

Relatório de Gestão Fiscal



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO - DEZEMBRO de 2017

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM A PAGAR NÃO-PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	60.969.340,67	256.450,63
Pessoal Ativo	60.894.340,67	237.450,63
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	75.000,00	19.000,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	580.316,59	10.420,40
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	580.316,59	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	10.420,40
DESPESA LÍQUIDA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	60.389.024,08	246.030,23

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	96.005.522,17	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	96.005.522,17	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	60.635.054,31	63,16
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	51.842.981,97	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	49.250.832,87	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	46.658.683,77	48,60

FORNTE: Sistema: FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI, Emissão: 29/01/2018, às 22:14:56, Assinado Digitalmente no dia 29/01/2018, às 22:14:56.

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:

ANTONIO CARVALHO DA SILVA NETO
Prefeito Municipal
CPF : 802.383.355-34

JOSÉ NILSON SANTOS DA SILVA
Secretário(a)
CPF : 730.973.495-53

GLAUCO NERY DE ALMEIDA
Contador(a)
Reg. Prof.: 017848/0-1



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre de 2017

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	47.700.087,62	47.700.087,62	47.700.087,62	47.700.087,62
Divida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	47.700.087,62	47.700.087,62	47.700.087,62	47.700.087,62
Empréstimos	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
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	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
Parcelamento e Renegociação de dívidas	47.392.041,88	47.392.041,88	47.392.041,88	47.392.041,88
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	47.322.565,64	47.322.565,64	47.322.565,64	94.645.131,28
De Demais Contribuições Sociais	69.476,24	69.476,24	69.476,24	69.476,24
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	69.476,24	69.476,24	69.476,24	69.476,24
Demais Dívidas Contratuais	308.045,74	308.045,74	308.045,74	308.045,74
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	7.680.931,39	12.989.393,80	10.190.687,76	6.700.918,22
Disponibilidade de Caixa¹	7.680.931,39	12.989.393,80	10.190.687,76	6.700.918,22
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.680.931,39	12.989.393,80	10.190.687,76	6.700.918,22
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	40.019.156,23	34.710.693,82	37.509.399,86	40.999.169,40
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	96.005.522,17	100.001.905,78	100.788.825,63	96.005.522,17
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	49,68	47,70	47,33	49,68
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	41,68	34,71	37,22	42,71
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <120%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>				

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	3.954.159,26	4.131.882,26	4.131.882,26
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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".

Nota:

ANTONIO CARVALHO DA SILVA NETO
Prefeito Municipal
CPF : 802.383.355-34

JOSÉ NILSON SANTOS DA SILVA
Secretário(a)
CPF : 730.973.495-53

GLAUCO NERY DE ALMEIDA
Contador(a)
Reg. Prof.: 017848/0-1



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre de 2017

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

RS 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	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)	730.340,78	100.579.587,48	101.018.499,79	96.005.522,17
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22%>	160.674,97	22.127.509,25	22.224.069,95	21.121.214,88
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <90%>	144.607,47	19.914.758,32	20.001.662,96	19.009.093,39

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	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: Sistema: FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI, Emissão: 29/01/2018, às 22:16:08, Assinado Digitalmente no dia 29/01/2018, às 22:16:08.

Nota:

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

ANTONIO CARVALHO DA SILVA NETO
Prefeito Municipal
CPF : 802.383.355-34

JOSÉ NILSON SANTOS DA SILVA
Secretário(a)
CPF : 730.973.495-53

GLAUCO NERY DE ALMEIDA
Contador(a)
Reg. Prof.: 017848/0-1



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO - DEZEMBRO de 2017

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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	96.005.522,17	--
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	15.360.883,55	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	13.824.795,19	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	6.720.386,55	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
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>
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:

ANTONIO CARVALHO DA SILVA NETO
Prefeito Municipal
CPF : 802.383.355-34

JOSÉ NILSON SANTOS DA SILVA
Secretário(a)
CPF : 730.973.495-53

GLAUCO NERY DE ALMEIDA
Contador(a)
Reg. Prof.: 017848/0-1

BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre / 1º Semestre de 2017



RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (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 (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	6.332.948,44	1.715.156,45	1.306.713,25	1.512.505,59	0,00	0,00	1.798.573,15	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	2.759,87	77.151,00	61.534,00	62.034,00	0,00	0,00	-197.959,13	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	153.237,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.237,35	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	47.722,12	520.013,91	386.051,59	386.561,59	0,00	0,00	-1.244.904,97	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	1.010.833,71	78.290,12	0,00	18.470,04	0,00	0,00	-914.073,55	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	20.097,65	862.841,25	539.823,44	712.380,84	0,00	0,00	-2.094.747,88	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	4.942.852,39	160.813,74	317.804,22	327.909,12	0,00	0,00	4.136.325,31	0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	1.476,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.476,31	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	114.634,75	892.810,83	759.227,88	808.904,02	0,00	0,00	-2.346.307,98	0,00	0,00
Recursos Ordinários	114.634,75	892.810,83	759.227,88	808.904,02	0,00	0,00	-2.346.307,98	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	6.447.583,19	2.607.967,28	2.065.941,13	2.321.409,61	0,00	0,00	-547.734,83	0,00	0,00

FONTE: Sistema FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI, Emissão: 29/01/2018, às 22:21:29, Assinada Digitalmente no dia 29/01/2018, às 22:21:29.

ANTONIO CARVALHO DA SILVA NETO
Prefeito Municipal
CPF : 802.383.355-34

JOSÉ NILSON SANTOS DA SILVA
Secretário(a)
CPF : 730.973.495-53

GLAUCO NERY DE ALMEIDA
Contador(a)
Reg. Prof.: 017848/0-1

Sistema FatorContabil - Fator Sistemas & Consultoria - (71) 3038-8800

Página: 1 de 1



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO - DEZEMBRO de 2017

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	96.005.522,17	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP	60.635.054,31	63,16
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	51.842.981,97	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	49.250.832,87	51,30 %
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	40.999.169,40	42,71
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.520.662,66	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	21.121.214,88	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	15.360.883,55	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.720.386,55	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	-3.722.996,36

FONTE: Sistema: FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACI, Emissão: 29/01/2018, às 22:47:33, Assinado Digitalmente no dia 29/01/2018, às 22:47:33.

ANTONIO CARVALHO DA SILVA NETO
Prefeito Municipal
CPF : 802.383.355-34

JOSÉ NILSON SANTOS DA SILVA
Secretário(a)
CPF : 730.973.495-53

GLAUCO NERY DE ALMEIDA
Contador(a)
Reg. Prof.: 017848/0-1