

Relatório de Gestão Fiscal



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTA TERESINHA - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Despesa com Pessoal

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

MAIO-AGOSTO/2023

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Set/2022	Out/2022	Nov/2022	Dez/2022	Jan/2023	Fev/2023	Mar/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.230.129,49	2.738.883,73	2.521.202,96	2.842.904,74	2.769.199,85	2.091.541,69	2.740.567,36	2.391.512,28	2.449.316,66	2.416.708,88	2.452.946,50	2.537.872,97	30.182.787,11	0,00
Pessoal Ativo	1.893.582,47	2.284.665,56	2.167.905,94	1.611.577,19	2.751.326,56	1.448.525,91	2.406.793,74	1.706.312,94	1.891.686,65	1.603.206,20	1.372.433,83	1.804.736,38	22.942.753,37	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.745.534,74	1.712.958,69	1.725.777,09	1.295.806,11	2.290.670,44	1.448.525,91	1.755.038,88	1.706.312,94	1.756.160,37	1.722.368,91	1.748.917,26	1.804.736,38	20.712.807,72	0,00
Obrigações Patronais	148.047,73	571.706,87	442.128,85	315.771,08	460.656,12	0,00	651.754,86	0,00	135.526,28	-119.162,71	-376.483,43	0,00	2.229.945,65	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	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
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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
Pensões	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
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	336.547,02	328.906,67	353.297,02	344.542,13	11.450,00	622.022,04	333.773,62	326.873,62	332.651,41	333.253,41	336.809,94	354.549,31	4.014.676,19	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	125.311,50	0,00	886.785,42	6.423,29	20.993,74	0,00	358.325,72	224.978,60	480.249,27	743.702,73	378.587,28	3.225.357,55	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	365.215,75	135.744,00	72.720,00	86.456,00	968.535,46	78.120,00	78.120,00	78.120,00	118.526,46	82.253,10	79.453,91	81.139,81	2.224.404,49	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	300.576,00	135.744,00	72.720,00	86.456,00	78.120,00	78.120,00	78.120,00	78.120,00	79.056,00	79.344,00	79.200,00	79.200,00	1.224.776,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	64.639,75	0,00	0,00	0,00	3.630,04	0,00	0,00	0,00	39.470,46	2.909,10	253,91	1.939,81	112.843,07	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	886.785,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886.785,42	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 LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.864.913,74	2.603.139,73	2.448.482,96	2.756.448,74	1.800.664,39	2.013.421,69	2.662.447,36	2.313.392,28	2.330.790,20	2.334.455,78	2.373.492,59	2.456.733,16	27.958.382,62	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	47.552.627,66	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.300.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	1.283.760,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	43.968.867,66	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	27.958.382,62	63,58%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	23.743.188,54	-
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30 %	22.556.029,11	-
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	21.368.869,68	-



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTA TERESINHA - PODER EXECUTIVO
Demonstrativo da Despesa com Pessoal

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

MAIO-AGOSTO/2023

Tabela 1.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2023 2º Quadrimestre			2023 3º Quadrimestre			2024 1º Quadrimestre		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

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) (%)	62,02
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	8,02
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	0,802

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	34.300.934,3 3	47.406.270,3 8	43.968.867,6 6									
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ³	21.273.728,6 2	26.855.998,4 5	27.958.382,6 2									
% DTP (VIII/VII)	62,02	56,65	63,58									
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)			61,218	60,416	59,614	58,812	58,010	57,208	56,406	55,604	54,802	54,000

AGNALDO FIGUEIREDO ANDRADE
PREFEITO

ESTEVAM AZEVEDO ANDRADE
SECRETÁRIO DE FINANÇAS Mat.18778

DINALVA DE OLIVEIRA LIMA MOTA
CONTADOR(A) CRC.024829/BA



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTA TERESINHA
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS

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

MAIO-AGOSTO/2023

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE MAIO-AGOSTO/2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	30.963.173,17	30.620.346,95	30.274.882,33	0,00
Divida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	30.365.727,03	30.022.900,81	29.677.436,19	0,00
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	1.257.475,35	1.129.991,34	1.005.191,48	0,00
Internos	1.257.475,35	1.129.991,34	1.005.191,48	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	29.108.251,68	28.892.909,47	28.672.244,71	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	29.080.579,06	28.872.161,93	28.658.420,69	0,00
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	27.672,62	20.747,54	13.824,02	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	597.446,14	597.446,14	597.446,14	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)*	2.519.875,65	2.039.768,76	4.104.421,60	0,00
Disponibilidade de Caixa	2.519.875,65	2.039.768,76	4.104.421,60	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.646.565,74	2.794.105,61	4.896.543,74	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	727.233,92	249.444,26	249.444,26	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	399.456,17	504.892,59	542.677,88	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	28.443.297,52	28.580.578,19	26.170.460,73	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	47.406.270,38	47.501.057,55	47.552.627,66	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	2.300.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	47.406.270,38	47.501.057,55	45.252.627,66	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/VI)	65,31	64,46	66,90	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	59,99	60,16	57,83	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	56.887.524,46	57.001.269,06	54.303.153,19	0,00

LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	51.198.772,01	51.301.142,15	48.872.837,87	0,00
--	---------------	---------------	---------------	------

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE MAIO-AGOSTO/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)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	372.935,08	155.338,86	35.188,62	0,00
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



AGNALDO FIGUEIREDO ANDRADE
PREFEITO



ESTEVAM AZEVEDO ANDRADE
SECRETÁRIO DE FINANÇAS Mat.18778



DINALVA DE OLIVEIRA LIMA MOTA
CONTADOR(A) CRC.024829/BA



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTA TERESINHA
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

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

MAIO-AGOSTO/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
ÀS 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)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	47.406.270,38	47.501.057,55	47.552.627,66	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	2.300.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	47.406.270,38	47.501.057,55	45.252.627,66	0,00
% 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%	10.429.379,48	10.450.232,66	9.955.578,09	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%	9.386.441,54	9.405.209,39	8.960.020,28	0,00

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:				



AGNALDO FIGUEIREDO ANDRADE
PREFEITO



ESTEVAM AZEVEDO ANDRADE
SECRETÁRIO DE FINANÇAS Mat.18778



DINALVA DE OLIVEIRA LIMA MOTA
CONTADOR(A) CRC.024829/BA



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTA TERESINHA
Demonstrativo das Operações de Crédito

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea


MAIO-AGOSTO/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)	47.552.627,66	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.300.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	45.252.627,66	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	7.240.420,43	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	6.516.378,38	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	3.167.683,94	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


AGNALDO FIGUEIREDO ANDRADE
PREFEITO


ESTEVAM AZEVEDO ANDRADE
SECRETÁRIO DE FINANÇAS Mat.18778


DINALVA DE OLIVEIRA LIMA MOTA
CONTADOR(A) CRC.024829/BA



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SANTA TERESINHA
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

MAIO-AGOSTO/2023
R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			47.552.627,66
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			45.252.627,66
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			43.968.867,66
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		27.958.382,62	63,58
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		23.743.188,54	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)		22.556.029,11	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		21.368.869,68	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		26.170.460,73	57,83
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		54.303.153,19	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		9.955.578,09	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		7.240.420,43	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		3.167.683,94	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		0,00	0,00



AGNALDO FIGUEIREDO ANDRADE
PREFEITO



ESTEVAM AZEVEDO ANDRADE
SECRETÁRIO DE FINANÇAS Mat.18778



DINALVA DE OLIVEIRA LIMA MOTA
CONTADOR(A) CRC.024829/BA