

**CATEGORIA: INSTRUMENTO DE GESTÃO FISCAL  
(RGF) RELATÓRIOS DE GESTÃO FISCAL (3º QUADRIMESTRE/2022)**



MUNICÍPIO DE SERRINHA - BA - PODER EXECUTIVO  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRINHA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
DEZEMBRO/2021 A NOVEMBRO/2022

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

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	JANEIRO/2022	FEVEREIRO/2022	MARÇO/2022	ABRIL/2022	MAIO/2022	JUNHO/2022	JULHO/2022	AGOSTO/2022	SETEMBRO/2022	OUTUBRO/2022	NOVEMBRO/2022	DEZEMBRO/2022		TOTAL(ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>5.119.083,71</b>	<b>8.929.263,28</b>	<b>10.172.548,07</b>	<b>10.431.228,23</b>	<b>12.088.778,81</b>	<b>12.553.101,01</b>	<b>10.467.436,22</b>	<b>17.417.387,78</b>	<b>13.637.713,04</b>	<b>19.192.777,22</b>	<b>17.020.852,94</b>	<b>19.445.839,08</b>	<b>156.476.009,39</b>	-
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>3.770.275,98</b>	<b>8.223.494,64</b>	<b>9.145.259,88</b>	<b>9.195.730,97</b>	<b>10.855.018,89</b>	<b>11.351.680,44</b>	<b>9.277.518,29</b>	<b>15.944.641,16</b>	<b>12.160.812,18</b>	<b>17.969.837,43</b>	<b>15.811.251,89</b>	<b>18.234.507,39</b>	<b>141.940.029,14</b>	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.770.275,98	7.992.817,62	8.181.603,53	8.313.571,46	9.936.858,27	10.417.397,66	7.837.469,19	14.831.125,66	11.018.481,42	16.678.392,26	12.694.706,48	13.927.378,82	125.600.078,35	-
Obrigações Patronais	-	230.677,02	963.656,35	882.159,51	918.160,62	934.282,78	1.440.049,10	1.113.515,50	1.142.330,76	1.291.445,17	3.116.545,41	4.307.128,57	16.339.950,79	-
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentados, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Outras Despesas com Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18 Parágrafo 1º da LRF)</b>	<b>1.348.807,73</b>	<b>705.768,64</b>	<b>1.027.288,19</b>	<b>1.235.497,26</b>	<b>1.233.759,92</b>	<b>1.201.420,57</b>	<b>1.189.917,93</b>	<b>1.472.746,62</b>	<b>1.476.900,86</b>	<b>1.222.939,79</b>	<b>1.209.601,05</b>	<b>1.211.331,69</b>	<b>14.535.960,25</b>	-
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19, § 1º da LRF) (II)</b>	<b>255.404,70</b>	<b>112.081,76</b>	<b>80.572,51</b>	<b>68.465,86</b>	<b>68.072,59</b>	<b>38.016,93</b>	<b>38.902,94</b>	<b>81.875,41</b>	<b>39.227,68</b>	<b>36.684,44</b>	<b>50.918,75</b>	<b>42.054,11</b>	<b>912.277,68</b>	-
Indenizações por Demissão e Incentivo à Demissão Voluntária	23.714,71	28.989,50	34.176,60	40.338,77	33.198,34	928,89	4.200,00	24.681,24	8.793,22	-	1.551,36	200.572,63	-	
Decorrentes de Decisão Judicial	119.529,99	83.092,26	46.395,91	28.127,09	33.340,56	37.088,04	34.702,94	57.194,17	30.434,46	36.684,44	50.918,75	40.502,75	598.011,36	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior a apuração	112.160,00	-	-	1.533,69	-	-	-	-	-	-	-	-	113.693,69	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convocação Extraordinária (Inciso II, § 6º, Art. 57 da CF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	<b>4.863.679,01</b>	<b>8.817.181,52</b>	<b>10.091.975,56</b>	<b>10.362.762,37</b>	<b>12.020.708,22</b>	<b>12.315.084,08</b>	<b>10.428.533,28</b>	<b>17.335.512,37</b>	<b>13.598.485,36</b>	<b>19.156.092,78</b>	<b>16.869.934,19</b>	<b>19.403.784,97</b>	<b>155.963.731,71</b>	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>24.359.893,55</b>	<b>21.757.897,55</b>	<b>21.421.958,71</b>	<b>21.057.819,33</b>	<b>22.731.474,61</b>	<b>23.285.714,43</b>	<b>23.991.248,34</b>	<b>24.460.995,47</b>	<b>25.150.973,71</b>	<b>24.912.524,63</b>	<b>24.898.486,32</b>	<b>24.906.264,71</b>	<b>290.708.264,71</b>	-
<b>% DESPESA COM PESSOAL - DTP</b>	<b>19,97%</b>	<b>40,52%</b>	<b>47,11%</b>	<b>49,28%</b>	<b>52,88%</b>	<b>53,75%</b>	<b>35,86%</b>	<b>70,99%</b>	<b>60,31%</b>	<b>76,16%</b>	<b>70,67%</b>	<b>62,80%</b>	<b>53,51%</b>	-
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>												
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>290.708.264,71</b>													
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§ 13, art. 166 da CF)	-													
<b>(e) RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)</b>	<b>290.708.264,71</b>													
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)</b>	<b>155.963.731,71</b>	<b>53,51</b>												
<b>LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)</b>	<b>156.982.462,94</b>	<b>54,00</b>												
<b>LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>	<b>149.133.339,80</b>	<b>51,30</b>												
<b>LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)</b>	<b>141.284.216,65</b>	<b>48,60</b>												

Serrinha, 30/11/2022

(1.418.731,24)

ADRIANO SILVA LIMA  
Prefeito Municipal

Secretário de Administração e Finanças

ANTÔNIO CARLOS SANTANA FILHO  
Contador - CRC-BA - nº 029.989/O-2



**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 ANTERIOR	SETEMBRO-DEZEMBRO/2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	148.649.348,36	147.390.752,90	147.390.752,90	142.842.938,97
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	146.081.825,51	145.007.785,44	142.829.104,35	140.516.638,88
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	145.392.760,14	144.332.288,19	142.196.877,70	139.946.416,97
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	143.724.263,51	142.663.791,56	140.528.381,07	138.277.920,34
De Demais Contribuições Sociais	1.668.496,63	1.668.496,63	1.668.496,63	1.668.496,63
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	689.065,37	675.497,25	632.226,65	570.221,91
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	2.306.828,36	2.306.828,36	2.306.828,36	2.306.828,36
Outras Dívidas	260.694,49	76.139,10	29.647,82	19.471,73
DEDUÇÕES (II)*	15.076.267,41	38.722.979,24	25.451.699,72	0,00
Disponibilidade de Caixa	15.073.542,61	38.667.460,02	25.317.899,07	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	57.945.104,65	52.112.312,81	46.520.041,75	26.654.534,09
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	42.871.562,04	13.444.852,79	13.066.636,41	25.629.506,83
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	8.135.506,27	5.983.495,87
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>133.573.080,95</b>	<b>108.667.773,66</b>	<b>119.713.880,81</b>	<b>142.842.938,97</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	244.086.239,68	272.122.377,35	288.855.003,54	290.708.264,71
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>244.086.239,68</b>	<b>272.122.377,35</b>	<b>288.855.003,54</b>	<b>290.708.264,71</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	60,90	54,16	50,26	49,14
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	54,72	39,93	41,44	49,14
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	292.903.487,62	326.546.852,82	346.626.004,25	348.849.917,65

Contabilis - Gestão Pública / / Departamento de Contabilidade

Emitido em: 29/01/2023 11:07:32

Página 1 de 2

LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	263.613.138,85	293.892.167,54	311.963.403,82	313.964.925,89
--	----------------	----------------	----------------	----------------

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2022		
		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 DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	3.649.433,14	2.447.128,11	1.970.383,94	2.762.035,38
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 (A) MUNICIPAL 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)

SETEMBRO-DEZEMBRO/2022

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>AOS ESTADOS (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)</b>	<b>244.086.239,68</b>	<b>272.122.377,35</b>	<b>288.855.003,54</b>	<b>290.708.264,71</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>	<b>244.086.239,68</b>	<b>272.122.377,35</b>	<b>288.855.003,54</b>	<b>290.708.264,71</b>
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22.00%</b>	<b>53.698.972,73</b>	<b>59.866.923,02</b>	<b>63.548.100,78</b>	<b>63.955.818,24</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19.80%</b>	<b>48.329.075,46</b>	<b>53.880.230,72</b>	<b>57.193.290,70</b>	<b>57.560.236,41</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DOS ESTADOS (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>DOS MUNICÍPIOS (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>EM CONTRAGARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL CONTRA CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



ADRIANO SILVA LIMA  
PREFEITO (A) MUNICIPAL Mat.13238



**ESTADO DA BAHIA**  
**MUNICÍPIO DE SERRINHA**  
**Demonstrativo das Operações de Crédito**

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

SETEMBRO-DEZEMBRO/2022

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
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
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	290.708.264,71	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)	290.708.264,71	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VII) = (IIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	46.513.322,35	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	41.861.990,12	14,00
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	0,00	0,00

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
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública – RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00

ADRIANO SILVA LIMA  
PREFEITO (A) MUNICIPAL Mat.13238



**ESTADO DA BAHIA**  
**MUNICÍPIO DE SERRINHA**  
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

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

ANUAL/2022

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)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>3.180.527,74</b>	<b>3.771.672,27</b>	<b>3.761.328,91</b>	<b>259.721,89</b>	<b>3.732.961,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.345.156,34</b>	<b>635.515,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.980.671,68</b>
00 - RECURSOS ORDINÁRIOS	3.180.527,74	3.771.672,27	3.761.328,91	259.721,89	3.732.961,01	0,00	-8.345.156,34	635.515,34	0,00	-8.980.671,68
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>23.474.006,35</b>	<b>9.156.767,09</b>	<b>8.939.738,56</b>	<b>1.710.662,05</b>	<b>2.250.534,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1.416.303,79</b>	<b>17.733,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1.398.570,69</b>
01 - RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO - 25%	20.865,07	1.279.637,66	17.813,09	0,00	135.749,17	0,00	-1.412.334,85	0,00	0,00	-1.412.334,85
02 - RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS - SAÚDE - 15%	231.446,73	841.532,29	1.723.038,20	97.115,89	-79.597,16	0,00	-2.350.642,49	17.733,10	0,00	-2.368.375,59
04 - CONTRIBUIÇÃO AO PROGRAMA ENSINO FUNDAMENTAL - SALÁRIO EDUCAÇÃO	11.979,83	0,00	0,00	0,00	505,61	0,00	11.474,22	0,00	0,00	11.474,22
09 - RECURSO VINCULADO LC 173/2020	8.802,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.802,40	0,00	0,00	8.802,40
10 - FCBA - FUNDO DE CULTURA DO ESTADO DA BAHIA	149,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149,69	0,00	0,00	149,69
14 - ASPS - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SUS	2.986.838,67	3.513.784,10	3.885.295,53	89.664,35	813.752,39	0,00	-5.315.657,70	0,00	0,00	-5.315.657,70
15 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE	65.631,11	106.110,52	0,00	0,00	16.861,31	0,00	-57.340,72	0,00	0,00	-57.340,72
16 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO DE DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	99.247,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.247,55	0,00	0,00	99.247,55
18/19 - TRANSFERÊNCIAS FUNDEB	3.581.422,96	3.267.960,02	3.300.000,00	1.500.000,00	1.104.548,37	0,00	-5.591.085,43	0,00	0,00	-5.591.085,43
22 - SUPERÁVIT - CONVÊNIO ESTADUAL EDUCAÇÃO	4.064,94	0,00	0,00	0,00	7.618,64	0,00	-3.553,70	0,00	0,00	-3.553,70
23 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS - SAÚDE	592.989,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592.989,49	0,00	0,00	592.989,49
24 - TRANSFERÊNCIA DE CONVENIO - OUTROS (NÃO RELACIONADOS À EDUCAÇÃO/SAÚDE) - SUPERAVIT	3.717.132,87	21.441,35	0,00	0,00	2.333,45	0,00	3.693.358,07	0,00	0,00	3.693.358,07
28 - FUNDO ESTADUAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FEAS	134.206,55	4.632,86	0,00	9.596,89	29.704,84	0,00	90.271,96	0,00	0,00	90.271,96
29 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNAS	2.531.253,62	121.668,29	13.591,74	14.284,92	205.210,37	0,00	2.176.498,30	0,00	0,00	2.176.498,30
30 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDO DE INVESTIMENTO ECONÔMICO SOCIAL - FIES	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,20	0,00	0,00	1,20
42 - ROYALTIES	766.753,76	0,00	0,00	0,00	-4.028,37	0,00	770.782,13	0,00	0,00	770.782,13
44 - CESSÃO ONEROSA - VOLUMES EXCEDENTES DO PRÉ-SAL	6.432.741,80	0,00	0,00	0,00	4.028,37	0,00	6.428.713,43	0,00	0,00	6.428.713,43
55 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	2.288.478,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.288.478,11	0,00	0,00	2.288.478,11
95 - AÇÃO JUDICIAL FUNDEF - PRECATÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	13.847,87	0,00	-13.847,87	0,00	0,00	-13.847,87



**ESTADO DA BAHIA**  
**MUNICÍPIO DE SERRINHA**  
**Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

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

ANUAL/2022

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)	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	26.654.534,09	12.928.439,36	12.701.067,47	1.970.383,94	5.983.495,87	0,00	-6.928.852,55	653.248,44	0,00	-7.582.100,99



**ESTADO DA BAHIA**  
**MUNICÍPIO DE SERRINHA**  
**Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal**

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)

SETEMBRO-DEZEMBRO/2022  
R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida		290.708.264,71	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		290.708.264,71	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		155.563.731,71	53,51
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		156.982.462,94	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)		149.133.339,80	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		141.284.216,65	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		142.842.938,97	49,14
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		348.849.917,65	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		63.955.818,24	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		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		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00
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		653.248,44	-7.582.100,99

ADRIANO SILVA LIMA  
PREFEITO (A) MUNICIPAL Mat.13238