



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	(Últimos 12 Meses)														
	LIQUIDADAS														
	Janeiro/2021	Fevereiro/2021	Março/2021	Abril/2021	Mai/2021	Junho/2021	Julho/2021	Agosto/2021	Setembro/2021	Outubro/2021	Novembro/2021	Dezembro/2021			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.162.897,28	8.191.220,19	8.657.318,11	8.288.460,64	7.869.338,58	10.936.333,83	9.754.874,76	8.673.751,56	8.528.101,14	8.417.084,99	8.765.840,54	19.748.734,32	115.993.955,93	962.782,22	
Pessoal Ativo	8.131.397,28	7.487.223,17	7.722.111,90	7.483.156,02	6.968.796,35	9.964.802,40	8.929.158,56	7.889.149,47	7.699.604,38	7.560.408,64	8.081.266,39	18.598.130,21	106.435.294,77	514.118,22	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.240.307,62	6.598.991,63	6.826.990,72	6.587.614,28	6.075.269,45	9.075.265,54	7.747.939,08	6.889.996,26	6.767.706,38	6.893.535,31	6.861.564,18	16.101.862,14	93.667.042,59	514.118,22	
Obrigações Patronais	891.089,66	888.231,54	895.121,18	895.541,74	893.526,90	889.536,86	1.181.219,48	999.153,21	931.898,00	666.873,33	1.139.702,21	2.496.268,07	12.768.162,18	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	31.500,00	703.997,02	935.206,21	805.304,62	900.542,23	971.531,43	825.716,20	784.602,09	828.496,76	856.676,35	764.574,15	1.150.604,11	9.558.751,16	448.664,00	
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)	139.305,79	249.215,83	482.265,36	204.236,05	264.971,42	69.408,79	42.547,50	37.275,86	53.988,35	112.680,34	19.408,42	25.376,26	1.170.737,13	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	24.515,50	158.902,25	363.887,16	204.236,05	58.510,65	69.408,79	37.764,24	37.275,86	53.988,35	106.744,93	19.408,42	25.426,26	1.160.068,46	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	114.790,29	90.313,58	118.378,20	-	323.482,07	-	4.783,26	-	-	-	-	-	4.783,26	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.935,41	-	50,00	5.885,41	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	8.023.591,49	7.942.004,36	8.175.052,75	8.084.224,59	8.134.310,00	10.866.925,04	9.712.327,26	8.636.475,70	8.474.112,79	8.304.404,65	8.746.432,12	19.723.358,06	114.823.218,80	962.782,22	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													224.067.636,60	-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													0,00	-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)													0,00	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)													224.067.636,60	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)													115.786.001,02	51,67%	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													120.996.523,76	54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													114.946.697,58	51,30%	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													108.896.871,39	48,60%	

Nota: Houve Alteração por ajuste dos gastos com pessoal do mês de fevereiro de 2021

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
3º QUADRIMESTRE DE 2021			1º QUADRIMESTRE DE 2022			2º QUADRIMESTRE DE 2022		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	1/3 do Excedente	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00%	51,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

ALBERTO PEREIRA CASTRO
PREFEITO

MARA SARAY FOGOS SANTOS
SECRETÁRIA DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC:BA 039251/O-0

MARISTELA MOREIRA AMORIM
CONTROLADORA

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

DÍVIDA CONSOLIDADA	RS 1,00			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	70.972.086,19	69.073.230,36	66.698.300,12	64.477.294,07
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	35.586.036,62	34.678.596,98	33.511.885,06	31.906.748,37
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
Restauração da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	35.586.036,62	34.678.596,98	33.511.885,06	31.906.748,37
Internos	35.586.036,62	34.678.596,98	33.511.885,06	31.906.748,37
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	34.478.117,58	33.566.047,81	32.950.178,45	32.334.309,09
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	34.478.117,58	33.566.047,81	32.950.178,45	32.334.309,09
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	907.931,99	828.585,57	236.236,61	236.236,61
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	17.606.250,00	39.853.045,31	49.081.227,23	44.082.066,23
Disponibilidade de Caixa ¹	17.606.250,00	39.853.045,31	49.081.227,23	44.082.066,23
Dissomibilidade de Caixa Bruta	19.601.022,69	41.548.197,49	50.758.400,03	48.730.085,41
(+) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.994.772,69	1.695.152,18	1.677.172,80	4.647.939,18
Demais Háveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA* (DCL) (III) = (I - II)	53.365.836,19	29.220.185,05	17.617.072,89	20.395.227,84
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	185.560.844,96	193.172.725,27	204.353.978,99	224.067.636,60
(+) Transferências Operacionais da União relativas às empresas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) - (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	185.560.844,96	193.172.725,27	204.353.978,99	224.067.636,60
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	38,25%	35,76%	32,64%	28,78%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	28,76%	15,13%	8,62%	9,10%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	222.673.013,95	231.807.270,32	245.224.774,79	268.881.163,92
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	200.405.712,56	208.626.543,29	220.702.897,31	241.993.047,53
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		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) ²	-	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	1.180.829,95	1.354.491,63	2.694.265,23	1.407.195,24
RP NÃO-PROCESSADOS	11.136.253,80	8.608.305,24	6.547.169,78	5.781.503,21
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 DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

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											
2021				2022				2022			
<3º Quadrimestre>				<1º Quadrimestre>				<3º Quadrimestre>			
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	25% do Excedente	(d) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (j-a)	(k) = (g)	(l)
120%	9,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

% Limite de Endividamento

* 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:

ALBERTO PEREIRA CASTRO
 PREFEITO

MARA SARAY FOGOS SANTOS
 SECRETÁRIA DA FAZENDA

HAMAILANA RIOS ALMEIDA
 CONTADORA CRC.BA 039251/O-0

MARISTELA MOREIRA AMORIM
 CONTROLADORA

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		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 (VI)	185.560.844,96	193.172.725,27	204.353.978,99	224.067.636,60
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) - (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	185.560.844,96	193.172.725,27	204.353.978,99	224.067.636,60
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22.00%>	40.823.385,89	42.497.999,56	44.957.875,38	49.294.880,05
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19.80%>	36.741.047,30	38.248.199,60	40.462.087,84	44.365.392,05
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
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:				

ALBERTO PEREIRA CASTRO
PREFEITO

MARA SARAY FOGOS SANTOS
SECRETÁRIA DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC:BA 039251/O-0

MARISTELA MOREIRA AMORIM
CONTROLADORA

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

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	1.064.911,77	1.064.911,77
Interna	1.064.911,77	1.064.911,77
Empréstimos	1.064.911,77	1.064.911,77
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 (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
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação I (II)	0,00	0,00
TOTAL (I)	1.064.911,77	1.064.911,77
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	224.067.636,60	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	224.067.636,60	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (VIa + VII - Ia - IIa)	1.064.911,77	0,48%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS (16,00%)	35.850.821,86	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <14,40%>	32.265.739,67	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 (7,00%)	15.684.734,56	7,00%



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

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:

ALBERTO PEREIRA CASTRO
PREFEITO

MARA SARAY FOGOS SANTOS
SECRETÁRIA DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.BA 039251/O-0

MARISTELA MOREIRA AMORIM
CONTROLADORA

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS 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 DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados 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)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	13.451.912,02	151.745,30	395.831,45	4.983.015,40	309.404,29	0,00	7.611.915,58	1.571.369,64	0,00	6.040.545,94
00 - Recursos Ordinários	13.451.912,02	151.745,30	395.831,45	4.983.015,40	309.404,29	-	7.611.915,58	1.571.369,64	-	6.040.545,94
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	35.278.093,39	1.525.427,50	2.574.934,93	798.487,81	1.097.790,95	0,00	29.281.452,20	4.490.863,73	0,00	24.790.588,47
01 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Educação - 25%	8.001.641,88	-	42.864,41	44.395,30	74.503,85	-	7.839.878,32	-	-	7.839.878,32
02 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos - Saúde - 15%	1.218.052,01	907.284,56	226.165,94	231.645,43	313.230,17	-	(460.274,09)	2.538.175,06	-	(2.998.449,15)
03 - Contribuição p/ o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	1.745.844,80	7.300,00	-	-	-	-	1.738.544,80	-	-	1.738.544,80
09 - Recurso Vinculado LC 173/2020	3.030,73	-	-	-	114,75	-	2.915,98	-	-	2.915,98
10 - FCBA - Fundo de Cultura do Estado da Bahia	5.770,12	-	-	-	-	-	5.770,12	-	-	5.770,12
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	2.354.019,22	610.842,94	143.152,36	438.278,96	225.185,89	-	936.559,07	779.618,31	-	156.940,76
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	161.161,16	-	-	-	-	-	161.161,16	-	-	161.161,16
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	71.534,23	-	-	-	-	-	71.534,23	-	-	71.534,23
18/19 Transferências FUNDEB (60% E 40%)	7.700.813,80	-	1.949.433,95	20.068,20	468.168,48	-	5.263.143,17	-	-	5.263.143,17
22 - Transferências de Convênios - Educação	31.749,68	-	-	-	-	-	31.749,68	-	-	31.749,68
23 - Transferências de Convênios - Saúde	916.337,03	-	-	17.630,52	1.805,86	-	896.900,65	24.277,22	-	872.623,43
24 - Transferências de Convênios - Outros (não relacionados à educação/saúde)	6.870.456,20	-	209.723,83	-	8.008,27	-	6.652.724,10	809.694,54	-	5.843.029,56
28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	34.530,67	-	-	-	-	-	34.530,67	-	-	34.530,67
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	683.500,83	-	3.594,44	14.969,40	-	-	664.936,99	11.915,20	-	653.021,79
30 - Transferências do Fundo de Investimento Econômico Social - FIES	424,52	-	-	-	-	-	424,52	-	-	424,52
42 - Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira Exploração de Recursos Minerais	3.153.528,95	-	-	13.500,00	6.173,68	-	3.133.855,27	327.183,40	-	2.806.671,87
44 - Cessão Onerosa - Volumes Excedentes do Pré-Sal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90 - Operações de Crédito Internas	1.020.670,80	-	-	-	-	-	1.020.670,80	-	-	1.020.670,80
91 - Operações de Crédito Externas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92 - Alienações de Bens	1.284.719,53	-	-	-	-	-	1.284.719,53	-	-	1.284.719,53
95 - Ação Judicial Fundef - Precatórios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97 - Outras vinculações de transferências	20.307,23	-	-	18.000,00	600,00	-	1.707,23	-	-	1.707,23
TOTAL (III) = (I + II)	48.730.005,41	1.677.172,80	2.970.766,38	5.781.503,21	1.407.195,24	0,00	36.893.367,78	6.062.233,37	0,00	30.831.134,41

ALBERTO PEREIRA CASTRO
PREFEITO

MARA SARAY FOGOS SANTOS
SECRETÁRIA DA FAZENDA

MARISTELA MOREIRA AMORIM
CONTROLADORA

HAMAILANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC:BA 039251/O-0

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal



MUNICÍPIO DE DIAS D'ÁVILA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida		R\$ 224.067.636,60	
Receita Corrente líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		R\$ 224.067.636,60	
Receita Corrente líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		R\$ 224.067.636,60	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		115.786.001,02	51,67%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>		120.996.523,76	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>		114.946.697,58	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <48,60%>		108.896.871,39	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		20.395.227,84	9,10%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		268.881.163,92	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		49.294.880,05	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		1.064.911,77	0,48%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		35.850.821,86	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		15.684.734,56	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	6.062.233,37	30.831.134,41	

ALBERTO PEREIRA CASTRO
PREFEITO

MARA SARAY FOGOS SANTOS
SECRETÁRIA DA FAZENDA

HAMAIANA RIOS ALMEIDA
CONTADORA CRC.BA 039251/O-0

MARISTELA MOREIRA AMORIM
CONTROLADORA