.739,96	6.352,12	845,79	8.908.618,96	2.504,41	(6.008.581,32)	0,00	0,00
Transferências de Convênios da União - Saúde	0,00	0,00	0,00	94.685,85	0,00	(94.685,85)	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FEAS - Fundo Estadual Assistênc	(9.121,81)	1.694,00	723,00	9.547,94	8.792,26	(29.879,01)	16.076,69	0,00
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FNAS	1.732.470,86	1.813,45	13.261,38	45.536,11	46.295,08	1.625.564,84	53.493,13	0,00
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FNDE	13.412,82	3.542,80	7.802,19	151.066,22	17.547,31	(166.545,70)	1.073.750,47	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	16.010.535,09	700.455,53	965.268,58	11.565.953,03	12.301.962,99	(9.523.105,04)	7.111.958,99	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS - TESOURO	3.034.299,44	154.647,95	1.512.149,32	942.760,52	(10.150.118,62)	10.574.860,27	23.056,50	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários	55.984,46	0,00	0,00	0,00	0,00	55.984,46	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	3.090.283,90	154.647,95	1.512.149,32	942.760,52	(10.150.118,62)	10.630.844,73	23.056,50	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	19.100.818,99	855.103,48	2.477.417,90	12.508.713,55	2.151.844,37	1.107.739,69	7.135.015,49	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Nota: ¹ A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.



MUNICÍPIO DE SANTO ANTÔNIO DE JESUS - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até o 3º Quadrimestre de 2016

L.R.F., Artigo 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente líquida	160.033.929,55	
DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	87.688.386,26	54,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	96.020.357,73	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	91.219.339,84	57,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	13.083.972,25	8,18
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	192.040.715,46	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	35.207.464,50	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	25.605.428,73	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	11.202.375,07	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	7.135.015,49	1.107.739,69

FONTE: