



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**

Excelentíssimo Senhor Prefeito:

Aracaju, 30 de Janeiro de 2003.

A Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000,concernente às normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, estabelece que ao final de cada quadrimestre,será emitido pelos titulares dos Poderes e órgãos referidos no seu artigo 20, Relatório de Gestão Fiscal, assinado pelo respectivo chefe e autoridades responsáveis pela administração financeira controle interno, bem como por outras autoridades que vierem a ser definidas por ato próprio de cada Poder ou órgão.

- 2 - O Relatório de Gestão Fiscal, consoante determina a supracitada Lei de Responsabilidade Fiscal, deve conter informações relativas à despesa total com pessoal, dívida consolidada e mobiliária, concessão de garantias e operação de crédito devendo no último quadrimestre, ser acrescido de demonstrativos referente ao montante das disponibilidades de caixa em trinta e um de dezembro e das inscrições em Restos a Pagar.
- 3 - As demonstrações que compõem o mencionado documento são consolidadas e avaliadas quanto à consistência dos dados nelas contidos no âmbito desta Secretaria.
- 4 - Com efeito, determina a mesma Lei que o Relatório de que se trata deverá ser publicado e disponibilizado ao acesso público até trinta dias após o encerramento do período a que corresponder, prazo este que, para o terceiro quadrimestre, se encerra em 30 de Janeiro de 2003.
- 5 - Assim sendo, e com o objetivo de dar fiel cumprimento àquela determinação legal, cuja finalidade precípua consiste na preservação do princípio constitucional da publicidade, submetemos a Vossa Excelência o incluso Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo Municipal, referente ao quadrimestre setembro e dezembro de 2002.

Atenciosamente,

NILSON NASCIMENTO LIMA
Secretário Municipal de Finanças



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL EM RELAÇÃO A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
LRF. Art.55,inciso I, aliena "a" - Anexo XII
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3ºQUADRIMESTRE/2002

DESPESAS DE PESSOAL	DESPESA LIQUIDADA		
	Últimos 12 Meses	Até Quadrimestre	% da Despesas s/ RCL
PODER EXECUTIVO			
DESPESA DE PESSOAL	138.019.920,96	138.019.920,96	50,30%
Pessoal Ativo	92.802.163,44	92.802.163,44	33,82%
Pessoal Inativos e Pensionistas	21.152.984,20	21.152.984,20	7,71%
(-) Precatórios(Sent.Judiciárias),referente ao período de apuração	8.273.612,82	8.273.612,82	3,02%
(-) Inativos com recursos vinculados	0,00	0,00	0,00%
(-) Indenizações por Demissão	0,00	0,00	0,00%
Outras Despesa de Pessoal (artigo 18,paragrafo 1º)	15.791.160,50	15.791.160,50	5,76%
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (I)	129.746.308,14	129.746.308,14	47,29%
PODER LEGISLATIVO			
DESPESA DE PESSOAL	10.778.416,92	10.778.416,92	3,93%
Pessoal Ativo	8.735.251,26	8.735.251,26	3,18%
Pessoal Inativos e Pensionistas	2.043.165,66	2.043.165,66	0,74%
(-) Precatórios(Sent.Judiciárias),referente ao período de apuração	0,00	0,00	0,00%
(-) Inativos com recursos vinculados	0,00	0,00	0,00%
(-) Convocação Extraordinária (inciso II do § 6º do art.57 da CF)	0,00	0,00	0,00%
(-) Indenizações por Demissão	0,00	0,00	0,00%
Outras Despesa de Pessoal (artigo 18,paragrafo 1º)	0,00	0,00	0,00%
DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (II)	10.778.416,92	10.778.416,92	3,93%
DESPESA LÍQUIDA TOTAL (I + II)	140.524.725,06	140.524.725,06	51,22%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	274.380.296,01	274.380.296,01	
LIMITE PRUDENCIAL	51,30%	51,30%	
LIMITE LEGAL	54,00%	54,00%	

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03
ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA E MOBILIÁRIA
LRf.Art.55,inciso I,alinea "b" - Anexo XIII
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3ºQUADRIMESTRE/2002

R\$ Mil				
ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3ºQUADRIMESTRE
I - DÍVIDA CONSOLIDADA (A)	100.771.930,07	100.671.867,14	94.700.074,14	119.611.530,97
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
II - ATIVO FINANCEIRO	19.751.641,60	35.769.136,58	29.045.917,72	29.108.361,17
Disponibilidade	19.650.694,50	35.668.846,46	28.901.361,86	28.963.265,24
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Ativos Financeiros	100.947,10	100.290,12	144.555,86	145.095,93
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (B = I - II)	81.020.288,47	64.902.730,56	65.654.156,42	90.503.169,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (C)	217.735.708,39	235.180.381,63	248.544.915,00	274.358.164,25
RELAÇÃO DC/RCL (A/C)	46,28%	42,81%	38,10%	43,60%
RELAÇÃO DCL/RCL (B/C)	37,21%	27,60%	26,42%	32,99%

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03

ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS DE VALORES
LRF.Art.55,inciso I,alinea "c" - Anexo XIV
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3ºQUADRIMESTRE/2002

R\$ Mil				
AVAIS CONCEDIDOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO		
		1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE
Beneficiários:				
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU - LEI 7.976/89	4.777.544,73	4.811.982,52	4.545.961,66	4.298.765,05
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU - LEI 8.727/93	32.830.514,59	32.388.169,89	31.997.240,97	31.696.773,75
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU (CEF)	3.576.897,99	3.515.184,77	3.454.656,01	3.394.846,25
INSS - Inst.Nacional de Seg.Social (Parcelamento)	28.135.251,15	27.492.813,63	26.881.920,18	26.279.648,07
IPES - Inst.de Previd. do Estado de Sergipe -(Parcelamento)	3.007.192,29	2.588.498,23	2.180.600,95	1.772.703,67
Empresas Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Beneficiários	0,00	0,00	0,00	0,00
FIANÇAS CONCEDIDAS				
Beneficiários	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (A)	72.327.400,75	70.796.649,04	69.060.379,77	67.442.736,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (B)	217.735.708,39	235.180.381,63	248.544.915,00	274.380.296,01
RELAÇÃO PERCENTUAL (A/B)	33,22%	30,10%	27,79%	24,58%

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03

ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO, INCLUSIVE ARO
LRF.Art.55, inciso I, alínea "d" - Anexo XV
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3º QUADRIMESTRE/2002

R\$ Mil			
ESPECIFICAÇÃO	RECEITAS REALIZADAS		
	Até o Quadrimestre	Limite	
		Valor	% de Comprometimento
I - RECEITA DE CAPITAL OPERAÇÕES DE CRÉDITO Internas Externas		SEM MOVIMENTO	
II - ANTECIPAÇÃO DE RECEITA			
III - TOTAL (A = I + II)			
IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (B)			
V - RELAÇÃO PERCENTUAL (A/B)			

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03

ARACAJU, SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C. MACIEL
SEC. CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O. NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
LRF.Art.55,inciso III,alinea "a" - Anexo XVI
ORÇAMETOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3ºQUADRIMESTRE/2002

R\$ Mil

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	ESPECIFICAÇÃO	VALOR
ATIVO DISPONIVEL		PASSIVO CONSIGNADO	
Disponibilidade Financeira	28.963.265,24	Depositos de Diversas Origens	7.848.629,78
Caixa	0,00	Restos a Pagar	32.609.116,83
Banco	28.963.265,24	Outras Obrigações Financeiras	0,89
Conta Movimento	10.340.924,30		
Contas Vinculadas	18.622.340,94		
Aplicações Financeiras	0,00		
SUBTOTAL	28.963.265,24	SUBTOTAL	40.457.747,50
INSUFICIÊNCIA	11.494.482,26	SUFICIÊNCIA	0,00
TOTAL	40.457.747,50	TOTAL	40.457.747,50

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03
ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
LRF.Art.55,inciso III,alinea "b" - Anexo XVII
ORÇAMETOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3ºQUADRIMESTRE/2002

R\$ Mil

PODER/ÓRGÃO	RESTO A PAGAR				
	Saldos de Exerc. Anteriores	Inscritos		Disponibilidade Financeira	Não Inscritos por Insuficiência Financeira
		Processados	Não Processados		
LEGISLATIVO					
Câmara Municipal de Aracaju	0,00	0,00	265.980,56	1.216.299,86	0,00
		0,00	265.980,56		
Subtotal I		265.980,56		1.216.299,86	0,00
EXECUTIVO					
Administração Direta				21.280.118,39	
1 - Gab. do Prefeito	0,00	61.516,36	2.551.401,01	0,00	0,00
2 - Gab. do Vice	0,00	10.188,36	2.485,60	0,00	0,00
3 - Procuradoria Geral	0,00	695.401,88	1.054,71	0,00	0,00
4 - Sec.Mun. de Comunicação Social	0,00	105.735,92	9.677,00	0,00	0,00
5 - Sec.Mun.de Controle Interno	0,00	5.075,23	0,00	0,00	0,00
6 - Sec. Mun.de Finanças	0,00	414.758,24	0,00	0,00	0,00
7 - Sec. Mun.de Governo	0,00	14.165,98	26.288,18	0,00	0,00
8 - Sec. Mun.de Planejamento	0,00	773.183,62	23.844.577,44	0,00	0,00
9 - Sec. Mun. de Administração	0,00	22.985,56	0,00	0,00	0,00
11 - Fundação Mun. do Trabalho	0,00	65.899,62	6.866,20	0,00	0,00
12 - Fundação Mun. de Cultura	0,00	327.633,66	280.162,51	0,00	0,00
sub total (1 a 12)	0,00			21.280.118,39	0,00
13 - Sec. Mun de Ação Social	0,00	251.209,80	453.080,48	403.407,03	0,00
14 - Sec. Mun de Educação	0,00	874.226,16	185.908,87	3.243.859,20	0,00
15 - SMTT	0,00	112.540,32	479.055,24	1.091.226,31	0,00
16 - Sec. Mun. de Saúde	0,00	397.797,96	370.260,36	1.728.354,45	0,00
sub total (13 a 16)	0,00	0,00	0,00	6.466.846,99	
		4.132.318,67	28.210.817,60		0,00
Subtotal II	0,00	32.343.136,27			
TOTAL	0,00	32.609.116,83		28.963.265,24	0,00

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03
ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DEDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MONICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTATIVO DAS DESPESAS DE SERVIÇOS DE TERCEIROS EM RELAÇÃO À
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
LRF.Art.72 - Anexo XVIII
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO/DEZEMBRO/02=3ºQUADRIMESTRE/2002

R\$ Mil		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR 1999	EXERCÍCIO ATUAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (A)	146.599.255,88	274.380.296,01
DESPESAS		
PODER EXECUTIVO		
Serviços de Terceiros (B)	29.970.106,49	74.876.530,56
PODER LEGISLATIVO		
Serviços de Terceiros (C)	451.996,75	1.485.905,22
TOTAL (D=B+C)	30.422.103,24	76.362.435,78
COMPROMETIMENTO DOS SERVIÇOS DE TERCEIROS NA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (%)	20,75%	27,83%
PODER EXECUTIVO (B/A)	20,44%	27,29%
PODER LEGISLATIVO (C/A)	0,31%	0,54%

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03
ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
LRF, art.54 - Anexo XIX
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA SET/DEZ/02 = 3º QUADRIMESTRE/2002

DESPESA COM PESSOAL	VALOR R\$	% SOBRE A RCL
Total da Despesa Líquida com Pessoal nos 12 Últimos Meses	140.524.725,06	51,22%
Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF)	156.384.153,63	57,00%
Limite Permitido (art.71 da LRF)	148.153.408,70	54,00%
Limite Legal (inciso I,II e III, art. 20 da LRF)	164.614.899,00	60,00%
DÍVIDA	VALOR R\$	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada	119.611.530,87	43,59%
Dívida Consolidada Líquida	90.503.169,80	32,98%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	329.256.355,22	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR R\$	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	67.442.736,79	24,58%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	69.936.617,13	25,49%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR R\$	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0	0
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0
Limites Definidos p/Senado Federal para Op.de Crédito Internas e Externas	0	0
Limites Definidos p/Senado Federal para Op.de Crédito por Antec.da Receita	0	0
RESTOS A PAGAR	VALOR R\$	DISP.FINANCEIRA
Restos a Pagar	40.457.747,50	28.963.265,24
SERVIÇOS DE TERCEIROS	VALOR R\$	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Serviços de Terceiros	76.362.435,78	27,83%
Limite,Calculado com Base no Exercício de 1999, do Total da Despesa com Serviços de Terceiros (art.72 da LRF)	56.929.319,09	20,75%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 274.380.296,01	

Fonte:SEFIN/DIF/DICON OBS: Republicado por incorreção no relatório originariamente publicado no D.O M., em 30/01/03
ARACAJU,SE 30 DE JANEIRO DE 2003

MARCELO DÉDA CHAGAS
PREFEITO DE ARACAJU

NILSON NASCIMENTO LIMA
SEC. DE FINANÇAS

MÔNICA MARIA C.MACIEL
SEC.CONTROLE INTERNO

RICARDO DE O.NUNES
CONTADOR CRC 3.195