

## Relatório de Gestão Fiscal

**MUNICÍPIO DE ITAJUIPE - BA - CONSOLIDADO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE DE 2018 - MAIO A AGOSTO DE 2018  
RGF - ANEXO I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup> (b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)</b>	<b>26.521.505,20</b>	
Pessoal Ativo	26.503.235,20	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	24.572.983,03	
Obrigações Patronais	1.930.252,17	
Benefícios Previdenciários		
Pessoal Inativos e Pensionista	18.270,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas		
Pensões	18.270,00	
Outros Benefícios Previdenciários		
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)		
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>		
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>26.521.505,20</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	41.401.135,57	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 d)		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	41.401.135,57	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	26.521.505,20	64,06
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	24.840.681,34	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	23.598.647,27	57,00
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	22.356.613,21	54,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL		
2º QUADRIMESTRE DE 2018		
Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b - a)
60,00	64,06	4,06

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração E Finanças, Emissão: 27/09/2018 , as 11:12:52

<p>_____ MARCONE AMARAL COSTA JÚNIOR PREFEITO CPF 920.624.825-15</p>	<p>_____ SCM - SERVIÇOS DE CONSULTORIA CONTABIL LTDA CONTADOR CRC-BA 005.437/O-0</p>
<p>_____ JOSÉ WELLINGTON ROSA SANTOS TESOUREIRO CPF 238.607.155-34</p>	

MUNICÍPIO DE ITAJUIPE - BA				
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA				
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
2º QUADRIMESTRE DE 2018 - MAIO A AGOSTO DE 2018				
RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")				
RS 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
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>70.610.240,64</b>	<b>70.610.240,64</b>	<b>70.610.240,64</b>	
Divida Mobiliária				
Divida Contratual				
Empréstimos				
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	41.316,24	41.316,24	41.316,24	
Internos	41.316,24	41.316,24	41.316,24	
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	59.968.808,17	59.692.808,17	59.437.308,17	
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	59.968.808,17	59.692.808,17	59.437.308,17	
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuals				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas	10.600.116,23	10.876.116,23	11.131.616,23	
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>92.861,52</b>	<b>1.770.667,55</b>	<b>2.139.735,82</b>	
Disponibilidade de Caixa	92.861,52	1.770.667,55	2.139.735,82	
Disponibilidade de Caixa Bruta	832.351,38	1.935.302,72	2.265.760,25	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	739.489,86	164.635,17	126.024,43	
Demais Haveres Financeiros				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>	<b>70.517.379,12</b>	<b>68.839.573,09</b>	<b>68.470.504,82</b>	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>38.982.133,35</b>	<b>39.773.046,15</b>	<b>41.425.848,91</b>	
<b>% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)</b>	<b>181,13</b>	<b>177,53</b>	<b>170,45</b>	
<b>% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)</b>	<b>180,90</b>	<b>173,08</b>	<b>165,28</b>	
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00 %</b>	<b>46.778.560,02</b>	<b>47.727.655,38</b>	<b>49.711.018,69</b>	
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90,00%</b>	<b>42.100.704,02</b>	<b>42.954.889,84</b>	<b>44.739.916,82</b>	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS		14.445,99	14.445,99	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

_____ MARCONE AMARAL COSTA JÚNIOR PREFEITO CPF 920.624.825-15	_____ SCM - SERVIÇOS DE CONSULTORIA CONTÁBIL LTDA CONTADOR CRC-BA 005.437/0-0
_____ JOSÉ WELLINGTON ROSA SANTOS TESOUREIRO CPF 238.607.155-34	

MUNICÍPIO DE ITAJUIPE - BA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE DE 2018 - MAIO A AGOSTO DE 2018  
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 2018		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
<b>AOS ESTADOS (I)</b> Em Operações de Crédito Externas Em Operações de Crédito Internas				
<b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b> Em Operações de Crédito Externas Em Operações de Crédito Internas				
<b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b> Em Operações de Crédito Externas Em Operações de Crédito Internas				
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	38.982.133,35	39.773.046,15	41.425.848,91	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	8.576.069,34	8.750.070,15	9.113.686,76	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	7.718.462,41	7.875.063,14	8.202.318,08	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
<b>DOS ESTADOS (VII)</b> Em Garantia às operações de Crédito Externas Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DOS MUNICÍPIOS (VIII)</b> Em Garantia às operações de Crédito Externas Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)</b> Em Garantia às operações de Crédito Externas Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)</b>				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>				
MEDIDAS CORRETIVAS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração E Finanças, Emissão: 27/09/2018, as 11:10:24

<p>_____ MARCONE AMARAL COSTA JUNIOR PREFEITO CPF 920.624.825-15</p>	<p>_____ SCM - SERVIÇOS DE CONSULTORIA CONTABIL LTDA CONTADOR CRC-BA 005.437/O-0</p>
<p>_____ JOSÉ WELLINGTON ROSA SANTOS TESOUREIRO CPF 238.607.155-34</p>	

MUNICÍPIO DE ITAJUÍPE - BA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE DE 2018 - MAIO A AGOSTO DE 2018  
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)
<b>Mobiliária</b>		
Interna		
Externa		
<b>Contratual</b>		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)		
<b>TOTAL (III)</b>		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	41.425.848,91	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		0,00
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia -IIa)</b>		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.628.135,83	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.899.809,42	7,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)		
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia -IIa)</b>		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
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		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração E Finanças. Emissão: 27/09/2018 , as 11:12:02

_____ MARCONE AMARAL COSTA JÚNIOR PREFEITO CPF 920.624.825-15	_____ SCM - SERVIÇOS DE CONSULTORIA CONTÁBIL LTDA CONTADOR CRC-BA 005.437/O-0
_____ JOSÉ WELLINGTON ROSA SANTOS TESOUREIRO CPF 238.607.155-34	

MUNICÍPIO DE ITAJUIPE - BA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE DE 2018 - MAIO A AGOSTO DE 2018  
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE E DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) = (a - (b + c + d + e))	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)					
RECURSOS ORDINÁRIOS	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS(I)</b>	<b>3.706.439,12</b>	<b>38.179,43</b>	<b>586.242,08</b>	<b>12.705,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3.069.311,62</b>	<b>3.069.311,62</b>	<b>0,00</b>
RECURSOS ORDINÁRIOS	1.463.449,41	16.849,36	155.407,23	0,00	0,00	1.291.192,82	1.291.192,82	0,00
RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS -EDUCA SAUDE - 15%	165.839,52	0,00	3.808,84	0,00	0,00	162.030,68	162.030,68	0,00
SUS - RECURSOS VINCULADOS A SAUDE	414.636,32	6.270,40	93.024,84	12.705,99	0,00	302.635,09	302.635,09	0,00
FNDE	553.893,11	0,00	153.342,39	0,00	0,00	400.550,72	400.550,72	0,00
CIDE	274.760,21	7.353,60	69.308,38	0,00	0,00	198.098,23	198.098,23	0,00
FUNDEB 60%	123.057,86	0,00	0,00	0,00	0,00	123.057,86	123.057,86	0,00
FUNDEB 40%	180.903,09	0,00	6.159,38	0,00	0,00	174.743,71	174.743,71	0,00
FUNDEB 40%	523.299,60	1.106,07	105.191,02	0,00	0,00	417.002,51	417.002,51	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS(II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>3.706.439,12</b>	<b>38.179,43</b>	<b>586.242,08</b>	<b>12.705,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3.069.311,62</b>	<b>3.069.311,62</b>	<b>0,00</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: , Emissão: , as

MARCONE AMARAL COSTA JÚNIOR  
PREFEITO  
CPF 920.624.825-15

SCM - SERVIÇOS DE CONSULTORIA CONTÁBIL LTDA  
CONTADOR  
CRC-BA 005.437/O-0

JOSÉ WELLINGTON ROSA SANTOS  
TESOUREIRO  
CPF 238.607.155-34

MUNICÍPIO DE ITAJUIPE - BA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL  
2º QUADRIMESTRE DE 2018 - MAIO A AGOSTO DE 2018

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O BIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida	41.401.135,57	

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.521.505,20	64,06
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60,00 %	24.840.681,34	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57,00 %	23.598.647,27	57,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	68.470.504,82	165,38
Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 120,00 %	49.681.362,68	120,00

<b>GARANTIA DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	—	—
Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 22,00 %	9.108.249,83	22,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	—	—
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	—	—
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas - 16,00 %	6.624.181,69	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita - 7,00 %	2.898.079,49	7,00

<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
<b>VALOR TOTAL</b>	—	—

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração E Finanças, Emissão: 27/09/2018, as 11:13:54

<p>_____ MARCONE AMARAL COSTA JÚNIOR PREFEITO CPF 920.624.825-15</p>	<p>_____ SCM - SERVIÇOS DE CONSULTORIA CONTÁBIL LTDA CONTADOR CRC-BA 005.437/O-0</p>
<p>_____ JOSÉ WELLINGTON ROSA SANTOS TESOUREIRO CPF 238.607.155-34</p>	