



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2017 A AGOSTO DE 2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Setembro/17	Outubro/17	Novembro/17	Dezembro/17	Janeiro/18	Fevereiro/18	Março/18	Abril/18	Maió/18	Junho/18	Julho/18	Agosto/18	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	7.107.020,68	4.382.494,25	6.870.778,57	6.356.683,94	10.400.894,48	6.784.082,42	5.243.571,65	5.343.366,02	3.384.234,39	8.601.037,82	3.924.399,13	5.058.913,01	73.457.476,36	-
Pessoal Ativo	6.955.617,57	3.508.379,23	6.040.254,57	6.275.467,73	10.330.369,67	6.288.225,83	4.765.487,43	4.666.652,14	2.582.563,24	8.181.191,62	3.468.079,30	4.507.946,05	67.570.234,38	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	6.955.617,57	3.508.379,23	5.198.977,25	6.233.771,59	10.330.369,67	6.288.225,83	4.765.487,43	4.580.686,11	2.582.563,24	8.181.191,62	3.468.079,30	4.507.946,05	66.601.294,89	-
Obrigações Patronais	-	-	841.277,32	41.696,14	-	-	-	85.966,03	-	-	-	-	968.939,49	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	71.145,91	-	69.271,91	138.543,82	69.232,81	68.819,41	68.819,41	67.865,41	67.865,41	65.003,41	68.819,41	66.911,41	822.298,32	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	20.848,72	-	18.974,72	37.949,44	19.110,72	19.110,72	19.110,72	19.110,72	19.110,72	18.156,72	20.064,72	19.110,72	230.658,64	-
Pensões	50.297,19	-	50.297,19	100.594,38	50.122,09	49.708,69	49.708,69	48.754,69	48.754,69	46.846,69	48.754,69	47.800,69	591.639,68	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	80.257,20	874.115,02	761.252,09	57.327,61	1.292,00	427.037,18	409.264,81	608.848,47	733.805,74	354.842,79	387.500,42	484.055,55	5.064.943,66	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	-	125.355,10	15.334,14	17.377,96	21.916,86	5.403.792,88	1.897.627,69	36.558,98	19.186,76	24.122,70	261.800,69	30.033,13	163.029,13	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	125.355,10	15.334,14	17.377,96	21.916,86	34.391,45	38.161,77	36.558,98	19.186,76	24.688,07	30.033,13	26.612,41	163.029,13	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	5.369.401,43	1.859.465,92	-	-	-	237.112,62	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	7.232.375,78	4.367.160,11	6.853.400,61	6.334.767,08	4.997.101,60	4.886.454,73	5.207.012,67	5.324.179,26	3.360.111,69	8.339.237,13	3.894.366,00	5.032.300,60	73.294.447,23	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL										VALOR			% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)										118.810.429,14			-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)										0,00			-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)										118.810.429,14			-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)										73.294.447,23			61,69%	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)										64.157.631,74			54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)										60.949.750,15			51,30%	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)										57.741.868,56			48,60%	

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

2º QUADRIMESTRE DE 2018			3º QUADRIMESTRE DE 2018			1º QUADRIMESTRE DE 2019		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
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%	61,69%	7,69%	2,56%	59,13%	59,13%	5,13%	54,00%	

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO

VALDEMIRO DA PAIXÃO R.NETO
SECRETÁRIO DA FAZENDA

ROBERIO REIS
CRC.BA-022397/0-0 Mat.205262

CLAÚDIA DE PINHO JORGE DE MATOS
CONTROLADORA

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	66.520.267,70	65.554.730,55	65.016.699,88	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	65.248.725,08	64.283.187,93	63.745.157,26	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	63.806.433,25	62.944.861,94	62.262.123,72	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	248.682,09	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	1.442.291,83	1.338.325,99	1.234.351,45	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.271.542,62	1.271.542,62	1.271.542,62	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	12.935.390,41	11.589.573,26	13.206.291,44	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	12.639.626,08	11.217.025,64	12.760.908,11	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.189.764,20	11.414.321,17	12.958.203,64	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	550.138,12	197.295,53	197.295,53	0,00
Demais Haveres Financeiros	295.764,33	372.547,62	445.383,33	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	53.584.877,29	53.965.157,29	51.810.408,44	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	104.792.645,56	109.027.929,00	118.810.429,14	0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	63,48%	60,13%	54,72%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	51,13%	49,50%	43,61%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	125.751.174,67	130.833.514,80	142.572.514,97	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	113.176.057,20	117.750.163,32	128.315.263,47	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	7.863.918,34	10.131.836,49	10.688.685,32	-
RP NÃO-PROCESSADOS	108.780,16	454,28	454,28	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	-	-	-	-

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

R\$ 1,00

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA								
2018			2018			2019		
<2º Quadrimestre>			<3º Quadrimestre>			<1º Quadrimestre>		
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (0,25*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)
120%	43,61%	0,00%	0,00%	43,61%				
% Limite de Endividamento								

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

Nota:

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO

VALDEMIRO DA PAIXÃO.R.NETO
SECRETÁRIO DA FAZENDA

ROBERIO REIS
CRC.BA-022397/0-0 Mat.205262

CLAÚDIA DE PINHO JORGE DE MATOS
CONTROLADORA

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	104.792.645,56	109.027.929,00	118.810.429,14	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <7,00%>	7.335.485,19	7.631.955,03	8.316.730,04	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <6,30%>	6.601.936,67	6.868.759,53	7.485.057,04	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS 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:				

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO

VALDEMIRO DA PAIXÃO.R.NETO
SECRETÁRIO DA FAZENDA

ROBERIO REIS
CRC.BA-022397/0-0 Mat.205262

CLAÚDIA DE PINHO JORGE DE MATOS
CONTROLADORA

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

R\$ 1,00

<u>OPERACÕES DE CRÉDITO</u>	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	0,00
Interna	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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹	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
Antecipações de Receitas 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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	<u>VALOR</u>	<u>% SOBRE A RCL</u>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	118.810.429,14	
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III)= (Ia + II)	0,00	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	19.009.668,66	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,40%>	17.108.701,80	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	8.316.730,04	7,00%



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

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

R\$ 1,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	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
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, 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.

Notas:

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO

VALDEMIRO DA PAIXÃO.R.NETO
SECRETÁRIO DA FAZENDA

ROBERIO REIS
CRC.BA-022397/0-0 Mat.205262

CLAÚDIA DE PINHO JORGE DE MATOS
CONTROLADORA

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2018

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		R\$ 118.810.429,14
Receita Corrente Líquida Ajustada		R\$ 118.810.429,14
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	73.294.447,23	61,69%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	64.157.631,74	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	60.949.750,15	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <48,60%>	57.741.868,56	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	51.810.408,44	43,61%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	142.572.514,97	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.316.730,04	7,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	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	19.009.668,66	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	8.316.730,04	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	0,00	0,00

FLAVIANO ROHS S.BOMFIM
PREFEITO

VALDEMIRO DA PAIXÃO.R.NETO
SECRETÁRIO DA FAZENDA

ROBERIO REIS
CRC.BA-022397/0-0 Mat.205262

CLAÚDIA DE PINHO JORGE DE MATOS
CONTROLADORA