



PREFEITURA DE  
**Dois Riachos**  
TRABALHANDO PARA TODOS

# RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF

L.R.F.

3º QUADRIMESTRE / 2018

ADMINISTRAÇÃO: RAMON CAMILO SILVA

VIA PREFEITURA

Processamento:



Assessoria Contábil, Livro dos Municípios

Contabilidade Municipal



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2018

DESPESAS EXECUTADAS		DESPESA COM PESSOAL
(Últimos 12 Meses)		
DESPESAS EXECUTADAS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	

	17.348.603,90	17.348.603,90	Pessoal Ativo
	18.557,91	15.179.147,27	Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis
	168.349,84	2.169.456,63	Obrigações Patronais
	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários
	0,00	0,00	Pessoal Inativo e Pensionistas
	0,00	0,00	Aposentadorias, Reserva e Reformas
	0,00	0,00	Pensões
	0,00	0,00	Outros Benefícios Previdenciários
	0,00	0,00	Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)
	0,00	163.492,73	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)
	0,00	0,00	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária
	0,00	0,00	Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração
	0,00	151.842,42	Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração
	0,00	11.650,31	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados
	0,00	0,00	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		32.694.390,74
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100		52,56
LIMITE MÁXIMO (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %		17.654.971,00
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %		16.772.222,45

Nota: Durante o exercício, somente as despesas líquidas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não líquidas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas líquidas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não líquidas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas líquidas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

RAMON CAMILO SILVA  
PREFEITO Mat.000928

ELAINE MARIA S. S. DE ALENCAR  
SEC. DE FINANÇAS Mat.000923

LUIS ALBERTO SANTANA DOS SANTOS  
CONTADOR CRC/AL 006628/O-3 Mat.001099



ESTADO DE ALAGOAS  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS RIACHOS**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS**

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


DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE NOVEMBRO-DEZEMBRO/2018		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)		12.485.822,21	12.404.898,78	12.299.175,34	12.193.293,74
Divida Mobiliária		0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual		12.485.822,21	12.404.898,78	12.299.175,34	12.193.293,74
Emprestimos		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 Divida de Estados e Municípios		0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos		37.579,64	37.579,64	37.579,64	37.579,64
Internos		37.579,64	37.579,64	37.579,64	37.579,64
Externos		0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dividas		0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos		12.448.242,57	12.367.319,14	12.261.595,70	12.155.714,10
De Contribuições Previdenciárias		404.843,62	404.843,62	404.843,62	404.843,62
De Demais Contribuições Sociais		11.962.141,16	11.781.217,73	11.675.494,29	11.569.612,69
Do FGTS		0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira		181.257,79	181.257,79	181.257,79	181.257,79
Demais Dividas Contratuais		0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dividas		0,00	0,00	0,00	0,00
REDUÇÕES (III)¹					
Disponibilidade de Caixa		1.285.063,26	2.802.307,39	3.238.625,11	3.238.625,11
Disponibilidade de Caixa Bruta		646.513,44	2.161.331,32	2.590.352,35	1.695.274,49
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)		1.111.616,30	2.572.208,03	3.049.125,66	2.462.014,76
Demais Haveres Financeiros		465.102,86	410.876,71	458.773,31	766.740,27
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCU) (III) = (I - II)		638.549,82	640.976,07	648.272,76	651.792,57
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		11.200.758,95	9.602.591,39	9.060.550,23	8.954.668,63
da DC sobre a RCL (II/RCL)		28.788.087,42	29.576.257,78	31.504.188,60	32.694.390,74
da DCU sobre a RCL (III/RCL)		43,37	41,94	39,03	37,29
IMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>		38,90	32,46	28,75	27,38
IMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

**OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC**

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE NOVEMBRO-DEZEMBRO/2018		
		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
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

  
 RAMON CAMILLO SILVA  
 PREFEITO Mat.000928

  
 ELAINE MARIA S. S. DE ALENCAR  
 SEC. DE FINANÇAS Mat:000923

  
 LUIS ALBERTO SANTIANA DOS SANTOS  
 CONTADOR CRC/AL 00628/O-3 Mat.001099





ESTADO DE ALAGOAS  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS RIACHOS**  
 Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores


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

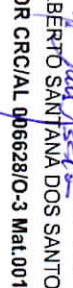
NOVEMBRO-DEZEMBRO/2018

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>				
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>				
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>				
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>				
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 LIQUIDA - RCL (VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (Inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>		<b>SALDOS DO EXERCÍCIO</b>		
	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
Em Garantia às operações de Crédito Internas	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>
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL 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>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>
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
<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 Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	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>

  
RAMON DANILLO SILVA  
PREFEITO Mat.000928

  
ELAINE MARIA S. S. DE ALENCAR  
SEC. DE FINANÇAS Mat:000923

  
LUIS ALBERTO SANTANA DOS SANTOS  
CONTADOR CRC/AL 006628/O-3 Mat.001099

**ESTADO DE ALAGOAS**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS RIACHOS**  
**Demonstrativo das Operações de Crédito**



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2018

VALOR REALIZADO		VALOR REALIZADO	No quadrimestre de referência (a)
Até o	No quadrimestre de referência (a)		

SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)			
MOBILIÁRIA			
Interna			
Externa			
Contratual			
Interna			
Externa			
Abertura de Crédito			
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Derivadas de PPP			
Demais Aquisições Financiadas			
Antecipação de Receita			
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Demais Antecipações de Receita			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Outras Operações de Crédito			
Externa			
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)			
Parcelamentos de Dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Sociais			
Previdenciárias			
Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial			
Programa de Iluminação Pública – RELUZ			
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite			

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		OPERÇÕES DE CRÉDITO	
OPERÇÕES VEDADAS (III)		TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	
0,00		0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>	
32.694.390,74		0,00	
% SOBRE A RCL		LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	
0,00		0,00	
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	
0,00		0,00	
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIIa)		TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIIa)	
0,00		0,00	

RAMON CAMILO SILVA  
 PREFEITO Mat.000928

ELAINE MARIA S. S. DE ALENCAR  
 SEC. DE FINANÇAS Mat.000923


LUIS ALBERTO SANTANA DOS SANTOS  
 CONTADOR CRC/AL 006628/O-3 Mat.001099





  
RAMON CÂMILLO SILVA  
PREFEITO Mat.000928

  
ELAINE MARIA S. S. DE ALENCAR  
SEC. DE FINANÇAS Mat.000923

  
LUIS ALBERTO SANTANA DOS SANTOS  
CONTADOR CRC/AL 006628/O-3 Mat.001099