

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

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

RS 1.00

| DESPESA COM PESSOAL  | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |              |                        | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|---------------------------------------|---|
|  | LIQUIDADAS                                |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |              |                        |                                       |   |
|  | JANEIRO                                   | FEVEREIRO    | MARÇO        | ABRIL        | MAIO         | JUNHO        | JULHO        | AGOSTO       | SETEMBRO     | OUTUBRO       | NOVEMBRO      | DEZEMBRO     |                        |                                       |   |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)  | 2.212.416,42                              | 1.720.420,65 | 3.002.510,42 | 2.220.466,64 | 3.002.976,31 | 2.391.216,37 | 2.329.666,37 | 3.136.267,97 | 2.029.587,47 | 2.751.335,70  | 2.417.154,13  | 2.953.563,98 | 30.167.582,43          | -                                     |   |
| Pessoal Ativo  | 2.209.422,42                              | 1.708.376,65 | 2.971.266,42 | 2.198.222,64 | 2.973.932,31 | 2.380.772,37 | 2.304.822,37 | 3.114.623,97 | 1.995.393,48 | 2.722.877,70  | 2.399.856,13  | 2.857.892,65 | 29.837.459,11          | -                                     |   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis   | 2.137.927,59                              | 1.652.609,39 | 2.850.673,82 | 2.132.379,30 | 2.912.818,01 | 2.380.772,37 | 2.126.794,83 | 3.114.623,97 | 1.995.393,48 | 2.722.877,70  | 2.360.899,99  | 2.771.877,08 | 29.159.647,53          | -                                     |   |
| Obrigações Patronais   | 71.494,83                                 | 55.767,26    | 120.592,60   | 65.843,34    | 61.114,30    | 0,00         | 178.027,54   | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 38.956,14     | 86.015,57    | 677.811,58             | -                                     |   |
| Benefícios Previdenciários   |   |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |              | 0,00                   | -                                     |   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas   | 2.994,00                                  | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00      | 2.994,00      | 5.988,00     | 38.922,00              | -                                     |   |
| 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                   | -                                     |   |
| Pensões  | 2.994,00                                  | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00     | 2.994,00      | 2.994,00      | 5.988,00     | 38.922,00              | -                                     |   |
| Outros Benefícios Previdenciários  |   |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |              | 0,00                   | -                                     |   |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)        | 0,00                                      | 9.050,00     | 28.250,00    | 19.250,00    | 26.050,00    | 7.450,00     | 21.850,00    | 18.650,00    | 31.199,99    | 25.464,00     | 14.304,00     | 89.683,33    | 291.201,32             | -                                     |   |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)  | 333.277,47                                | 168.561,82   | 463.405,91   | 248.131,42   | 531.643,33   | 312.400,00   | 229.279,42   | 503.620,80   | 179.946,62   | 458.261,15    | -3.072.979,62 | -233.126,90  | 122.421,42             | -                                     |   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária   | 253.468,53                                | 168.561,82   | 463.405,91   | 248.131,42   | 526.977,85   | 309.888,51   | 229.279,42   | 475.292,79   | 177.103,62   | 456.839,65    | -3.075.822,62 | -233.126,90  | 0,00                   | -                                     |   |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00         |              | 4.665,48     | 2.511,49     |              | 28.328,01    | 2.843,00     | 1.421,50      | 2.843,00      |              | 42.612,48              | -                                     |   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                                 | 79.808,94                                 |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |              | 79.808,94              | -                                     |   |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados  |   |              |              |              |              |              |              |              |              |               |               |              | 0,00                   | -                                     |   |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)   | 1.879.138,95                              | 1.551.858,83 | 2.539.104,51 | 1.972.335,22 | 2.471.332,98 | 2.078.816,37 | 2.100.386,95 | 2.632.647,17 | 1.849.640,85 | 2.293.074,55  | 5.490.133,75  | 3.186.690,88 | 30.045.161,01          | -                                     |   |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL  |   |              |              |              |              |              |              |              |              | VALOR         |               |              | % SOBRE A RCL AJUSTADA |                                       |   |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)  |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 57.401.189,67 |               |              | -                      |                                       |   |
| (C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF) |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 0,00          |               |              | -                      |                                       |   |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)   |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 57.401.189,67 |               |              | -                      |                                       |   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)  |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 30.045.161,01 |               |              | 52,34%                 |                                       |   |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)   |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 30.996.642,42 |               |              | 54,00                  |                                       |   |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                           |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 29.446.810,30 |               |              | 51,30                  |                                       |   |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)                           |   |              |              |              |              |              |              |              |              | 27.896.978,18 |               |              | 48,60                  |                                       |   |

FONTE: Sistema Beta, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA: "Nos valores das despesas de pessoal não estão computados os gastos custeados com recursos federais, transferidos ao município, relativos aos Programas: "Saúde da Família - SF", "Núcleo de Apoio à Saúde da Família - NASF", "Saúde Bucal - SB", Blocos de Financiamento: Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar, bem como "Assistência Social" e "Atenção Psicossocial". A exclusão de tais valores tem fundamento na Instrução nº 03/2018, editada pelo Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia"

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)

R\$ 1,00

| DEPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS<br>CONSÓRCIO INTERFEDERATIVO DO TERRITÓRIO DO RECONCAVO - CTR | VALORES TRANSFERIDOS<br>POR CONTRATO DE<br>RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |  |                          |
|---|---|---|--|--------------------------|
|   |   | LIQUIDADAS<br><br>(a)                     | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS <sup>1</sup><br>(b) | TOTAL<br><br>(c = a + b) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   | 21.600,00   | 21.600,00                                 | -  | 21.600,00                |
| Pessoal Ativo   | 21.600,00   | 21.600,00                                 |  | 21.600,00                |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)                     |   |   |  |                          |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)   | -   | -   | -  | -                        |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária  |   |   |  |                          |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração  |   |   |  |                          |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração  |   |   |  |                          |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)</b>   | <b>21.600,00</b>                                  | <b>21.600,00</b>                          | <b>-</b>   | <b>21.600,00</b>         |

FONTE: Sistema Betha, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota: "Nos valores das despesas de pessoal só estamos considerando o valor total do repasse, pois na publicação dos Relatórios não consta o valor do gasto do Município".

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS<br>CONSÓRCIO INTERFEDERATIVO DE SAÚDE DA REGIÃO DE SANTO ANTONIO DE JESUS | VALORES TRANSFERIDOS<br>POR CONTRATO DE<br>RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |  |                          |
|--|---|---|--|--------------------------|
|  |   | LIQUIDADAS<br><br>(a)                     | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS <sup>1</sup><br>(b) | TOTAL<br><br>(c = a + b) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)  | 163.635,96  | 163.635,96                                | -  | 163.635,96               |
| Pessoal Ativo  |   | 163.635,96                                |  | 163.635,96               |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)                                  | 163.635,96  | -   |  |                          |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)  | -   | -   | -  | -                        |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária   |   |   |  |                          |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração   |   |   |  |                          |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração   |   |   |  |                          |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)</b>  | <b>163.635,96</b>                                 | <b>163.635,96</b>                         | <b>-</b>   | <b>163.635,96</b>        |

FONTE: Sistema Betha, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota: "Nos valores das despesas de pessoal só estamos considerando o valor total do repasse, pois na publicação dos Relatórios não consta o valor do gasto do Município".

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

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

R\$ 1,00

| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019</b> |                              |                              |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>      | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                                      | 22.989.318,62                      | 22.740.209,43                     | 24.312.930,28                | 26.012.448,55                |
| Dívida Mobiliária   |                                    |                                   |                              |                              |
| Dívida Contratual   |                                    |                                   |                              |                              |
| Empréstimos   |                                    |                                   |                              |                              |
| Internos  |                                    |                                   |                              | -                            |
| Externos  |                                    |                                   |                              |                              |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                        |                                    |                                   |                              |                              |
| Financiamentos  | 1.439.432,54                       | 1.439.432,54                      | 2.389.971,14                 | 3.402.578,59                 |
| Internos  | 1.439.432,54                       | 1.439.432,54                      | 2.389.971,14                 | 3.402.578,59                 |
| Externos  |                                    |                                   |                              |                              |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                  | 21.549.886,08                      | 21.300.776,89                     | 21.922.959,14                | 22.609.869,96                |
| De Tributos   |                                    |                                   |                              |                              |
| De Contribuições Previdenciárias  | 21.506.236,80                      | 21.257.127,61                     | 21.879.309,86                | 22.566.220,68                |
| De Demais Contribuições Sociais   | 43.649,28                          | 43.649,28                         | 43.649,28                    | 43.649,28                    |
| Do FGTS   |                                    |                                   |                              |                              |
| Com Instituição Não financeira  |                                    |                                   |                              |                              |
| Demais Dívidas Contratuais  | 0,00                               | 0,00                              | -                            | -                            |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 0,00                               | 0,00                              | -                            | -                            |
| Outras Dívidas  |                                    |                                   |                              |                              |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>3.112.006,04</b>                | <b>4.923.549,12</b>               | <b>2.115.153,92</b>          | <b>-</b>                     |
| Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>                                   | 3.112.006,04                       | 4.876.771,04                      | 2.033.039,03                 | -                            |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 4.656.280,61                       | 4.899.335,56                      | 2.054.109,72                 | 3.878.692,58                 |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 1.544.274,57                       | 22.564,52                         | 21.070,69                    | 4.947.995,57                 |
| Demais Haveres Financeiros  |                                    | 46.778,08                         | 82.114,89                    | -                            |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>    | <b>19.877.312,58</b>               | <b>17.816.660,31</b>              | <b>22.197.776,36</b>         | <b>26.012.448,55</b>         |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                                   | <b>60.108.450,63</b>               | <b>61.045.100,35</b>              | <b>53.959.276,80</b>         | <b>57.401.189,67</b>         |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 38,25                              | 37,25                             | 45,06                        | 45,32                        |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | 33,07                              | 29,19                             | 41,14                        | 45,32                        |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>           | <b>72.130.140,76</b>               | <b>73.254.120,42</b>              | <b>64.751.132,16</b>         | <b>68.881.427,60</b>         |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%</b>    | <b>64.917.126,68</b>               | <b>65.928.708,38</b>              | <b>58.276.018,94</b>         | <b>61.993.284,84</b>         |

  

| <b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>                             | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019</b> |                              |                              |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>      | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                     |                                    |                                   |                              |                              |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup> |                                    |                                   |                              |                              |
| PASSIVO ATUARIAL  |                                    |                                   |                              |                              |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA  |                                    |                                   |                              | 1.069.302,99                 |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA                              |                                    |                                   |                              |                              |
| RP NÃO-PROCESSADOS  | 605.508,15                         | 94.568,81                         | 90.699,27                    | 1.014.513,72                 |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO                              |                                    |                                   |                              |                              |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP  |                                    |                                   |                              |                              |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015                        |                                    |                                   |                              |                              |

FONTE: Sistema Betha, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

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

| GARANTIAS CONCEDIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019 |                       |                       |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| AOS ESTADOS (I)  |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Externas                               |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                               |                             |                             |                       |                       |
| AOS MUNICÍPIOS (II)  |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Externas                               |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                               |                             |                             |                       |                       |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)                                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Externas                               |                             |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                               |                             |                             |                       |                       |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)                            |                             |                             |                       |                       |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)           |                             |                             |                       |                       |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)                            | 60.108.450,63               | 61.045.100,35               | 53.959.276,80         | 57.401.189,67         |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL                           |                             |                             |                       |                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%          | 13.223.859,14               | 13.429.922,08               | 11.871.040,90         | 12.628.261,73         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8% | 11.901.473,23               | 12.086.929,87               | 10.683.936,81         | 11.365.435,56         |
| <b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>                               |                             |                             |                       |                       |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                      | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019 |                       |                       |
|  |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (VII)  |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                   |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                   |                             |                             |                       |                       |
| DOS MUNICÍPIOS (VIII)  |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                   |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                   |                             |                             |                       |                       |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)                                 |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                   |                             |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                   |                             |                             |                       |                       |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)                |                             |                             |                       |                       |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)   |                             |                             |                       |                       |
| MEDIDAS CORRETIVAS:  |                             |                             |                       |                       |

FONTE: Sistema Beta, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

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

RS\$ 1,00

| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>   | VALOR REALIZADO                     |   |
|---|-------------------------------------|---|
|   | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| Mobiliária<br>Interna<br>Externa<br>Contratual<br>Interna<br>Empréstimos<br>Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro<br>Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços<br>Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)<br>Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (I)<br>Externa<br>Empréstimos<br>Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro<br>Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços<br>Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)<br>Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (II) | 1.103.467,15                        | 2.054.005,75                                  |
| <b>TOTAL (III)</b>  | 1.103.467,15                        | 2.054.005,75                                  |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>  | VALOR                               | % SOBRE<br>A RCL                              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)   | 57.401.189,67                       |   |
| OPERAÇÕES VEDADAS (V)   |                                     |   |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)  | 2.054.005,75                        | 3,58%   |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS  | 9.184.190,35                        | 16,00%  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>  | 8.265.771,31                        | 14,40%  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA  | -                                   |   |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA  | 4.018.083,28                        | 7,00%   |
| <b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   | VALOR REALIZADO                     |   |
|   | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| Parcelamentos de Dívidas<br>Tributos<br>Contribuições Previdenciárias<br>FGTS<br>Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas   |                                     |   |

FONTE: Sistema Betha, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), 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.

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS  | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA<br><br>(a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                         |  |  | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO<br><br>(f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup><br><br>(g) = (a - (b + c + d + e) - f) | 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<br><br>(d) | Demais Obrigações Financeiras<br><br>(e) |   |  |   |   |
|   |   | Do Exercício Anteriores<br><br>(b)    | Do Exercício<br><br>(c) |  |  |   |  |   |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>                                  | <b>1.970.399,84</b>                       | <b>7.350,00</b>                       | <b>3.087.727,99</b>     | -  | <b>141.057,24</b>                        | -   | <b>1.265.735,39</b>  | 738.854,15  | -   |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação            | 61.196,09                                 | 5.000,00                              | 325.592,74              | -  | 11.442,64                                | -   | 280.839,29   | 50.535,74   | -   |
| Transferências do FUNDEB 60%  | 991.985,60                                | -                                     | 796.764,47              | -  | 33.582,48                                | -   | 161.638,65   | -   | -   |
| Transferências do FUNDEB 40%  | -   | -                                     | 645.304,30              | -  | -  | -   | 645.304,30   | 83.059,16   | -   |
| Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação            | 6.564,63                                  | -                                     | -                       | -  | -  | -   | 6.564,63   | -   | -   |
| Transferências de Convênios - Educação                                    | 47.463,98                                 | -                                     | 6.510,00                | -  | -  | -   | 40.953,98  | -   | -   |
| Outras Transferências da Educação   | -   | -                                     | -                       | -  | -  | -   | -  | -   | -   |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde               | 261.794,11                                | -                                     | 489.314,90              | -  | 96.032,12                                | -   | 323.552,91   | 164.223,67  | -   |
| Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS                | 419.549,24                                | 2.350,00                              | 716.977,14              | -  | -  | -   | 299.777,90   | 16.039,80   | -   |
| Transferências de Convênios - Saúde                                       | 3.710,36                                  | -                                     | -                       | -  | -  | -   | 3.710,36   | -   | -   |
| Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS                               | 2.105,74                                  | -                                     | 3.992,34                | -  | -  | -   | 1.886,60   | -   | -   |
| Transferências de Recursos do FNAS  | 173.448,40                                | -                                     | 79.205,89               | -  | -  | -   | 94.242,51  | 70.955,17   | -   |
| Precatório Fundef   | 0,02                                      | -                                     | -                       | -  | -  | -   | 0,02   | -   | -   |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde) | 419,28                                    | -                                     | -                       | -  | -  | -   | 419,28   | 284.057,92  | -   |
| Fundo de Cultura da Bahia   | -   | -                                     | -                       | -  | -  | -   | -  | -   | -   |
| Contribuição de Intervenção de Domínio Econômico - CIDE                   | 96,86                                     | -                                     | 13.481,91               | -  | -  | -   | 13.385,05  | -   | -   |
| Transferências de Convênios - Outros (Não Relacionados à Educação/ Saúde) | -   | -                                     | -                       | -  | -  | -   | -  | 69.982,69   | -   |
| Transferências do Fundo de Investimento Econômico Social - FIES           | -   | -                                     | -                       | -  | -  | -   | -  | -   | -   |
| Royalties/Fundo Especial do Petróleo/CFEM                                 | 2.065,53                                  | -                                     | 10.584,30               | -  | -  | -   | 8.518,77   | -   | -   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>                             | <b>1.908.292,74</b>                       | <b>1.913,00</b>                       | <b>1.851.004,58</b>     | -  | -  | -   | <b>55.375,16</b>   | 275.659,57  | -   |
| Outros Recursos não Vinculados  | 1.908.292,74                              | 1.913,00                              | 1.851.004,58            | -  | -  | -   | 55.375,16  | 275.659,57  | -   |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>   | <b>3.878.692,58</b>                       | <b>9.263,00</b>                       | <b>4.938.732,57</b>     | -  | <b>141.057,24</b>                        | -   | <b>1.210.360,23</b>  | <b>1.014.513,72</b>                                     | -   |

FONTE: Sistema Betha, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019/ 3º QUADRIMESTRE DE 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA          | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE |                   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Receita Corrente líquida          |                                   | R\$ 57.401.189,67 |
| Receita Corrente líquida Ajustada |                                   | R\$ 57.401.189,67 |

  

| DESPESA COM PESSOAL   | VALOR         | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|---|---------------|------------------------|
| Despesa Total com Pessoal - DTP                             | 30.045.161,01 | 52,34                  |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%   | 30.996.642,42 | 54,00                  |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%   | 29.446.810,30 | 51,30                  |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 90% | 27.896.978,18 | 48,60                  |

  

| DÍVIDA CONSOLIDADA                              | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|---|---------------|---------------|
| Dívida Consolidada Líquida                      | 26.012.448,55 | 45,32         |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 68.881.427,60 | 120,00        |

  

| GARANTIAS DE VALORES                            | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|---|---------------|---------------|
| Total das Garantias Concedidas                  | -             | -             |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 12.628.261,73 | 22,00         |

  

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | VALOR        | % SOBRE A RCL |
|--|--------------|---------------|
| Operações de Crédito Internas e Externas   | 2.054.005,75 | 3,58          |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 9.184.190,35 | 16,00         |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita  | -            | 0,00          |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 4.018.083,28 | 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    | 1.014.513,72   | 1.210.360,23   |

FONTE: Sistema Betha, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/02/2020 e hora de emissão 14h05min