



# Diário Oficial do **MUNICÍPIO**

Prefeitura Municipal de Castro Alves

1

Terça-feira • 29 de Maio de 2018 • Ano • Nº 702

Esta edição encontra-se no site: [www.castroalves.ba.io.org.br](http://www.castroalves.ba.io.org.br) em servidor certificado ICP-BRASIL

## Prefeitura Municipal de Castro Alves publica:

- Relatório Resumido da Execução Orçamentária 2º Bimestre 2018.
- Relatório da Gestão Fiscal 1º Quadrimestre 2018.

## ***Imprensa Oficial***

Os atos do gestor são publicados no Diário Oficial próprio do município.



Gestor - Thiancle Da Silva Araújo / Secretário - Governo / Editor - Ass. de Comunicação  
Castro Alves - BA

CERTIFICAÇÃO DIGITAL: 0PEJN0M+3OITRYON3FYEIW

## Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Tabela 1 - Balanço Orçamentário

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (g-e)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
<b>RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.523.608,36</b>	<b>14%</b>	<b>17.254.016,42</b>	<b>28%</b>	<b>45.313.858,58</b>
RECEITAS CORRENTES	52.607.000,00	52.607.000,00	7.767.073,36	15%	16.180.584,22	31%	36.426.415,78
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.926.160,00	1.926.160,00	701.730,47	36%	1.064.683,43	55%	861.476,57
Impostos	1.689.000,00	1.689.000,00	583.307,13	35%	892.521,34	53%	796.478,66
Taxas	237.160,00	237.160,00	118.423,34	50%	172.162,09	73%	64.997,91
CONTRIBUIÇÕES	-	-	-	0%	61.192,73	0%	61.192,73
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	0%	61.192,73	0%	61.192,73
RECEITA PATRIMONIAL	99.000,00	99.000,00	55.434,76	56%	93.258,59	94%	5.741,41
Valores Mobiliários	99.000,00	99.000,00	55.434,76	56%	93.258,59	94%	5.741,41
RECEITA DE SERVIÇOS	40.000,00	40.000,00	3.382,20	8%	5.879,40	15%	34.120,60
Serviços e Atividades referentes à Saúde	40.000,00	40.000,00	3.382,20	8%	5.879,40	15%	34.120,60
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	50.495.840,00	50.495.840,00	7.005.590,83	14%	14.954.634,97	30%	35.541.205,03
Transferências da União e de suas Entidades	25.143.840,00	25.143.840,00	3.924.148,34	16%	8.010.237,93	32%	17.133.602,07
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	5.952.000,00	5.952.000,00	996.080,23	17%	1.802.638,94	30%	4.149.361,06
Transferências de Outras Instituições Públicas	19.400.000,00	19.400.000,00	2.085.362,26	11%	5.141.758,10	27%	14.258.241,90
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	46.000,00	46.000,00	935,10	2%	935,10	2%	45.064,90
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	35.000,00	35.000,00	-	0%	-	0%	35.000,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	6.000,00	6.000,00	-	0%	-	0%	6.000,00
Demais Receitas Correntes	5.000,00	5.000,00	935,10	19%	935,10	19%	4.064,90
RECEITAS DE CAPITAL	9.960.875,00	9.960.875,00	756.535,00	8%	1.073.432,20	11%	8.887.442,80
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	32.300,00	0%	32.300,00	0%	32.300,00
Alienação de Bens Móveis	-	-	32.300,00	0%	32.300,00	0%	32.300,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	9.960.875,00	9.960.875,00	724.235,00	7%	1.041.132,20	10%	8.919.742,80
Transferências da União e de suas Entidades	9.960.875,00	9.960.875,00	724.235,00	7%	1.041.132,20	10%	8.919.742,80
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	0%	-	0%	-
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	-	-	-	0%	-	0%	-
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.523.608,36</b>	<b>14%</b>	<b>17.254.016,42</b>	<b>28%</b>	<b>54.201.301,38</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)							
Operações de Crédito - Mercado Interno							
Mobiliária							
Contratual							
Operações de Crédito - Mercado Externo							
Mobiliária							
Contratual							
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.523.608,36</b>	<b>14%</b>	<b>17.254.016,42</b>	<b>28%</b>	<b>54.201.301,38</b>
DÉFICIT (VI)							
TOTAL (VII) = (V - VI)	62.567.875,00	62.567.875,00	8.523.608,36	14%	17.254.016,42	28%	45.313.858,58
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES							
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS							
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais							
Reabertura de Créditos Adicionais							

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre (f)	Até o Bimestre (g)		No Bimestre (h)	Até o Bimestre (i)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	62.567.875,00	62.567.875,00	8.189.802,56	39.737.897,64	22.829.977,36	9.732.137,29	16.450.292,40	46.117.582,60	12.252.001,67	
DESPESAS CORRENTES	48.820.230,00	48.982.681,24	6.863.310,60	36.930.320,04	12.052.361,20	8.851.053,46	15.096.518,41	33.886.162,83	11.185.036,56	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	29.514.390,00	30.122.116,24	1.303.076,21	25.038.817,79	5.083.298,45	5.039.240,13	9.416.731,91	20.705.384,33	7.165.771,09	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	48.000,00	32.000,00	-	25.000,00	7.000,00	-	-	32.000,00	-	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.257.840,00	18.828.565,00	5.560.234,39	11.866.502,25	6.962.062,75	3.811.813,33	5.679.786,50	13.148.778,50	4.019.265,47	
Transferências a Municípios <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Despesas Correntes <sup>2</sup>	19.257.840,00	18.828.565,00	5.560.234,39	11.866.502,25	6.962.062,75	3.811.813,33	5.679.786,50	13.148.778,50	4.019.265,47	
DESPESAS DE CAPITAL	13.221.575,00	13.059.123,76	1.326.491,96	2.807.577,60	10.251.546,16	881.083,83	1.353.773,99	11.705.349,77	1.066.965,11	
INVESTIMENTOS	12.425.075,00	12.262.623,76	1.326.491,96	2.291.577,60	9.971.046,16	838.099,15	1.267.804,63	10.994.819,13	980.995,75	
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	796.500,00	796.500,00	-	516.000,00	280.500,00	42.984,68	85.969,36	710.530,64	85.969,36	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	526.070,00	526.070,00	-	-	526.070,00	-	-	526.070,00	-	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.189.802,56</b>	<b>39.737.897,64</b>	<b>22.829.977,36</b>	<b>9.732.137,29</b>	<b>16.450.292,40</b>	<b>46.117.582,60</b>	<b>12.252.001,67</b>	
AMORTIZAÇÃO DA DIV. / REFINANCIAMENTO (XI)										
Amortização da Dívida Interna										
Dívida Mobiliária										
Outras Dívidas										
Amortização da Dívida Externa										
Dívida Mobiliária										
Outras Dívidas										
<b>SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.189.802,56</b>	<b>39.737.897,64</b>	<b>22.829.977,36</b>	<b>9.732.137,29</b>	<b>16.450.292,40</b>	<b>46.117.582,60</b>	<b>12.252.001,67</b>	
SUPERÁVIT (XIII)										
<b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.189.802,56</b>	<b>39.737.897,64</b>	<b>22.829.977,36</b>	<b>9.732.137,29</b>	<b>16.450.292,40</b>	<b>46.117.582,60</b>	<b>12.252.001,67</b>	
RESERVA DO RPPS										

HONTE: Sistema Baha Sapo, Unidade Responsável: Secretária Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

Tabela 2 - Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (e) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup> (f)
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre	%		No Bimestre	Até o Bimestre	%		
		(a)	(b)	(b/total b)	(c)	(d)	(d/total d)	(e)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	62.567.875,00	62.567.875,00	8.189.802,56	39.737.897,64	100%	22.829.977,36	9.732.137,29	16.450.292,40	100%	46.117.582,60	-
LEGISLATIVA	2.256.000,00	2.256.000,00	93.543,91	1.527.857,11	4%	728.142,89	202.640,30	501.519,25	3%	1.754.480,75	-
Ação Legislativa	2.256.000,00	2.256.000,00	93.543,91	1.527.857,11	4%	728.142,89	202.640,30	501.519,25	3%	1.754.480,75	-
ADMINISTRAÇÃO	5.090.600,00	4.739.350,00	458.528,23	3.845.086,80	10%	894.263,20	641.470,47	1.309.874,01	8%	3.429.475,99	-
Administração Geral	5.090.600,00	4.739.350,00	458.528,23	3.845.086,80	10%	894.263,20	641.470,47	1.309.874,01	8%	3.429.475,99	-
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.771.630,00	2.795.730,00	437.295,32	1.248.307,02	3%	1.547.422,98	225.159,83	406.935,33	2%	2.388.794,67	-
Assistência ao Idoso	13.000,00	13.000,00	-	1.900,00	0%	11.100,00	0%	0%	0%	13.000,00	-
Assistência ao Portador de Deficiência	13.000,00	13.000,00	-	1.900,00	0%	11.100,00	0%	0%	0%	13.000,00	-
Assistência à Criança e ao Adolescente	282.800,00	308.800,00	26.411,50	214.954,95	1%	93.845,05	28.635,08	56.656,70	0%	252.143,30	-
Assistência Comunitária	2.029.730,00	1.961.730,00	282.292,94	623.490,24	2%	1.338.239,76	119.287,56	188.846,20	1%	1.772.883,80	-
Administração Geral	409.100,00	475.200,00	128.590,88	406.061,83	1%	69.138,17	77.237,19	161.432,43	1%	313.767,57	-
Demais Subfunções	24.000,00	24.000,00	0%	0%	0%	24.000,00	0%	0%	0%	24.000,00	-
SAÚDE	10.798.300,00	10.798.300,00	2.433.789,31	9.796.126,15	25%	1.002.173,85	2.192.460,68	3.476.097,65	21%	7.322.202,35	-
Atenção Básica	9.560.000,00	9.019.700,00	1.813.845,44	8.297.409,62	21%	722.290,38	1.905.617,65	3.023.192,70	18%	5.996.507,30	-
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	798.000,00	1.163.500,00	469.127,55	1.025.359,36	3%	138.140,64	145.671,74	232.984,87	1%	930.515,13	-
Suporte Profilático e Terapêutico	234.000,00	258.000,00	68.312,00	194.312,00	0%	63.688,00	26.737,65	48.953,15	0%	209.046,85	-
Vigilância Sanitária	192.300,00	352.700,00	82.249,32	278.790,17	1%	73.909,83	114.178,64	170.711,93	1%	181.988,07	-
Vigilância Epidemiológica	14.000,00	4.400,00	255,00	255,00	0%	4.145,00	255,00	255,00	0%	4.145,00	-
EDUCAÇÃO	24.073.400,00	24.073.400,00	2.451.223,04	16.639.072,07	42%	7.434.327,93	4.175.747,74	6.833.458,93	42%	17.239.941,07	-
Ensino Fundamental	16.148.400,00	16.445.188,76	1.266.097,59	11.011.539,74	28%	5.433.649,02	2.858.201,09	4.671.752,19	28%	11.773.436,57	-
Ensino Médio	0%	0%	0%	0%	0%	-	-	-	0%	-	-
Ensino Profissional	0%	0%	0%	0%	0%	-	-	-	0%	-	-
Ensino Superior	10.000,00	10.000,00	0%	0%	0%	10.000,00	0%	0%	0%	10.000,00	-
Educação Infantil	4.673.000,00	4.768.200,00	468.941,31	3.627.988,95	9%	1.140.211,05	806.561,33	1.429.438,34	9%	3.338.761,66	-
Educação de Jovens e Adultos	1.114.000,00	663.911,24	6.100,00	6.100,00	0%	657.811,24	1.600,00	1.600,00	0%	662.311,24	-
Administração Geral	1.534.000,00	1.631.100,00	278.635,85	1.561.995,09	4%	69.104,91	421.734,08	643.017,16	4%	988.082,84	-
Demais Subfunções	594.000,00	555.000,00	431.448,29	431.448,29	1%	123.551,71	87.651,24	87.651,24	1%	467.348,76	-
CULTURA	1.852.800,00	1.514.450,00	449.011,25	989.874,47	2%	524.575,53	589.857,63	621.973,56	4%	892.476,44	-
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	5.000,00	5.000,00	600,00	600,00	0%	4.400,00	0%	0%	0%	5.000,00	-
Difusão Cultural	1.608.800,00	1.211.450,00	402.364,00	728.535,00	2%	482.915,00	511.614,40	511.614,40	3%	699.835,60	-
Administração Geral	239.000,00	298.000,00	46.047,25	260.739,47	1%	37.260,53	78.243,23	110.359,16	1%	187.640,84	-
URBANISMO	10.795.950,00	10.779.150,00	1.391.919,84	3.775.823,39	10%	7.003.326,61	1.208.750,02	2.240.718,16	14%	8.538.431,84	-
Infra-Estrutura Urbana	6.444.250,00	6.464.150,00	546.208,42	913.593,30	2%	5.550.556,70	358.666,44	516.322,47	3%	5.947.827,53	-
Serviços Urbanos	940.700,00	869.700,00	317.497,39	633.997,39	2%	235.702,61	229.219,18	373.712,89	2%	495.987,11	-
Administração Geral	2.887.000,00	2.552.000,00	274.673,11	1.399.761,48	4%	1.152.238,52	314.204,37	762.252,59	5%	1.789.747,41	-
Demais Subfunções	524.000,00	893.300,00	253.540,92	828.471,22	2%	64.828,78	306.660,03	588.430,21	4%	304.869,79	-

AGRICULTURA	<b>254.000,00</b>	<b>402.000,00</b>	<b>161.541,54</b>	<b>326.891,59</b>	<b>1%</b>	<b>75.108,41</b>	<b>78.679,37</b>	<b>123.653,47</b>	<b>1%</b>	<b>278.346,53</b>	-
Abastecimento	35.000,00	65.000,00	37.800,00	41.800,00	0%	23.200,00	27.220,50	27.220,50	0%	37.779,50	
Promoção da Produção Agropecuária	26.000,00	27.500,00	-	3.200,00	0%	24.300,00	-	3.200,00	0%	24.300,00	
Administração Geral	193.000,00	309.500,00	123.741,54	281.891,59	1%	27.608,41	51.458,87	93.232,97	1%	216.267,03	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	<b>1.005.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>	-	-	<b>0%</b>	<b>1.005.000,00</b>	-	-	<b>0%</b>	<b>1.005.000,00</b>	-
Comercialização	1.005.000,00	1.005.000,00	-	-	0%	1.005.000,00	-	-	0%	1.005.000,00	
DESPORTO E LAZER	<b>1.856.125,00</b>	<b>2.022.925,00</b>	<b>289.141,86</b>	<b>496.571,99</b>	<b>1%</b>	<b>1.526.353,01</b>	<b>279.799,92</b>	<b>342.844,78</b>	<b>2%</b>	<b>1.680.080,22</b>	-
Desporto de Rendimento	20.000,00	30.800,00	12.800,00	19.040,00	0%	11.760,00	3.600,00	7.440,00	0%	23.360,00	
Desporto Comunitário	1.636.125,00	1.701.125,00	192.305,75	220.505,75	1%	1.480.619,25	157.558,68	182.558,68	1%	1.518.566,32	
Lazer	36.000,00	122.500,00	54.660,00	101.400,00	0%	21.100,00	70.240,90	79.580,90	0%	42.919,10	
Administração Geral	164.000,00	168.500,00	29.376,11	155.626,24	0%	12.873,76	48.400,34	73.265,20	0%	95.234,80	
ENCARGOS ESPECIAIS	<b>1.288.000,00</b>	<b>1.655.500,00</b>	<b>23.808,26</b>	<b>1.092.287,05</b>	<b>3%</b>	<b>563.212,95</b>	<b>137.571,33</b>	<b>593.212,26</b>	<b>4%</b>	<b>1.062.282,74</b>	-
Serviço da Dívida Interna	875.000,00	859.000,00	-	541.000,00	1%	318.000,00	42.984,68	85.969,36	1%	773.030,64	
Outros Encargos Especiais	407.000,00	407.000,00	-	165.000,00	0%	242.000,00	69.494,91	127.975,37	1%	279.024,63	
Administração Geral	6.000,00	389.500,00	23.808,26	386.287,05	1%	3.212,95	25.091,74	379.272,53	2%	10.227,47	
RESERVA DE CONTRINGÊNCIA	<b>526.070,00</b>	<b>526.070,00</b>			<b>0%</b>	<b>526.070,00</b>			<b>0%</b>	<b>526.070,00</b>	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)					<b>0%</b>				<b>0%</b>		
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>62.567.875,00</b>	<b>8.189.802,56</b>	<b>39.737.897,64</b>	<b>100%</b>	<b>22.829.977,36</b>	<b>9.732.137,29</b>	<b>16.450.292,40</b>	<b>100%</b>	<b>46.117.582,60</b>	-

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

Tabela 3.2 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
MAIO DE 2017 A ABRIL DE 2018 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL DE 2018

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)												PREVISÃO ATUALIZADA 2018	
	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>4.798.471,06</b>	<b>4.251.479,33</b>	<b>4.277.687,99</b>	<b>4.217.483,12</b>	<b>4.599.974,52</b>	<b>4.167.218,48</b>	<b>3.839.178,29</b>	<b>6.776.962,39</b>	<b>3.659.755,49</b>	<b>5.691.681,51</b>	<b>4.373.505,49</b>	<b>4.164.919,98</b>	<b>54.818.317,65</b>	<b>57.762.960,00</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	171.466,04	248.452,78	265.358,84	232.865,69	476.089,26	232.200,85	222.957,16	492.531,57	134.167,54	228.785,42	413.345,70	288.384,77	3.406.575,62	1.926.160,00
IPTU	935,91	-	153,53	2.267,54	14.152,57	23.408,89	36.726,63	4.232,98	18.354,72	5.348,55	9.561,96	39.978,57	155.121,85	125.000,00
ISS	56.382,91	80.000,11	92.675,26	102.723,63	417.342,43	149.079,47	92.217,25	90.769,84	53.882,01	168.687,81	249.812,09	164.747,42	1.718.320,23	880.000,00
ITBI	1.230,00	1.809,00	33.238,00	1.890,00	15.689,74	9.600,00	20.370,00	1.725,00	1.800,00	30.750,00	13.010,00	16.420,00	143.421,52	109.000,00
IRRF	92.867,55	113.752,34	121.227,30	-	15.689,74	34.960,18	59.434,67	380.315,95	29.400,00	162,40	63.840,88	12.163,13	923.814,14	575.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	20.049,67	32.891,33	18.064,75	125.984,52	17.295,00	15.152,31	14.208,61	15.487,80	30.730,81	23.836,66	77.120,77	55.075,65	465.897,88	237.160,00
Contribuições	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receita Patrimonial	34.152,83	17.487,14	20.137,91	14.370,59	8.607,68	5.199,00	4.254,68	3.807,37	4.028,50	33.795,33	51.494,09	3.940,67	201.275,79	99.000,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	34.152,83	17.487,14	20.137,91	14.370,59	8.607,68	5.199,00	4.254,68	3.807,37	4.028,50	33.795,33	51.494,09	3.940,67	201.275,79	99.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receita de Serviços	7.247,45	2.400,40	2.363,50	2.807,50	2.069,40	2.814,07	670,50	2.446,80	-	2.497,20	1.911,50	1.470,70	28.699,02	40.000,00
Transferências Correntes	4.568.636,38	3.967.116,40	3.969.430,64	3.918.070,96	4.104.234,43	3.920.604,91	3.576.028,80	6.211.133,96	3.490.600,61	5.396.369,67	3.905.954,20	3.870.988,74	50.899.169,70	55.651.800,00
Cota-Parte do FPM	1.760.018,51	1.622.057,81	2.093.771,15	1.420.397,61	1.192.655,57	1.351.619,18	1.390.234,99	2.674.890,28	1.695.158,81	2.216.102,73	1.492.303,52	1.564.631,62	20.473.841,78	21.318.800,00
Cota-Parte do ICMS	536.519,78	379.495,77	417.036,27	451.859,74	437.808,06	502.912,47	398.020,23	646.396,69	378.360,66	351.339,83	370.359,47	359.562,06	5.229.671,03	5.000.000,00
Cota-Parte do IPVA	40.965,99	50.337,29	49.714,01	57.512,38	15.533,49	82.019,77	44.195,99	36.200,76	28.559,98	17.229,26	24.437,29	42.526,90	489.053,11	500.000,00
Cota-Parte do ITR	377,62	524,60	609,05	38,37	1.264,61	7.963,34	248,46	336,18	69,14	42,98	156,01	16,18	11.646,54	20.900,00
Transferências da LC 87/1996	1.550,25	1.550,25	1.550,25	1.550,25	1.550,25	1.550,25	1.550,25	1.550,25	1.384,33	1.384,33	1.384,33	1.384,33	17.939,32	20.900,00
Transferências da LC 61/1989	3.634,31	3.654,06	4.104,90	3.841,22	4.102,88	5.177,93	4.228,07	5.833,51	3.905,24	3.983,93	3.322,78	3.547,51	49.336,34	120.000,00
Transferências do FUNDEB	1.534.872,24	1.306.220,26	806.160,41	1.336.094,74	1.603.127,19	1.279.290,21	1.038.779,04	1.801.256,39	962.683,25	2.093.712,59	1.179.793,79	905.568,47	15.841.558,58	19.400.000,00
Outras Transferências Correntes	690.697,68	609.276,36	596.484,60	646.776,65	848.372,28	690.071,76	698.771,77	1.044.669,90	420.479,20	712.574,02	834.197,01	993.751,67	8.786.123,00	9.272.000,00
Outras Receitas Correntes	16.968,36	16.022,61	20.397,10	49.368,38	9.003,75	6.399,65	14.004,06	45.178,03	-	-	800,00	135,10	178.277,04	46.000,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>467.886,32</b>	<b>410.793,05</b>	<b>344.266,43</b>	<b>386.271,55</b>	<b>329.726,31</b>	<b>389.212,87</b>	<b>366.849,86</b>	<b>508.780,72</b>	<b>420.706,45</b>	<b>517.219,69</b>	<b>377.728,00</b>	<b>393.624,11</b>	<b>4.913.065,36</b>	<b>5.155.960,00</b>
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	467.886,32	410.793,05	344.266,43	386.271,55	329.726,31	389.212,87	366.849,86	508.780,72	420.706,45	517.219,69	377.728,00	393.624,11	4.913.065,36	5.155.960,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>4.330.584,74</b>	<b>3.840.686,28</b>	<b>3.933.421,56</b>	<b>3.831.211,57</b>	<b>4.270.248,21</b>	<b>3.778.005,61</b>	<b>3.472.328,43</b>	<b>6.268.181,67</b>	<b>3.239.049,04</b>	<b>5.174.461,82</b>	<b>3.995.777,49</b>	<b>3.771.295,87</b>	<b>49.905.252,29</b>	<b>52.607.000,00</b>

Fonte: Sistema Beta Saps. Unidade Responsável: Secretário Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS					
				Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>				
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>									
Recicla de Contribuições dos Segurados									
Civil									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Militar									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Recicla de Contribuições Patronais									
Civil									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Militar									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Em Regime de Parcelamento de Débitos									
Recicla Patrimonial									
Recicla Imobiliárias									
Recicla de Valores Mobiliários									
Outras Recicla Patrimoniais									
Recicla de Serviços									
Outras Recicla Correntes									
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS									
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) <sup>1</sup>									
Demais Recicla Correntes									
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>									
Alienação de Bens, Direitos e Ativos									
Amortização de Empréstimos									
Outras Recicla de Capital									
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (IV) = (I + II - III)</b>									
<b>O Município não possui Regime Próprio de Previdência</b>									
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
				Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Em <Exercício>	Em <Exercício Anterior>
<b>ADMINISTRAÇÃO (V)</b>									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
<b>PREVIDÊNCIA (VI)</b>									
Benefícios - Civil									
Aposentadorias									
Pensões									
Outras Benefícios Previdenciários									
Benefícios - Militar									
Reformas									
Pensões									
Outras Benefícios Previdenciários									
Outras Despesas Previdenciárias									
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS									
Demais Despesas Previdenciárias									
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VII) = (V + VI)</b>									
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VIII) = (IV - VII)<sup>2</sup></b>									
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>					<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR									
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>					<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR									
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS</b>					<b>APORTES REALIZADOS</b>				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar									
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos									
Outros Aportes para o RPPS									
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro									
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS</b>									
Caixa e Equivalentes de Caixa									
Investimentos e Aplicações									
Outros Bens e Direitos									
<b>PERÍODO DE REFERÊNCIA</b>									
<Exercício>									
<Exercício Anterior>									
<b>PLANO FINANCEIRO</b>									
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS					
				Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>				
<b>RECEITAS CORRENTES (IX)</b>									
Recicla de Contribuições dos Segurados									
Civil									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Militar									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Recicla de Contribuições Patronais									
Civil									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Militar									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Em Regime de Parcelamento de Débitos									
Recicla Patrimonial									
Recicla Imobiliárias									
Recicla de Valores Mobiliários									
Outras Recicla Patrimoniais									
Recicla de Serviços									
Outras Recicla Correntes									
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS									
Demais Recicla Correntes									
<b>RECEITAS DE CAPITAL (X)</b>									
Alienação de Bens, Direitos e Ativos									
Amortização de Empréstimos									
Outras Recicla de Capital									
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (XI) = (IX + X)</b>									
<b>O Município não possui Regime Próprio de Previdência</b>									
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS		DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
				Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Até o Bimestre/ <Exercício>	Até o Bimestre/ <Exercício Anterior>	Em <Exercício>	Em <Exercício Anterior>
<b>ADMINISTRAÇÃO (XII)</b>									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
<b>PREVIDÊNCIA (XIII)</b>									
Benefícios - Civil									
Aposentadorias									
Pensões									
Outras Benefícios Previdenciários									
Benefícios - Militar									
Reformas									
Pensões									
Outras Benefícios Previdenciários									
Outras Despesas Previdenciárias									
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS									
Demais Despesas Previdenciárias									
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIV) = (XII + XIII)</b>									
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XV) = (XI - XIV)<sup>2</sup></b>									
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS</b>					<b>APORTES REALIZADOS</b>				
Recursos para Cobertura de Ineficiências Financeiras									
Recursos para Formação de Reserva									

NOTA:

1 Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração.  
2 O resultado previdenciário poderá ser apresentado por meio da diferença entre previsto da receita e a dotação da despesa e entre a receita realizada e a despesa empenhada e a despesa liquidada.

Tabela 6.3 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal - Municípios

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)		Em reais					
ACIMA DA LINHA							
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/ 2018					
		RECEITAS REALIZADAS (a)					
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>52.607.000,00</b>	<b>16.180.584,22</b>					
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.926.160,00	1.064.683,43					
IPTU	125.000,00	73.243,80					
ISS	880.000,00	637.129,33					
ITBI	109.000,00	61.980,00					
IRRF	575.000,00	105.566,41					
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	237.160,00	186.763,89					
Contribuições	-	61.192,73					
Receita Patrimonial	99.000,00	93.258,59					
Aplicações Financeiras (II)	99.000,00	93.258,59					
Outras Receitas Patrimoniais	-	-					
Transferências Correntes	50.495.840,00	14.954.634,97					
Cota-Parte do FPM	17.294.400,00	5.574.557,45					
Cota-Parte do ICMS	4.000.000,00	1.167.697,68					
Cota-Parte do IPVA	400.000,00	90.203,03					
Cota-Parte do ITR	16.720,00	227,47					
Transferências da LC 87/1996	16.720,00	4.429,88					
Transferências da LC 61/1989	96.000,00	14.759,46					
Transferências do FUNDEB	19.400.000,00	5.141.758,10					
Outras Transferências Correntes	9.272.000,00	2.961.001,90					
Demais Receitas Correntes	86.000,00	6.814,50					
Outras Receitas Financeiras (III)	-	-					
Receitas Correntes Restantes	86.000,00	6.814,50					
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)</b>	<b>52.508.000,00</b>	<b>16.087.325,63</b>					
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	<b>9.960.875,00</b>	<b>1.073.432,20</b>					
Alienação de Bens	-	32.300,00					
Outras Alienações de Bens	-	32.300,00					
Transferências de Capital	9.960.875,00	1.041.132,20					
Convênios	8.960.875,00	394.875,00					
Outras Transferências de Capital	1.000.000,00	646.257,20					
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)</b>	<b>9.960.875,00</b>	<b>1.073.432,20</b>					
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)</b>	<b>62.468.875,00</b>	<b>17.160.757,83</b>					
ABAIXO DA LINHA							
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/ 2018					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS (c)	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	48.982.681,24	36.930.320,04	15.096.518,41	11.185.036,56	1.916.328,29	501.483,15	501.271,22
Pessoal e Encargos Sociais	30.122.116,24	25.038.817,79	9.416.731,91	7.165.771,09	384.165,93	501.483,15	501.271,22
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	32.000,00	25.000,00	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	18.828.565,00	11.866.502,25	5.679.786,50	4.019.265,47	1.532.162,36	501.483,15	501.271,22
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)</b>	<b>48.950.681,24</b>	<b>36.905.320,04</b>	<b>15.096.518,41</b>	<b>11.185.036,56</b>	<b>1.916.328,29</b>	<b>501.483,15</b>	<b>501.271,22</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	<b>12.262.623,76</b>	<b>2.291.577,60</b>	<b>1.267.804,63</b>	<b>980.995,75</b>	<b>158.678,97</b>	<b>28.884,67</b>	<b>28.884,67</b>
Investimentos	12.262.623,76	2.291.577,60	1.267.804,63	980.995,75	158.678,97	28.884,67	28.884,67
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XX)	-	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida (XX)	796.500,00	516.000,00	85.969,36	85.969,36	-	-	-
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)</b>	<b>12.262.623,76</b>	<b>2.291.577,60</b>	<b>1.267.804,63</b>	<b>980.995,75</b>	<b>158.678,97</b>	<b>28.884,67</b>	<b>28.884,67</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)</b>	<b>526.070,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)</b>	<b>61.739.375,00</b>	<b>39.196.897,64</b>	<b>16.364.323,04</b>	<b>12.166.032,31</b>	<b>2.075.007,26</b>	<b>530.367,82</b>	<b>530.155,89</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]</b>							2.389.562,37
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>		<b>VALOR CORRENTE</b>					
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		2.134.073,00					
<b>JUROS NOMINAIS</b>		<b>Até o Bimestre/ 2018</b>					
<b>JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV)</b>		<b>VALOR INCORRIDO</b>					
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)		93.258,59					
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)		668.044,73					
<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>							1.814.776,23
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>		<b>VALOR CORRENTE</b>					
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		716.992,00					
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL							
DIVÍDUO CONSOLIDADO (XXVIII)	Em 31/Dez/2017		Até o 1º Bimestre de 2018				
	(a)	(b)					
DEDUÇÕES (XXIX)	31.643.115,86	-	32.225.191,23				
Disponibilidade de Caixa	-	-	3.040.445,21				
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.283.309,67	-	3.001.747,17				
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	2.376.836,23	-	3.303.576,14				
Demais Haveres Financeiros	-	-	301.828,97				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)</b>	<b>31.643.115,86</b>	<b>2.458.369,84</b>	<b>29.184.746,02</b>				
<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)</b>							
<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>		<b>Até o Bimestre/ 2018</b>					
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)			2.075.007,26				
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)							
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)							
OUTROS AJUSTES (XXXV)							
<b>RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV)</b>			<b>383.362,58</b>				
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)</b>			<b>958.148,72</b>				
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA					
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES							
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS							
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais							
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS							

FONTE: Sistema Betha Sapo. Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

NOTA:



**QUADRO OPCIONAL PARA VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DE RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
(Destinado aos entes da federação que estabeleceram as metas fiscais para 2018 com base na metodologia definida na 7ª edição do MDF)

**RESULTADO PRIMÁRIO CONFORME MODELO DA 7ª EDIÇÃO DO MDF**

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS					
		Até o Bimestre/ 2018		Até o Bimestre/ 2017			
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)							
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A	
		Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Até o Bimestre/ 2018	Até o Bimestre/ 2017	Em 2018	Em 2017
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)							
RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)							

**DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL DE RESULTADO PRIMÁRIO**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL DE RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	

**RESULTADO NOMINAL CONFORME MODELO DA 7ª EDIÇÃO DO MDF**

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (VIc - V7b)	Até o Bimestre (VIc - VIa)
VALOR		

**DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL DE RESULTADO NOMINAL**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL DE RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	

Fonte: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Secretária Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

Tabela 7.2 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão - Municípios

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Em Reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total
	Inscritos					Inscritos						
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2017 (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2017 (g)	Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)	
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	212.720,59	2.164.115,64	2.075.007,26	-	301.828,97	-	541.699,89	530.367,82	530.155,89	-	11.544,00	313.372,97
PODER EXECUTIVO	212.720,59	2.164.115,64	2.075.007,26	-	301.828,97	-	541.699,89	530.367,82	530.155,89	-	11.544,00	313.372,97
PODER LEGISLATIVO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Câmara Municipal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tribunal de Contas do Município	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>212.720,59</b>	<b>2.164.115,64</b>	<b>2.075.007,26</b>	<b>-</b>	<b>301.828,97</b>	<b>-</b>	<b>541.699,89</b>	<b>530.367,82</b>	<b>530.155,89</b>	<b>-</b>	<b>11.544,00</b>	<b>313.372,97</b>

FONTE: Sistema Beta Sapo, Unidade Responsável: Secretária Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

NOTA:

**Tabela 8.2 - Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE - MUNICÍPIOS**

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	RECEITAS DO ENSINO		RECEITAS REALIZADAS		
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre	%	
		(a)	(b)	(c) = (b/a)x100	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	1.689.000,00	1.689.000,00	877.919,54	52%	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	125.000,00	125.000,00	73.243,80	59%	
1.1.1- IPTU	68.000,00	68.000,00	51.946,83	76%	
1.1.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	57.000,00	57.000,00	21.296,97	37%	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> - ITBI	109.000,00	109.000,00	61.980,00	57%	
1.2.1- ITBI	104.500,00	104.500,00	61.980,00	59%	
1.2.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	4.500,00	4.500,00	-	0%	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	880.000,00	880.000,00	637.129,33	72%	
1.3.1- ISS	866.000,00	866.000,00	637.129,33	74%	
1.3.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	14.000,00	14.000,00	-	0%	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	575.000,00	575.000,00	105.566,41	18%	
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)				0%	
1.5.1- ITR				0%	
1.5.2- Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITR				0%	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	26.979.800,00	26.979.800,00	8.561.153,22	32%	
2.1- Cota-Parte FPM	21.318.000,00	21.318.000,00	6.968.196,68	33%	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	20.118.000,00	20.118.000,00	6.968.196,68	35%	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	600.000,00	600.000,00	-	0%	
2.1.3- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea e	600.000,00	600.000,00	-	0%	
2.2- Cota-Parte ICMS	5.000.000,00	5.000.000,00	1.459.622,02	29%	
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	20.900,00	20.900,00	5.537,32	26%	
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	120.000,00	120.000,00	14.759,46	12%	
2.5- Cota-Parte ITR	20.900,00	20.900,00	284,31	1%	
2.6- Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	112.753,43	23%	
2.7- Cota-Parte IOF-Outro				0%	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	28.668.800,00	28.668.800,00	9.439.072,76	33%	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	%	
		(a)	Até o Bimestre (b)	(c) = (b/a)x100	
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	3.000,00	3.000,00	11,71	0%	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	2.497.900,00	2.497.900,00	421.167,91	17%	
5.1- Transferências do Salário-Educação	700.000,00	700.000,00	229.349,49	33%	
5.2- Transferências Diretas - PDDE	5.000,00	5.000,00	-	0%	
5.3- Transferências Diretas - PNAE	900.000,00	900.000,00	86.566,00	10%	
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	300.000,00	300.000,00	59.585,97	20%	
5.5- Outras Transferências do FNDE	590.900,00	590.900,00	43.897,20	7%	
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	2.000,00	2.000,00	1.769,25	0%	
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	63.000,00	63.000,00	137.508,57	218%	
6.1- Transferências de Convênios	62.000,00	62.000,00	137.035,24	221%	
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	1.000,00	1.000,00	473,33	47%	
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO				0%	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO				0%	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	2.563.900,00	2.563.900,00	558.688,19	22%	
FUNDEB					
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	%	
		(a)	Até o Bimestre (b)	(c) = (b/a)x100	
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	5.155.960,00	5.155.960,00	1.709.278,25	33%	
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	4.023.600,00	4.023.600,00	1.393.639,23	35%	
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	1.000.000,00	1.000.000,00	291.924,34	29%	
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	4.180,00	4.180,00	1.107,44	26%	
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	24.000,00	24.000,00	-	0%	
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	4.180,00	4.180,00	56,84	1%	
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	100.000,00	100.000,00	22.550,40	23%	
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	19.425.000,00	19.425.000,00	5.144.021,63	26%	
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	15.200.000,00	15.200.000,00	3.831.144,23	25%	
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	4.200.000,00	4.200.000,00	1.310.613,87	31%	
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	25.000,00	25.000,00	2.263,53	0%	
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	10.044.040,00	10.044.040,00	2.121.865,98	21%	
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB					
DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>6</sup>
		(d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (g)	(i)
			(f) = (e/d)x100	(h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	11.655.000,00	11.655.000,00	8.742.000,00	3.697.995,91	
13.1- Com Educação Infantil	324.000,00	324.000,00	302.000,00	10.292,25	
13.2- Com Ensino Fundamental	11.331.000,00	11.331.000,00	8.440.000,00	3.687.703,66	
14- OUTRAS DESPESAS	7.770.000,00	7.681.600,00	4.414.257,03	1.998.551,80	
14.1- Com Educação Infantil	1.389.000,00	1.384.400,00	919.233,84	513.099,92	
14.2- Com Ensino Fundamental	6.381.000,00	6.297.200,00	3.495.023,19	1.485.451,88	
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	19.425.000,00	19.336.600,00	13.156.257,03	5.696.547,71	
DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB					VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB					-
16.1 - FUNDEB 60%					
16.2 - FUNDEB 40%					
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB					-
17.1 - FUNDEB 60%					
17.2 - FUNDEB 40%					
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)					-
INDICADORES DO FUNDEB					VALOR
19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)					5.696.547,71
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério <sup>7</sup> (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %					71,89
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) x 100) %					0,00
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %					28,11
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE					VALOR
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM <EXERCÍCIO ANTERIOR> QUE NÃO FORAM UTILIZADOS					
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE <EXERCÍCIO > <sup>2</sup>					

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDER							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>5</sup>
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
22- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.798.000,00	1.745.200,00	1.252.183,84	72%	528.207,83	30%	
22.1 - Creche	1.798.000,00	1.745.200,00	1.252.183,84	72%	528.207,83	30%	
22.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	1.713.000,00	1.708.400,00	1.221.233,84	71%	523.392,17	31%	
22.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	85.000,00	36.800,00	30.950,00	84%	4.815,66	13%	
22.2 - Pré-escola	-	-	-	-	-	-	
22.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	
22.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	-	-	-	-	-	-	
23- ENSINO FUNDAMENTAL	19.641.400,00	19.684.200,00	13.875.456,02	70%	5.859.875,80	30%	
23.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	17.712.000,00	17.628.200,00	11.935.023,19	68%	5.173.155,54	29%	
23.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.929.400,00	2.056.000,00	1.940.432,83	94%	686.720,26	33%	
24- ENSINO MÉDIO	-	-	-	-	-	-	
25- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	-	-	
26- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	-	-	-	-	-	-	
27- OUTRAS	-	-	-	-	-	-	
28- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22+23 + 24 + 25 + 26 + 27)	21.439.400,00	21.429.400,00	15.127.639,86	71%	6.388.083,63	30%	
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL							VALOR
29- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)							2.121.865,98
30- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO							1.310.613,87
32- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB							2.263,53
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE							
34- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO							
35- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (45.1)							
36- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35) <sup>6</sup>							3.434.743,38
37- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) – (36)) <sup>6</sup>							2.953.340,25
38- PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37) / (3) x 100) % <sup>6</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 25% <sup>6</sup>							31,29

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>5</sup>
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
39- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO							
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	701.000,00	701.000,00	416.873,09	59%	203.585,47	29%	
41- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.933.000,00	1.943.000,00	1.094.559,12	56%	241.789,83	12%	
43- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (39+40 + 41 + 42)	2.634.000,00	2.644.000,00	1.511.432,21	57%	445.375,30	17%	
44- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 43)	24.073.400,00	24.073.400,00	16.639.072,07	69%	6.833.458,93	28%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM <EXERCÍCIO> (i)		
45- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE							
45.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino							
45.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB							
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
46- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017			1.376,14				23.109,04
47- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			5.141.758,10				229.349,49
48- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE			4.697.225,03				223.809,47
48.1 Orçamento do Exercício			4.424.851,09				164.961,47
48.2 Restos a Pagar			272.373,94				58.848,00
49- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE			2.263,53				263,91
50- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			448.172,74				28.912,97
51- (+) Ajustes			-				5.459,38
51.1 Retenções			-				5.459,38
51.2 Conciliação Bancária			-				
52- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO			448.172,74				34.372,35

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Secretária Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

<sup>1</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

<sup>2</sup> Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

<sup>3</sup> Caput do artigo 212 da CF/1988

<sup>4</sup> Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

<sup>5</sup> Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

**Tabela 11 - Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos - Estados, DF e Municípios**

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)					SALDO (c) = (a-b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	-	32.300,00					- 32.300,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	-	32.300,00					- 32.300,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	-						-
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	-	-	-	-	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	-
<b>SALDO FINANCEIRO A APLICAR</b>	<b>2.017</b>	<b>2.018</b>					<b>SALDO ATUAL</b>
VALOR (III)	(i)	(j) = (Ib - (IIe + IIg))					(k) = (III + IIj)
	-	32.300,00					32.300,00

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.

Anexo 11 - Alienação Ativos

Tabela 12.2 - Demonstrativo das Despesas com Saúde - Municípios

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RS 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	1.689.000,00	1.689.000,00	877.919,54	52%
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	68.000,00	68.000,00	51.946,83	76%
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	104.500,00	104.500,00	61.980,00	59%
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	866.000,00	866.000,00	637.129,33	74%
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	575.000,00	575.000,00	105.566,41	18%
Imposto Territorial Rural - ITR				0%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	21.500,00	21.500,00	173,13	0%
Dívida Ativa dos Impostos	44.500,00	44.500,00	20.480,88	0%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	9.500,00	9.500,00	642,96	0%
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	25.758.900,00	25.758.900,00	8.561.153,22	33%
Cota-Parte FPM	20.118.000,00	20.118.000,00	6.968.196,68	35%
Cota-Parte ITR	20.900,00	20.900,00	284,31	1%
Cota-Parte IPVA	500.000,00	500.000,00	112.753,43	23%
Cota-Parte ICMS	5.000.000,00	5.000.000,00	1.459.622,02	29%
Cota-Parte IPI-Exportação	120.000,00	120.000,00	14.759,46	12%
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	20.900,00	20.900,00	5.537,32	26%
Desoneração ICMS (LC 87/96)	20.900,00	20.900,00	5.537,32	26%
Outras				0%
<b>TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II</b>	<b>27.447.900,00</b>	<b>27.447.900,00</b>	<b>9.439.072,76</b>	<b>34%</b>

  

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	6.350.000,00	6.350.000,00	2.404.227,17	38%
Provenientes da União	6.210.000,00	6.210.000,00	2.348.660,27	38%
Provenientes dos Estados	100.000,00	100.000,00	49.687,50	50%
Provenientes de Outros Municípios				0%
Outras Receitas do SUS	40.000,00	40.000,00	5.879,40	0%
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS				0%
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE				0%
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	22.000,00	22.000,00	3.449,41	16%
<b>TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE</b>	<b>6.372.000,00</b>	<b>6.372.000,00</b>	<b>2.407.676,58</b>	<b>38%</b>

  

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados <sup>7</sup>
			Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
DESPESAS CORRENTES	9.011.500,00	9.666.270,00	9.003.475,37	93%	3.160.232,87	33%	
Pessoal e Encargos Sociais	5.398.700,00	6.588.995,00	6.432.295,77	98%	2.044.814,24	31%	
Juros e Encargos da Dívida				0%		0%	
Outras Despesas Correntes	3.612.800,00	3.077.275,00	2.571.179,60	84%	1.115.418,63	36%	
DESPESAS DE CAPITAL	1.786.800,00	1.132.030,00	792.650,78	70%	315.864,78	28%	
Investimentos	1.786.800,00	1.132.030,00	792.650,78	70%	315.864,78	28%	
Inversões Financeiras				0%		0%	
Amortização da Dívida				0%		0%	
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)</b>	<b>10.798.300,00</b>	<b>10.798.300,00</b>	<b>9.796.126,15</b>	<b>91%</b>	<b>3.476.097,65</b>	<b>32%</b>	

  

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados <sup>7</sup>
			Até o Bimestre (h)	% (h/IV)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg)x100	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS							
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL							
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	6.371.000,00	6.452.800,00	5.644.766,78	58%	2.172.195,12	62%	
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	6.370.000,00	6.355.000,00	5.560.239,79	57%	2.090.998,13	60%	
Recursos de Operações de Crédito							
Outros Recursos	1.000,00	97.800,00	84.526,99	1%	81.196,99		
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS							
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA <sup>1</sup>						0%	
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS <sup>2</sup>							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES <sup>3</sup>							
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM NÃO COMPUTADAS (V)</b>	<b>6.371.000,00</b>	<b>6.452.800,00</b>	<b>5.644.766,78</b>	<b>58%</b>	<b>2.172.195,12</b>	<b>62%</b>	

  

<b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V)</b>	<b>4.427.300,00</b>	<b>4.345.500,00</b>	<b>4.151.359,37</b>	<b>33%</b>	<b>1.303.902,53</b>	<b>-30%</b>	
--	---------------------	---------------------	---------------------	------------	---------------------	-------------	--

  

<b>PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%)</b> = (VI(h ou i) / IIIb x 100) <sup>4</sup> - LIMITE CONSTITUCIONAL 15% <sup>4 e 5</sup>	13,81%
<b>VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(h ou i) - (15 x IIIb)/100]<sup>6</sup></b>	111.958,38

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em <Exercício de Referência>					
...					
Inscritos em <Exercício de Referência - 4>					
Inscritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>					
<b>Total</b>					

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência>			
...			
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercício de Referência - 4>			
Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 4 (Somatório)>			
<b>Total (VIII)</b>			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)
Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 1>			
...			
Diferença de limite não cumprido em <Exercício de Referência - 5>			
Diferença de limite não cumprido em <Exercícios Anteriores ao de Referência - 5 (Somatório)>			
<b>Total (IX)</b>			

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados <sup>7</sup>
			Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100	
Atenção Básica	9.560.000,00	9.019.700,00	8.297.409,62	90%	3.023.192,70	89%	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	798.000,00	1.163.500,00	469.127,55		145.671,74		
Suporte Profilático e Terapêutico	234.000,00	258.000,00	194.312,00		48.953,15		
Vigilância Sanitária	192.300,00	352.700,00	278.790,17	3%	170.711,93	5%	
Vigilância Epidemiológica	14.000,00	4.400,00	255,00	0%	255,00		
<b>TOTAL</b>	<b>10.798.300,00</b>	<b>10.798.300,00</b>	<b>9.239.894,34</b>	<b>100%</b>	<b>3.388.784,52</b>	<b>100%</b>	

FONTE: Sistema Beta Sapo, Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças. Emissão: 29/05/2018, às 13:22:00.

<sup>1</sup> Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

<sup>2</sup> O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h" deverá ser o mesmo apresentado no "total j".

<sup>3</sup> O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h" deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

<sup>4</sup> Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município quando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012

<sup>5</sup> Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012

<sup>6</sup> Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>7</sup> Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

**Tabela 14 - Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária**

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - ESTADO DA BAHIA  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ BIMESTRE MARÇO-ABRIL

RREO - Anexo XVIII (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial				62.567.875,00	
Previsão Atualizada				62.567.875,00	
Receitas Realizadas				17.254.016,42	
Déficit Orçamentário					
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)					
DESPESAS					
Dotação Inicial				62.567.875,00	
Créditos Adicionais					
Dotação Atualizada				62.567.875,00	
Despesas Empenhadas				39.737.897,64	
Despesas Liquidadas				16.450.292,40	
Despesas Pagas				12.252.001,67	
Superávit Orçamentário				803.724,02	
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas				39.737.897,64	
Despesas Liquidadas				16.450.292,40	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida				49.905.252,29	
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					
Despesas Previdenciárias Liquidadas					
Resultado Previdenciário					
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					
Despesas Previdenciárias Liquidadas					
Resultado Previdenciário					
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO	Resultado Apurado Até o Bimestre	% em Relação à Meta	
		(a)	(b)	(b/a)	
Resultado Nominal		716.992,00	1.814.776,23	-253%	
Resultado Primário		2.134.073,00	2.389.562,37	112%	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		2.376.836,23	-	2.075.007,26	301.828,97
Poder Executivo		2.376.836,23	-	2.075.007,26	301.828,97
Poder Legislativo					
Poder Judiciário					
Ministério Público					
Defensoria Pública					
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		541.699,89	-	530.155,89	11.544,00
Poder Executivo		541.699,89	-	530.155,89	11.544,00
Poder Legislativo					
Poder Judiciário					
Ministério Público					
Defensoria Pública					
TOTAL		2.918.536,12	-	2.605.163,15	313.372,97
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		2.953.340,25	25%	31,29	
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental		3.697.995,91	60%	71,89	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não realizado		
Receita de Operação de Crédito					
Despesa de Capital Líquida					
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Plano Previdenciário					
Receitas Previdenciárias					
Despesas Previdenciárias					
Resultado Previdenciário					
Plano Financeiro					
Receitas Previdenciárias					
Despesas Previdenciárias					
Resultado Previdenciário					
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar		
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos			32.300,00	-	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos			-	32.300,00	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos		1.303.902,53	15%	13,81%	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente			
Total das Despesas / RCL (%)					

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças. Emissão: 28/05/2018, às 13:22:00.



## Relatório de Gestão Fiscal

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
MAIO DE 2017 A ABRIL DE 2018 - 1º QUADRIMESTRE DE 2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Câmbio 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR SÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.969.682,27	2.452.742,07	2.530.008,23	2.388.096,17	2.718.240,54	2.654.630,82	1.300.810,01	3.474.635,09	1.797.084,49	2.363.380,07	2.536.370,50	2.368.475,90	29.553.756,21	
Pessoal Ativo	2.946.471,27	2.420.931,07	2.475.994,61	2.338.503,97	2.660.030,34	2.587.392,55	1.250.325,01	3.398.238,43	1.794.222,49	2.325.517,05	2.507.210,50	2.357.675,90	29.062.132,81	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.577.577,09	2.331.371,77	2.316.224,08	2.338.503,97	2.167.347,01	2.300.196,09	1.213.883,46	3.858.025,48	1.794.222,49	2.267.526,78	2.433.919,28	2.326.335,31	27.925.132,81	
Obrigações Patronais	368.894,18	89.559,30	159.770,53	0,00	492.683,33	287.196,46	36.441,55	459.787,05	0,00	57.990,27	73.291,22	31.340,59	1.137.380,38	
Benefícios Previdenciários	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	
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.811,00	2.811,00	2.811,00	2.811,00	0,00	2.811,00	0,00	8.433,00	2.862,00	2.862,00	0,00	0,00	28.212,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.811,00	2.811,00	2.811,00	2.811,00	0,00	2.811,00	0,00	8.433,00	2.862,00	2.862,00	0,00	0,00	28.212,00	
Fúnebres	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	
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§ 1º do art. 18 da LRF)	19.800,00	29.000,00	51.202,67	46.781,20	58.210,20	64.427,27	50.485,00	67.963,66	35.001,02	29.360,00	10.800,00	463.031,02	463.031,02	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	392.416,46	217.386,42	240.540,12	245.258,04	253.277,73	129.280,17	191.027,27	525.340,09	182.905,39	412.494,13	371.032,82	269.861,70	3.430.820,34	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	392.416,46	217.386,42	236.718,95	245.258,04	253.277,73	129.280,17	191.027,27	525.340,09	182.010,03	412.362,36	369.602,82	267.426,92	3.422.107,24	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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 de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	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	
Inativos e Pensionistas com Restos a Pagar 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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.576.665,81	2.235.355,65	2.289.468,16	2.142.838,17	2.464.962,81	2.525.350,65	1.109.782,74	2.949.295,00	1.614.179,10	1.950.885,94	2.165.537,88	2.098.614,20	26.122.935,87	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>												<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												49.905.252,29	-	
(i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)												0,00	-	
- RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)												49.905.252,29	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II)												26.122.935,87	52,33%	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I II e III, art. 20 da LRF)												26.948.836,24	52,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												25.601.394,42	51,30%	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												24.253.952,61	48,60%	

FONTE: Sistema Beta Sapo, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/05/2018 e hora de emissão 13h55min

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ 1º QUADRIMESTRE DE 2018

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	31.643.115,86	32.225.191,23	-	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	-	-
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	31.643.115,86	32.225.191,23	-	-
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	31.615.665,06	32.197.740,43		
De Demais Contribuições Sociais	27.450,80	27.450,80		
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuais	0,00			
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	-	<b>3.040.445,21</b>	-	-
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	-	3.001.747,17	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.283.309,67	3.303.576,14		
(-) Restos a Pagar Processados	2.376.836,23	301.828,97		
Demais Haveres Financeiros		38.698,04		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>31.643.115,86</b>	<b>29.184.746,02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	49.000.148,63	49.905.252,29		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	64,58	64,57		
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	64,58	58,48		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	58.800.178,36	59.886.302,75		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	52.920.160,52	53.897.672,47		
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018</b>		
		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) <sup>2</sup>				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS	541.699,89	11.544,00		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/05/2018 e hora de emissão 15h55min

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ 1º QUADRIMESTRE DE 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	49.000.148,63	49.905.252,29		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.780.032,70	10.979.155,50		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	9.702.029,43	9.881.239,95		
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>				
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>				

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/05/2018 e hora de emissão 15h55min  
NOTA:

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ 1º QUADRIMESTRE DE 2018

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR REALIZADO</b>	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (II)		
<b>TOTAL (III)</b>	0,00	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	49.905.252,29	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) <sup>2</sup> (IIIa + V - Ia - IIa)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.984.840,37	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.186.356,33	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.493.367,66	7,00%
<b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR REALIZADO</b>	<b>Até o Quadrimestre de Referência (a)</b>
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Setfaz, Data da emissão 28/05/2018 e hora de emissão 15h55min

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), 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.

NOTA:

MUNICÍPIO DE CASTRO ALVES - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A ABRIL DE 2018/ 1º QUADRIMESTRE DE 2018

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			RS 49.905.252,29
Receita Corrente líquida Ajustada			RS 49.905.252,29
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		26.122.935,87	52,35
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		26.948.836,24	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 95%		25.601.394,42	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 90%		24.253.952,61	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		29.184.746,02	58,48
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		59.886.302,75	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		10.979.155,50	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		-	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		7.984.840,37	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		-	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		3.493.367,66	7,00

FONTE: Sistema Betha Sapo, Unidade Responsável: Sefaz, Data da emissão 28/05/2018 e hora de emissão 15h55min