



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Despesa com Pessoal
 Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'a')
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INGRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	Jan/2023	Fev/2023	Mart/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Set/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.303.740,44	11.280.652,74	10.867.008,36	10.551.683,23	10.373.728,83	10.398.547,31	10.129.501,95	11.164.218,08	10.545.536,32	10.219.604,40	5.923.203,63	16.998.838,11	130.756.263,40	0,00
Pessoal Ativo	11.828.969,13	10.774.467,78	10.354.292,86	10.042.499,32	9.925.395,77	9.948.454,43	9.673.714,34	10.717.463,08	10.098.801,32	9.772.869,40	5.476.468,63	16.558.299,51	125.171.715,57	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	9.366.542,30	8.598.276,32	8.459.854,93	8.377.570,76	8.298.960,65	8.518.240,19	8.187.410,15	8.660.283,77	8.377.445,92	8.150.448,29	4.234.251,10	14.232.209,28	103.461.493,66	0,00
Obrigações Patronais	2.462.426,83	2.176.191,46	1.894.437,93	1.664.928,56	1.626.435,12	1.430.214,24	1.486.304,19	2.057.199,31	1.721.355,40	1.622.421,11	1.242.217,53	2.326.090,23	21.710.221,91	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	75.426,00	75.426,00	75.426,00	75.426,00	75.714,00	75.714,00	75.786,00	74.466,00	74.466,00	74.466,00	74.466,00	74.466,00	901.248,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	18.292,00	18.292,00	18.292,00	18.292,00	18.346,00	18.346,00	18.346,00	18.346,00	18.346,00	18.346,00	18.346,00	18.346,00	219.936,00	0,00
Pensões	57.134,00	57.134,00	57.134,00	57.134,00	57.368,00	57.368,00	57.440,00	56.120,00	56.120,00	56.120,00	56.120,00	56.120,00	681.312,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	399.345,31	430.758,96	437.289,50	433.757,91	372.619,06	374.378,88	380.001,61	372.269,00	372.269,00	372.269,00	372.269,00	366.072,60	4.683.299,93	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.330.522,43	356.031,74	438.820,82	348.800,60	531.397,60	458.551,48	491.544,81	693.560,92	292.683,88	125.695,20	355.950,62	7.033.163,31	12.456.723,41	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	446.926,68	343.814,80	434.636,36	348.800,60	433.152,08	445.097,28	462.961,18	337.249,59	309.835,92	67.864,02	346.949,51	7.069.543,12	11.048.831,14	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	12.216,94	4.184,46	0,00	98.245,52	13.454,20	28.583,63	356.311,33	-17.152,04	57.831,18	7.001,11	-36.379,51	524.296,82	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	883.595,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,30	883.595,45	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	10.973.218,01	10.324.621,00	10.428.187,54	10.202.882,63	9.842.331,23	9.939.995,83	9.637.957,14	10.470.657,16	10.252.852,44	10.093.909,20	5.567.253,01	9.965.674,80	118.299.639,99	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		209.458.605,77	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		1.598.595,68	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)		4.322.376,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		203.537.634,09	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)		118.299.539,99	58,12%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %		109.910.322,41	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30 %		104.414.806,29	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %		98.919.290,17	



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Tabela 1.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
2023			2024			2024			
3º Quadrimestre			1º Quadrimestre			2º Quadrimestre			
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)	(i)
54,00 %	58,12 %	4,12 %	1,37	56,75	56,75	0,92	54,00	54,00	54,00

Tabela 1.2 - TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)

PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20) ¹	54,00
DTP em 2021 (XII) (%)	68,37
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	14,37
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	1,437

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)												
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) ²	148.249.224,21	198.925.953,04	203.537.634,09									
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ³	101.358.073,00	134.702.953,77	118.299.539,99									
% DTP (VIII/VII)	68,37	67,71	58,12	65,496	64,059	62,622	61,185	59,748	58,311	56,874	55,437	54,000
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)			66,933	65,496	64,059	62,622	61,185	59,748	58,311	56,874	55,437	54,000

ALESSANDRA GOMES REIS E SILVA DO CARMO
PREFEITA Mat.709621

LUARA JOANA BOA MORTE COUTINHO
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO Mat.709808

DIEGO PEDREIRA DE ALMEIDA FERNANDES
CONTADOR CRC.038.712/O-5 CRC.038.712/O-5



ESTADO DA BAHIA

MUNICÍPIO DE SANTO AMARO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SETEMBRO-DEZEMBRO/2023		
			SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2023		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)		90.506.107,65	88.721.907,03	87.020.893,01	85.311.524,90
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual		81.039.437,41	79.918.141,42	78.539.739,94	77.161.338,46
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		81.039.437,41	79.918.141,42	78.539.739,94	77.161.338,46
De Tributos		0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias		80.712.580,53	79.625.716,26	78.281.743,38	76.937.770,50
De Demais Contribuições Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS		0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira		326.856,88	292.425,16	257.996,56	223.567,96
Demais Dívidas Contratuais		0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		9.466.670,24	8.803.765,61	8.481.153,07	8.150.186,44
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)'					
Disponibilidade de Caixa		20.343.801,75	19.178.534,27	21.434.050,16	16.012.269,90
Disponibilidade de Caixa Bruta		20.343.801,75	19.178.534,27	21.434.050,16	16.012.269,90
(-) Restos a Pagar Processados		27.286.750,10	24.332.561,64	26.629.110,68	21.459.639,87
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.260.061,90	2.524.439,94	2.524.439,94	3.375.806,02
Demais Haveres Financeiros		2.682.886,45	2.629.587,43	2.670.620,58	2.071.563,95
		0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)		70.162.305,90	69.543.372,76	65.586.842,85	69.299.255,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		201.595.953,04	205.555.402,64	204.264.256,09	209.458.605,77
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		0,00	0,00	1.598.595,68	1.598.595,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)		201.595.953,04	205.555.402,64	202.665.660,41	207.860.010,09
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IVVI)		44,89	43,16	42,93	41,04
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (IIIVVI)		34,80	33,83	32,36	33,33
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>		241.915.143,65	246.666.483,17	243.198.792,49	249.432.012,11

LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>

217.723.629,28

221.999.834,85

220.605.396,58

226.215.294,23

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2023		
		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)	612.332,03	612.332,03	633.023,11	612.332,03
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	455.232,23	34.990,30	27.060,30	1.380.889,83
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00



ALESSANDRA GOMES REIS E SILVA DO CARMO
PREFEITA Mat.709621



LUARA JOANA BOA MORTE COUTINHO
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO Mat.709808

DIEGO PEDREIRA DE ALMEIDA FERNANDES
CONTADOR CRC.038.712/O-5 CRC.038.712/O-5



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTO AMARO
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
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 (VI)	201.595.953,04	205.555.402,64	204.264.256,09	209.458.605,77
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	1.598.595,68	1.598.595,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	201.595.953,04	205.555.402,64	202.665.660,41	207.860.010,09
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22.00%	44.351.109,67	45.222.188,58	44.586.445,29	45.729.202,22
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%	39.915.998,70	40.699.969,72	40.127.800,76	41.156.282,00

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



ALESSANDRA GOMES REIS E SILVA DO CARMO
PREFEITA Mat.709621



LUARA JOANA BOA MORTE COUTINHO
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO Mat.709808

DIEGO PEDREIRA DE ALMEIDA FERNANDES
CONTADOR CRC.038.712/O-5 CRC.038.712/O-5



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTO AMARO
Demonstrativo das Operações de Crédito
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

SETEMBRO-DEZEMBRO/2023

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	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
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	209.458.605,77	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.598.595,68	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	207.860.010,09	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	33.257.601,61	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	29.931.841,45	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	14.550.200,71	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
Do FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

ALESSANDRA GOMES REIS E SILVA DO
CARMO

PREFEITA Mat.709621

LUARA JOANA BOA MORTE COUTINHO

CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO
Mat.709808

DIEGO PEDREIRA DE ALMEIDA FERNANDES

CONTADOR CRC.038.712/O-5 CRC.038.712/O-5



ESTADO DA BAHIA

MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO DO EXERCÍCIO)							
	Restos a Pagar Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	(a)	(b)					(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i) = (g - h)
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício															
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	3.294.908,95	1.463.768,91	596.535,56	26.025,98	0,00	0,00	1.208.578,50	998.890,09	0,00	209.688,41							
Recursos Livres (Não Vinculados)																	
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	3.284.894,60	1.463.768,91	596.535,56	26.025,98	0,00	0,00	1.198.564,15	998.890,09	0,00	199.674,06							
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	10.014,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.014,35	0,00	0,00	10.014,35							
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	19.857.793,67	1.060.671,03	254.830,52	1.034,32	6.915.413,61	0,00	11.625.844,19	354.939,44	0,00	11.270.904,75							
Recursos Vinculados à Educação																	
540 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	93.697,49	446.577,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-352.880,30	0,00	0,00	-352.880,30							
541 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF	603.299,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603.299,96	0,00	0,00	603.299,96							
542 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00							
543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF	25.535,58	0,00	23.535,58	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00							
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	76.610,79	23.808,50	0,00	0,00	0,00	0,00	52.802,29	0,00	0,00	52.802,29							
551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	34.880,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.880,17	0,00	0,00	34.880,17							
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	4.801,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.801,18	0,00	0,00	4.801,18							
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	35.689,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.689,94	0,00	0,00	35.689,94							
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	559.380,95	8.288,42	0,00	0,00	0,00	0,00	551.092,53	0,00	0,00	551.092,53							
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	26.679,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.679,02	0,00	0,00	26.679,02							
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSO DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	107.463,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.463,21	0,00	0,00	107.463,21							
Recursos Vinculados à Saúde																	



ESTADO DA BAHIA

MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício	Restos a Pagar Não Pagos	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	142.961,12	512.223,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-369.262,81	0,00	0,00	-369.262,81
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO PÚBLICOS DE SAÚDE	141.565,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.565,34	0,00	0,00	141.565,34
602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO PÚBLICOS DE SAÚDE	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
604 - TRANSFERÊNCIAS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS	656.865,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656.865,84	0,00	0,00	656.865,84
605 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	525.136,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.136,11	0,00	0,00	525.136,11
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	442.737,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442.737,03	0,00	0,00	442.737,03
Recursos Vinculados à Assistência Social											
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	208.563,78	17.089,17	0,00	968,32	0,00	0,00	0,00	190.506,29	0,00	0,00	190.506,29
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	125.805,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.805,14	0,00	0,00	125.805,14
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências											
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	9.522.861,18	52.882,36	206.775,46	0,00	0,00	0,00	0,00	9.263.203,36	0,00	0,00	9.263.203,36
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	284.550,93	0,00	0,00	66,00	0,00	0,00	0,00	284.484,93	31.339,44	0,00	253.145,49
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	351.812,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.812,71	0,00	0,00	351.812,71



ESTADO DA BAHIA

MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO DO EXERCÍCIO)	EMPHENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO DO EXERCÍCIO)			
	(a)	(b)	Restos a Pagar Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i) = (g - h)
			De Exercícios Anteriores	Do Exercício									
707 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020	3.420,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.420,95			
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	26.801,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.801,56			
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS.	157.703,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.703,03			
715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	10.916,41	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.916,41			
716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	11.904,60	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.904,60			
718 - AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 12/2022	15,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,19			
719 - TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/2022	437.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.373,00			
721 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO - LEI Nº 13.885/2019	494,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494,11			
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	13,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,65			
Demais Vinculações Legais													
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	73.497,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.497,65			
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	1.725.088,81	0,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405.088,95			
752 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	120.830,03	0,00	10.519,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.710,55			
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	83.930,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.930,49			
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	110.070,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.070,76			
Recursos Extraorçamentários													
861 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPOSITOS JUDICIAIS	4.891,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.891,46	0,00	0,00	0,00	0,00			



ESTADO DA BAHIA

MUNICÍPIO DE SANTO AMARO - PODER EXECUTIVO

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ANUAL/2023

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	Restos a Pagar 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)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)	(i) = (g - h)	
869 - OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	2.816.280,50	0,00	0,00	0,00	6.910.522,15	0,00	0,00	0,00	-4.094.241,65
Outras Vinculações									
898 - RECURSOS A CLASSIFICAR	244.863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.863,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	23.152.702,62	2.524.439,94	851.366,08	27.060,30	6.915.413,61	0,00	12.834.422,69	1.353.829,53	11.480.593,16



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTO AMARO
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
SETEMBRO-DEZEMBRO/2023
R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	209.458.605,77	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	207.860.010,09	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	203.537.634,09	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	118.299.539,99	58,12
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	109.910.322,41	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	104.414.806,29	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	98.919.290,17	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	69.299.255,00	33,33
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	249.432.012,11	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	45.729.202,22	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	33.257.601,61	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	14.550.200,71	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	1.353.829,53	11.480.593,16



ALESSANDRA GOMES REIS E SILVA DO CARMO
PREFEITA Mat.709621

LUARA JOANA BOA MORTE COUTINHO
CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO Mat.709608



DIEGO PEDREIRA DE ALMEIDA FERNANDES
CONTADOR CRC.038.712/O-5 CRC.038.712/O-5