



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	17.103.727,90	1.105.900,03
Pessoal Ativo	17.103.727,90	1.105.900,03
Pessoal Inativo e Pensionista	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	17.103.727,90	1.105.900,03
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	32.879.990,98	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§ 13, art. 166 da CF)	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	32.879.990,98	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	18.209.627,93	55,38
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	17.755.195,13	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	16.867.435,37	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	15.979.675,62	48,60

FONTE:

Itaguaçu da Bahia, 30/01/2018

IVAN TIBURTINO OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA CARVALHO
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOÃO PEREIRA XAVIER NETO
CONTADOR CRC BA 030.011/O



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2017

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

R\$ 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)	10.029.141,56	10.027.251,34	9.898.002,35	9.572.742,81
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	9.181.676,24	9.181.676,24	9.059.872,17	8.770.279,49
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	9.181.676,24	9.181.676,24	9.059.872,17	8.770.279,49
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	9.126.440,98	9.126.440,98	9.004.636,91	8.715.044,23
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	55.235,26	55.235,26	55.235,26	55.235,26
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não P	702.718,91	702.718,91	702.718,91	702.718,91
Outras Dívidas	144.746,41	142.856,19	135.411,27	99.744,41
DEDUÇÕES (II)	2.543.057,73	2.097.573,09	1.453.478,57	4.636.721,29
Disponibilidade de Caixa	1.991.001,86	1.363.894,86	641.653,50	3.735.124,36
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.020.018,26	1.676.953,80	1.327.916,31	3.849.245,08
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	29.016,40	313.058,94	686.262,81	114.120,72
Demais Haveres Financeiros	552.055,87	733.678,23	811.825,07	901.596,93
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	7.486.083,83	7.929.678,25	8.444.523,78	4.936.021,52
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	31.266.072,93	32.153.625,70	32.990.996,34	32.879.990,98
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	32,08%	31,19%	30,00%	29,11%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	23,94%	24,66%	25,60%	15,01%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	37.519.287,52	38.584.350,84	39.589.195,61	39.455.989,18
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	33.767.358,76	34.725.915,76	35.630.276,05	35.510.390,26
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	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	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
DEPÓSITOS	6.330.967,47	6.706.414,77	7.087.946,73	7.414.712,36
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	17.641.253,04	8.379.943,36	1.455.591,46

FONTE:

Continua 1/2

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRy Signer ou o verificador de sua preferência.



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2017

Continuação 2/2

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Itaguaçu da Bahia, 30/01/2018

IVAN TIBURTINO OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA CARVALHO
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOÃO PEREIRA XAVIER NETO
CONTADOR CRC BA 030.011/O

FONTE:



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

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 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	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)	31.266.072,93	32.153.625,70	32.990.996,34	32.879.990,98
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	6.878.536,04	7.073.797,65	7.258.019,19	7.233.598,02
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	6.190.682,44	6.366.417,89	6.532.217,27	6.510.238,22

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	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:

Itaguaçu da Bahia, 30/01/2018

IVAN TIBURTINO OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA CARVALHO
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOÃO PEREIRA XAVIER NETO
CONTADOR CRC BA 030.011/O



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2017/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R\$ 1,00

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
Empréstimo	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 43/2001¹	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimo	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 43/2001¹	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	32.879.990,98	—
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 EXTERNAS E INTERNAS	5.260.798,56	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	4.734.718,70	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	2.301.599,37	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM 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:

Itaguaçu da Bahia, 30/01/2018

IVAN TIBURTINO OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA CARVALHO
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOÃO PEREIRA XAVIER NETO
CONTADOR CRC BA 030.011/O

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRY Signer ou o verificador de sua preferência.



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2017

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquid. e 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)			
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	2.788.200,94	0,00	21.753,73	0,00	1.392.717,12	0,00	1.373.730,09	1.270.226,73	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	(3.058.077,73)	0,00	0,00	0,00	626.022,30	0,00	(3.684.100,03)	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	3.686.452,21	0,00	15.437,00	0,00	150.885,98	0,00	3.520.129,23	973.530,04	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	282.800,83	0,00	2.239,70	0,00	1.716,28	0,00	278.844,85	239.166,19	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	303.352,55	0,00	0,00	0,00	601.183,57	0,00	(297.831,02)	6.123,93	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	1.573.673,08	0,00	4.077,03	0,00	12.908,99	0,00	1.556.687,06	51.406,57	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.061.044,14	29.016,40	63.350,59	0,00	6.021.995,24	0,00	(5.053.318,09)	185.364,73	0,00
Recursos Ordinários	1.061.044,14	29.016,40	63.350,59	0,00	6.021.995,24	0,00	(5.053.318,09)	185.364,73	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	3.849.245,08	29.016,40	85.104,32	0,00	7.414.712,36	0,00	(3.679.588,00)	1.455.591,46	0,00

FONTE:

Itaguaçu da Bahia, 30/01/2018

IVAN TIBURTINO OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA CARVALHO
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOÃO PEREIRA XAVIER NETO
CONTADOR CRC BA 030.011/O



MUNICÍPIO DE ITAGUAÇU DA BAHIA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até o 3º Quadrimestre de 2017

L.R.F., Artigo 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	32.879.990,98	
DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	18.209.627,93	55,38
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	17.755.195,13	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	16.867.435,37	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	4.936.021,52	15,01
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	39.455.989,18	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.233.598,02	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	5.260.798,56	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.301.599,37	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	1.455.591,46	(3.679.588,00)

FONTE:

Itaguaçu da Bahia, 30/01/2018

IVAN TIBURTINO OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA CARVALHO
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOÃO PEREIRA XAVIER NETO
CONTADOR CRC BA 030.011/O