

ÓRGÃO/SETOR: SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO - SEFAP
CATEGORIA: INSTRUMENTO DE GESTÃO FISCAL (2º QUADRIMESTRE/2023)



MUNICÍPIO DE SERRINHA - BA - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORGANISMOS FISCALIS DA SEGURIDADE SOCIAL
SISTEMA DE CONTABILIZAÇÃO FISCAL

RGF - ANEXO I (LRF, art. 5º, inciso I, alínea "a")

DESPESAS COM PESSOAL
LÍQUIDAS

	SETEMBRO/2022	OUTUBRO/2022	NOVEMBRO/2022	DEZEMBRO/2022	JANEIRO/2023	FEVEREIRO/2023	MARÇO/2023	ABRIL/2023	MARÇO/2023	JUNHO/2023	JULHO/2023	AGOSTO/2023	TOTAL 12 MESES	INSCRIÇÃO EM PAGAR NÃO REALIZADA
DESPESAS COM PESSOAL														
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	15.637.713,04	18.192.777,22	17.029.952,94	18.445.939,08	10.623.124,76	11.230.492,94	12.752.962,70	10.841.385,46	13.626.877,72	10.259.251,79	12.094.488,27	13.916.498,02	174.186.223,53	-
Pessoal Ativo	12.160.912,18	17.889.837,43	15.811.251,89	18.254.497,39	10.930.412,76	11.484.036,09	11.846.036,09	10.101.062,99	13.107.336,25	17.256.785,18	11.790.479,25	15.266.466,94	163.584.590,29	-
Vencimentos, Variáveis e Outras Despesas Variáveis	11.016.481,42	16.678.392,28	12.694.706,48	13.927.378,82	9.921.400,82	9.790.973,27	9.831.829,01	8.081.415,33	11.023.193,68	15.129.271,93	9.543.101,24	10.836.578,17	136.256.020,51	-
Obrigações Patronais	1.144.230,76	1.211.445,17	3.116.546,41	4.327.119,57	698.609,94	1.392.643,87	2.015.207,08	2.015.207,08	2.074.136,59	2.139.980,26	2.247.471,91	2.081.920,77	25.329.758,78	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentados, Reformas e Inativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 1º da Lei nº 13.244/2016)	1.476.800,86	1.302.939,79	1.208.651,05	1.271.231,69	32.099,00	1.137,96	907.926,61	739.322,47	762.527,47	1.022.466,61	923.009,02	920.021,88	10.272.972,24	-
Despesas com OBRIGATORIAS (art. 10, § 1º da LRF) (II)	38.297,86	36.864,44	36.949,75	40.844,11	608.609,24	77.863,31	179.299,46	51.098,94	1.508.444,44	159.666,66	492.566,10	458.509,95	4.811.197,46	-
Despesas com OBRIGATORIAS (art. 10, § 2º da LRF) (III)	2.752,22	-	-	1.251,26	411.032,00	74.663,03	62.979,29	22.929,64	1.782.044,00	472.800,00	472.540,00	472.800,00	3.643.139,28	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior a apuração	30.534,46	36.894,44	50.919,79	40.582,75	194.753,99	74.663,03	62.979,29	22.929,64	44.186,44	74.766,62	19.545,10	179.500,13	71.939,97	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	247.491,87	3.199,68	104.022,98	4.000,00	-	-	-	-	452.744,31	-
Convênios e Estruturados (Resolução nº 67, Art. 57 da CF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II) - (III)	13.958.483,36	16.156.929,78	15.899.254,19	16.174.741,69	9.795.011,90	11.792.699,43	12.568.162,82	10.101.185,02	12.024.412,28	17.066.785,17	12.187.988,17	13.263.298,49	169.346.758,97	-
APLICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		294.161.129,30												
(I) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 1º, inciso I do art. 169 da CF)		3.627.026,00												
(II) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (V) (§ 1º, inciso II do art. 169 da CF)		290.534.250,30												
(III) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		290.534.250,30												
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (III b)		193.246.720,97		56,29										
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I e II do art. 1º, 2º da LRF)		195.688.495,16		51,00										
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		185.904.070,40		51,00										
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 22 da LRF)		175.124.545,65		48,00										

DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II) - (III)

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)

(I) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 1º, inciso I do art. 169 da CF)

(II) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (V) (§ 1º, inciso II do art. 169 da CF)

(III) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)

DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (III b)

LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I e II do art. 1º, 2º da LRF)

LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)

LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 22 da LRF)

Fonte: Demonstrativos Contábeis, extraídos do Sistema Contábil da Prefeitura Municipal.

Serrinha, 12/09/2023

ADRIANO SILVA ALMA
Prefeito Municipal

Secretaria de Administração e Finanças

ANTONIO CARLOS SANTANA FILHO
Contador - CRCBA - nº 050.989/O-0



**ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SERRINHA**

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

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

	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO DE MAIO-AGOSTO/2023		
		SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)		218.421.257,64	216.017.726,08	213.566.967,73
Dívida Mobiliária		0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual		218.421.257,64	216.017.726,08	213.566.967,73
Empréstimos		0,00	0,00	0,00
Internos		0,00	0,00	0,00
Externos		0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios		0,00	0,00	0,00
Financiamentos		0,00	0,00	0,00
Internos		0,00	0,00	0,00
Externos		0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas		0,00	0,00	0,00
De Tributos		215.649.305,40	213.259.337,28	210.822.140,81
De Contribuições Previdenciárias		0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais		215.649.305,40	213.259.337,28	210.822.140,81
Do FGTS		0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira		0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais		648.341,21	634.777,77	621.215,89
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		2.123.611,03	2.123.611,03	2.123.611,03
Outras Dívidas		0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)				
Disponibilidade de Caixa		9.673.201,97	14.429.186,37	3.846.271,42
Disponibilidade de Caixa Bruta		9.673.201,97	14.429.186,37	3.846.271,42
(-) Restos a Pagar Processados		26.654.534,09	32.276.165,48	22.047.874,27
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		16.184.549,55	14.749.922,67	14.120.742,30
Demais Haveres Financeiros		797.580,47	3.137.090,17	4.080.860,55
		797,90	40.033,73	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)		208.748.055,67	201.588.539,71	209.720.696,31
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		290.708.264,71	295.067.015,81	294.161.286,30
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)		290.708.264,71	295.067.015,81	294.161.286,30
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/VI)		75,13	73,21	72,60
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)		71,81	68,32	71,29
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>		348.849.917,65	354.080.418,97	352.993.543,56

Contabilis - Desenvolvido por 3Tecnos Tecnologia / / Departamento de Contabilidade

Emitido em: 12/09/2023 08:04:06

Página 1 de 2

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
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	313.964.925,89	318.672.377,07	317.694.189,20	0,00
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	653.248,44	2.166.079,34	2.166.079,34	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



ADRIANO SILVA LIMA
PREFEITO Mat.13238



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SERRINHA
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)	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)	290.708.264,71	295.067.015,81	294.161.286,30	0,00
(1) 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)	290.708.264,71	295.067.015,81	294.161.286,30	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%	63.955.818,24	64.914.743,48	64.715.482,99	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%	57.560.236,41	58.423.269,13	58.243.934,69	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 (VI)	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:				



ADRIANO SILVA LIMA
PREFEITO Mat.13238



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SERRINHA
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)	294.161.286,30	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	294.161.286,30	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	47.065.805,81	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	41.182.580,08	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	20.591.290,04	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


ADRIANO SILVA LIMA
PREFEITO Mat.13238



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SERRINHA
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		294.161.286,30	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		294.161.286,30	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		290.534.250,30	
DESPESA COM PESSOAL			
Despesa Total com Pessoal - DTP	VALOR	169.346.725,97	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		156.888.495,16	58,29
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)		149.044.070,40	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		141.199.645,65	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA			
Dívida Consolidada Líquida	VALOR	209.720.696,31	71,29
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		352.993.543,56	120,00
GARANTIAS DE VALORES			
Total das Garantias Concedidas	VALOR	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		64.715.482,99	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
Operações de Crédito Internas e Externas	VALOR	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		47.065.805,81	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		20.591.290,04	7,00
RESTOS A PAGAR			
RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO		0,00	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		0,00	0,00



ADRIANO SILVA LIMA
PREFEITO Mat.13238



ESTADO DA BAHIA
MUNICÍPIO DE SERRINHA
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		294.161.286,30	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		294.161.286,30	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		290.534.250,30	
	DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		169.346.725,97	58,29
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		156.888.495,16	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)		149.044.070,40	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		141.199.645,65	48,60
	DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		209.720.696,31	71,29
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		352.993.543,56	120,00
	GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		64.715.482,99	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		47.065.805,81	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		20.591.290,04	7,00
	RESTOS A PAGAR		
	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	0,00	
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	0,00	
Valor Total		0,00	0,00



ADRIANO SILVA LIMA
PREFEITO Mat.13238