



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA



Administração  
JOÃO ALVES FILHO  
2013/2017

Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, intitulada Lei de  
Responsabilidade Fiscal - LRF

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
1º QUADRIMESTRE JAN-ABR DE 2014



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

## **APRESENTAÇÃO**

Aracaju, 30 de Maio de 2015

Senhor Prefeito:

A Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, concernente às normas de finanças públicas voltadas para 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.

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 inscrição de restos a pagar e outros.

As demonstrações que compõem o mencionado documento são consolidadas e avaliadas quanto à consistência dos dados nelas contidos no âmbito desta Secretaria.

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 maio de 2014.

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 primeiro quadrimestre Janeiro a Abril de 2014.

Este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 637, de 2012.

Atenciosamente,

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**

Secretário Adjunto  
Secretaria Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor Prefeito em Exercício  
**Vinicius Porto Menezes**  
Prefeito em Exercício



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL - 2014

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

R\$ 1,00

| <b><u>DESPESA COM PESSOAL</u></b>                                                            | <b>DESPESAS EXECUTADAS<br/>(ÚLTIMOS 12 MESES)</b> |                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                                                              | <b>LÍQUIDADAS</b>                                 | <b>INSCRITAS EM RP<br/>N/PROCESSADOS</b> |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>                                                         | <b>669.923.064,01</b>                             | <b>0,00</b>                              |
| Pessoal Ativo                                                                                | 532.953.291,87                                    | 0,00                                     |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                               | 136.969.772,14                                    | 0,00                                     |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF) | 0,00                                              | 0,00                                     |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) (II)</b>                                   | <b>39.357.452,61</b>                              | <b>0,00</b>                              |
| Indenizações por Demissão e Incentivos á Demissão Voluntária                                 | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Decorrentes de Decisão Judicial                                                              | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                                            | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                              | 39.357.452,61                                     | 0,00                                     |
| <b>DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = ( I-II)</b>                                          | <b>630.565.611,40</b>                             | <b>0,00</b>                              |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)</b>                                  | <b>630.565.611,40</b>                             |                                          |
| <b><u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</u></b>                                        | <b>VALOR</b>                                      |                                          |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>                                                    | <b>1.232.161.757,78</b>                           |                                          |
| <b>% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100</b>                  | <b>51,18%</b>                                     |                                          |
| <b>LIMITE MÁXIMO ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%</b>                            | <b>665.367.349,20</b>                             |                                          |
| <b>LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 51,30%</b>                                  | <b>632.098.981,74</b>                             |                                          |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,60%</b>                       | <b>598.830.614,28</b>                             |                                          |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
PODER LEGISLATIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL - 2014

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

R\$ 1,00

| <b><u>DESPESA COM PESSOAL</u></b>                                                           | <b>DESPESAS EXECUTADAS<br/>(ÚLTIMOS 12 MESES)</b> |                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                                                                             | <b>LÍQUIDADAS</b>                                 | <b>INSCRITAS EM RP<br/>N/PROCESSADOS</b> |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL ( I )</b>                                                      | <b>33.059.930,35</b>                              | <b>0,00</b>                              |
| Pessoal Ativo                                                                               | 25.525.413,20                                     | 0,00                                     |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                              | 7.534.517,15                                      | 0,00                                     |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização(§ 1º do art.18 da LRF) | 0,00                                              | 0,00                                     |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) (II)</b>                                  | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                              |
| Indenizações por Demissão e Incentivos á Demissão Voluntária                                | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Decorrentes de Decisão Judicial                                                             | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                                           | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                             | 0,00                                              | 0,00                                     |
| Convoação Extraordinária (inciso II do § 6º do art. 57 da CF)                               | 0,00                                              | 0,00                                     |
| <b>DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = ( I-II)</b>                                         | <b>33.059.930,35</b>                              | <b>0,00</b>                              |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)</b>                                 | <b>33.059.930,35</b>                              |                                          |
| <b><u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</u></b>                                       |                                                   | <b>VALOR</b>                             |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>                                                   |                                                   | <b>1.232.161.757,78</b>                  |
| <b>% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100</b>                 |                                                   | <b>2,68%</b>                             |
| <b>LIMITE MÁXIMO ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%</b>                            |                                                   | <b>73.929.705,47</b>                     |
| <b>LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 5,70%</b>                                  |                                                   | <b>70.233.220,19</b>                     |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 5,40%</b>                       |                                                   | <b>66.536.734,92</b>                     |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
PODER EXECUTIVO & LEGISLATIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL - 2014

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                         | DESPESAS EXECUTADAS<br>(ÚLTIMOS 12 MESES) |                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                             | LÍQUIDADAS                                | INSCRITAS EM RP<br>N/PROCESSADOS |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL ( I )</b>                                                      | <b>702.982.994,36</b>                     | <b>0,00</b>                      |
| Pessoal Ativo                                                                               | 558.478.705,07                            | 0,00                             |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                              | 144.504.289,29                            | 0,00                             |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização(§ 1º do art.18 da LRF) | 0,00                                      | 0,00                             |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) (II)</b>                                  | <b>39.357.452,61</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| Indenizações por Demissão e Incentivos á Demissão Voluntária                                | 0,00                                      | 0,00                             |
| Decorrentes de Decisão Judicial                                                             | 0,00                                      | 0,00                             |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                                           | 0,00                                      | 0,00                             |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                             | 39.357.452,61                             | 0,00                             |
| Convoação Extraordinária (inciso II do § 6º do art. 57 da CF)                               | 0,00                                      | 0,00                             |
| <b>DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = ( I-II)</b>                                         | <b>663.625.541,75</b>                     | <b>0,00</b>                      |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)</b>                                 | <b>663.625.541,75</b>                     |                                  |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                              | VALOR            |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)                                   | 1.232.161.757,78 |
| % DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100 | 53,86%           |
| LIMITE MÁXIMO ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%           | 739.297.054,67   |
| LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 57%                    | 702.332.201,93   |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 54%         | 665.367.349,20   |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
RELATORIO DE GESTAO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL - 2014

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

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                       | SALDO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                          |                          |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                          |                             | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE   | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC ( I )</b>                                     | <b>232.974.258,34</b>       | <b>233.069.992,03</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Dívida Mobiliária                                                        | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| Dívida Contratual (= IV)                                                 | <b>86.144.762,20</b>        | <b>86.240.495,89</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Interna                                                                  | 48.710.187,22               | 46.217.237,47              | 0,00                     | 0,00                     |
| Externa                                                                  | 37.434.574,98               | 40.023.258,42              | 0,00                     | 0,00                     |
| Precatórios posteriores a 5.5.2000(Inclusive) - Vencidos e não Pagos     | 146.829.496,14              | 146.829.496,14             | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Dívidas                                                           | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DEDUÇÕES ( II )¹</b>                                                  | <b>68.054.771,34</b>        | <b>143.154.113,11</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                           | 114.118.938,50              | 164.734.862,42             | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Haveres Financeiros                                               | 2.156.230,36                | 2.493.599,24               | 0,00                     | 0,00                     |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                      | 48.220.397,52               | 24.074.348,55              | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = ( I - II )</b>               | <b>164.919.487,00</b>       | <b>89.915.878,92</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                                    | <b>1.178.755.391,66</b>     | <b>1.232.161.757,76</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)</b>                                       | <b>19,76%</b>               | <b>18,92%</b>              | <b>#DIV/0!</b>           | <b>#DIV/0!</b>           |
| <b>% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)</b>                                    | <b>13,99%</b>               | <b>7,30%</b>               | <b>#DIV/0!</b>           | <b>#DIV/0!</b>           |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO = 120%</b>                           | <b>1.414.506.469,99</b>     | <b>1.478.594.109,31</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>LIMITE DE ALERTA = 108%</b>                                           | <b>1.273.055.822,99</b>     | <b>1.330.734.698,38</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL                                        | SALDO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                          |                          |
|                                                                          |                             | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE   | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE |
| <b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V+VI+VII+VIII)</b>                            | <b>86.144.762,20</b>        | <b>86.240.495,89</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>DÍVIDA DE PPP (V)</b>                                                 | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)</b>                                      | 22.546.604,69               | 20.489.412,72              | 0,00                     | 0,00                     |
| De Tributos                                                              | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| De Contribuições Sociais                                                 | 22.546.604,69               | 20.489.412,72              | 0,00                     | 0,00                     |
| Previdenciárias                                                          | 22.546.604,69               | 20.489.412,72              | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Contribuições Sociais                                             | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| Do FGTS                                                                  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| Com Instituição Não Financeira                                           | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>                           | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Interna                                                                  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| Externa                                                                  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>                                 | <b>63.598.157,51</b>        | <b>65.751.083,17</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| <b>CONTRATOS RELEVANTES</b>                                              | <b>63.598.157,51</b>        | <b>65.751.083,17</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Contrato PMA/BB 94/00066-2                                               | 1.740.561,58                | 351.785,43                 | 0,00                     | 0,00                     |
| Contrato PMACEF/PNAFM 886788-09                                          | 8.681.994,01                | 8.750.118,55               | 0,00                     | 0,00                     |
| Contrato PMA/CEF - PROMORADIA CT 022741275/07                            | 15.741.026,94               | 15.566.076,35              | 0,00                     | 0,00                     |
| Contrato 226.8 BIRD                                                      | 37.434.574,98               | 40.023.258,42              | 0,00                     | 0,00                     |
| Demias Contratos                                                         | 0,00                        | 1.059.844,42               | 0,00                     | 0,00                     |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                                     | SALDO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                          |                          |
|                                                                          |                             | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE   | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                      | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                                                 | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| DEPÓSITOS                                                                | 10.980.181,65               | 12.921.408,03              | 0,00                     | 0,00                     |
| RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES E DO EXERCÍCIO DE REFERENCIA | 16.556.085,85               | 4.458.450,06               | 0,00                     | 0,00                     |
| ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                                | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| REGIME PREVIDENCIÁRIO                                                    |                             |                            |                          |                          |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA                                        | SALDO EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                          |                          |
|                                                                          |                             | ATÉ O 1º<br>QUADRIMESTRE   | ATÉ O 2º<br>QUADRIMESTRE | ATÉ O 3º<br>QUADRIMESTRE |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA DO RPPS - DC ( IX )</b>                            | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Passivo Atuarial                                                         | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Dívidas                                                           | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DEDUÇÕES ( X )²</b>                                                   | <b>234.257.940,09</b>       | <b>261.375.900,44</b>      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                           | 726.278,21                  | 661,45                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Investimentos                                                            | 233.590.730,32              | 261.384.938,90             | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Haveres Financeiros                                               | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                      | 59.068,44                   | 9.699,91                   | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>                                  | <b>4.793,15</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                                                 | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| DEPÓSITOS                                                                | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES E DO EXERCÍCIO DE REFERENCIA | 4.793,15                    | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DÍVIDA CONSOLID.LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>            | <b>-234.257.940,09</b>      | <b>-261.375.900,44</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL/2014

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

R\$ 1,00

| <b><u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u></b>                                    | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</b> |                              |                              |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                                       |                                    | <b>ATÉ O 1º QUADRIMESTRE</b>      | <b>ATÉ O 2º QUADRIMESTRE</b> | <b>ATÉ O 3º QUADRIMESTRE</b> |
| <b>EXTERNAS ( I )</b>                                                 | <b>26.163.582,53</b>               | <b>25.727.824,75</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| Aval ou Fianças em operação de Crédito                                | 26.163.582,53                      | 25.727.824,75                     | 0,00                         | 0,00                         |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                    | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>INTERNAS ( II )</b>                                                | <b>37.434.574,98</b>               | <b>40.023.258,42</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| Aval ou Fianças em operação de Crédito                                | 37.434.574,98                      | 40.023.258,42                     | 0,00                         | 0,00                         |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                    | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS(III)= ( I + II )</b>                | <b>63.598.157,51</b>               | <b>65.751.083,17</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>                            | <b>1.178.755.391,66</b>            | <b>1.232.161.757,76</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| <b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>                           | <b>5,40%</b>                       | <b>5,34%</b>                      | <b>#DIV/0!</b>               | <b>#DIV/0!</b>               |
| <b>LIMITE DE FINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 22%</b>           | <b>259.326.186,17</b>              | <b>271.075.586,71</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>233.393.567,55</b>              | <b>243.968.028,04</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| <b><u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u></b>                               | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014</b> |                              |                              |
|                                                                       |                                    | <b>ATÉ O 1º QUADRIMESTRE</b>      | <b>ATÉ O 2º QUADRIMESTRE</b> | <b>ATÉ O 3º QUADRIMESTRE</b> |
| <b>EXTERNAS ( V )</b>                                                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| Aval ou Fianças em operação de Crédito                                | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                    | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>INTERNAS ( VI )</b>                                                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| Aval ou Fianças em operação de Crédito                                | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| Outras Garantias nos Termos da LRF                                    | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS ( V + VI )</b>                     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |

**MEDIDAS CORRETIVAS:**

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL/2014

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

R\$ 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                  | VALOR REALIZADO                     |                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                                       | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| <b>SUJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO ( I )</b>                                               | <b>3.649.797,15</b>                 | <b>3.649.797,15</b>                           |
| Mobiliária                                                                                            | 0,00                                | 0,00                                          |
| Interna                                                                                               | 0,00                                | 0,00                                          |
| Externa                                                                                               | 0,00                                | 0,00                                          |
| Contratual                                                                                            | 1.061.113,71                        | 1.061.113,71                                  |
| Interna                                                                                               | 1.061.113,71                        | 1.061.113,71                                  |
| Abertura de Crédito                                                                                   | 1.061.113,71                        | 1.061.113,71                                  |
| Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro                                      | 0,00                                | 0,00                                          |
| Derivadas do PPP                                                                                      | 0,00                                | 0,00                                          |
| Demais Aquisições Financeiras                                                                         | 0,00                                | 0,00                                          |
| Antecipação de Receita                                                                                | 0,00                                | 0,00                                          |
| Pela Venda a Tempo de Bens e Serviços                                                                 | 0,00                                | 0,00                                          |
| Demais Antecipações de Receita                                                                        | 0,00                                | 0,00                                          |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)                                  | 0,00                                | 0,00                                          |
| Outras Operações de Crédito                                                                           | 0,00                                | 0,00                                          |
| Externa                                                                                               | 2.588.683,44                        | 2.588.683,44                                  |
| Abertura de Crédito                                                                                   | 2.588.683,44                        | 2.588.683,44                                  |
| Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro                                      | 0,00                                | 0,00                                          |
| Derivadas do PPP                                                                                      | 0,00                                | 0,00                                          |
| Demais Aquisições Financeiras                                                                         | 0,00                                | 0,00                                          |
| Antecipação de Receita                                                                                | 0,00                                | 0,00                                          |
| Pela Venda a Tempo de Bens e Serviços                                                                 | 0,00                                | 0,00                                          |
| Demais Antecipações de Receita                                                                        | 0,00                                | 0,00                                          |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)                                  | 0,00                                | 0,00                                          |
| Outras Operações de Crédito                                                                           | 0,00                                | 0,00                                          |
| <b>NÃO SUJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>                                            | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   |
| Parcelamentos de Dívidas                                                                              | 0,00                                | 0,00                                          |
| De Tributos                                                                                           | 0,00                                | 0,00                                          |
| De Contribuições Sociais                                                                              | 0,00                                | 0,00                                          |
| Previdenciárias                                                                                       | 0,00                                | 0,00                                          |
| Demais Contribuições Sociais                                                                          | 0,00                                | 0,00                                          |
| Do FGTS                                                                                               | 0,00                                | 0,00                                          |
| Melhoria da Administração de Receita e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial                     | 0,00                                | 0,00                                          |
| Programa de Iluminação Pública - RELUZ                                                                | 0,00                                | 0,00                                          |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>                                                            | <b>VALOR</b>                        | <b>% SOBRE<br/>A RCL</b>                      |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                                                        | 1.232.161.757,76                    | -                                             |
| OPERAÇÕES VEDADAS ( III )                                                                             | 0,00                                | 0,00%                                         |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE ( IV ) = (Ia + III)                  | 3.649.797,15                        | 0,30%                                         |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA E EXTERNAS | 197.145.881,24                      | 16,00%                                        |
| LIMITE DE ALERTA ( inciso III do §1º do art.59 da LRF                                                 | 177.431.293,12                      | 14,40%                                        |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA                                           | 0,00                                | 0,00%                                         |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ARO                  | 86.251.323,04                       | 7,00%                                         |
| <b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ( V ) = (IV + IIa)</b>            | <b>3.649.797,15</b>                 |                                               |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

VÍNICIUS PORTO MENEZES  
PREFEITO EM EXERCÍCIO

OSVALDO DO ESPIRITO SANTO  
SECRETARIO ADJUNTO  
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

LION RODRIGUES SCHUSTER  
SECRETARIO - CHEFE CGM

ANTONIO SILVA ROCHA  
COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES  
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL 2014

PRAZO PARA PUBLICAÇÃO ATÉ O DIA 30 DE JANEIRO DO ANO SUBSEQUENTE AO DE REFERÊNCIA

RGF = ANEXO ( LRF, art. 55, Inciso III "a"

R\$ 1,00

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS<br>PODER EXECUTIVO       | CÓD<br>FR | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA<br>BRUTA<br>( a ) | OBRIGAÇÕES<br>FINANCEIRAS        |                        |                                       |                                | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA<br>LÍQUIDA<br>( f ) = ( a - e ) |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                 |           |                                               | DEPÓSITOS<br>CONSIGNADO<br>( b ) | RESTOS A<br>PAGAR<br>© | OUTRAS OBRIG.<br>FINANCEIRAS<br>( d ) | Total<br>( e ) = ( b + c + d ) |                                                             |
| <b>VINCULADOS</b>                               |           |                                               |                                  |                        |                                       |                                |                                                             |
| VINCULADO A PAGAMENTO PRECATÓRIO                | 00        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS                  | 00        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - FUNDEB     | 03        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| ROYALTIES                                       | 20        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| CIDE                                            | 21        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| SALÁRIO EDUCAÇÃO                                | 22        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| CONVÊNIOS                                       | 25        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| FUNDO NACIONAL DE SAÚDE - FNS - SUS             | 27        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| FUNDO DESENVOLVIMENTO DE ENSINO - FNDE          | 28        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL -FNAS      | 30        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA                     | 46        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA                     | 47        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO FME                 | 50        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| DIRETAMENTE ARRECADADO                          | 70        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| <b>TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS ( I )</b>       |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>RECURSOS NÃO VINCULADOS</b>                  |           |                                               |                                  |                        |                                       |                                |                                                             |
| ORDINÁRIOS                                      | 00        |                                               |                                  |                        |                                       | 0,00                           | 0,00                                                        |
| <b>TOTAL DE RECURSOS NAO VINCULADOS ( II )</b>  |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>TOTAL III (I+II)</b>                         |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |
| REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL IV         | 70        | <b>0,00</b>                                   |                                  | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                           | 0,00                                                        |
| <b>TOTAL V = IV</b>                             |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |
| DESTINAÇÃO DE RECURSOS<br>PODER LEGISLATIVO     | CÓD<br>FR | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA<br>BRUTA<br>( a ) | OBRIGAÇÕES<br>FINANCEIRAS        |                        | OUTRAS OBRIG.<br>FINANCEIRAS<br>( d ) | Total<br>( e ) = ( b + c+d )   | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA<br>LÍQUIDA<br>( f ) = ( a - e ) |
|                                                 |           |                                               | DEPÓSITOS<br>CONSIGNADO<br>( b ) | RESTOS A<br>PAGAR<br>© |                                       |                                |                                                             |
| <b>VINCULADOS</b>                               |           |                                               |                                  |                        |                                       |                                |                                                             |
| <b>TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS ( VI )</b>      |           | <b>0,00</b>                                   |                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | 0,00                           | 0,00                                                        |
| <b>NÃO VINCULADOS</b>                           |           |                                               |                                  |                        |                                       |                                |                                                             |
| ORDINÁRIOS                                      | 00        | 0,00                                          | 0,00                             | 0,00                   | 0,00                                  | 0,00                           | 0,00                                                        |
| <b>TOTAL DE RECURSOS NAO VINCULADOS ( VII )</b> |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>TOTAL VIII ( VI+VII)</b>                     |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>TOTAL GERAL XI = (III+VIII)</b>              |           | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                                                 |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL - 2014

PRAZO PARA PUBLICAÇÃO ATÉ O DIA 30 DE JANEIRO DO ANO SUBSEQUENTE AO DE REFERÊNCIA

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS<br>PODER EXECUTIVO       | CODICO<br><br>FR | RESTOS A PAGAR                        |                 |                                                |                 | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA LIQUIDA<br>(ANTES DA INSCRIÇÃO<br>EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>DO EXERCÍCIO) | EMPENHOS NÃO<br>LIQUIDADOS<br>CANCELADOS<br>NÃO INSCRITOS POR<br>INSUFICIÊNMCIA<br>FINANCEIRA) |
|-------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                 |                  | Liquidados e Não Pagos<br>Processados |                 | Empenhados e Não Liquidados<br>Não-Processados |                 |                                                                                                                     |                                                                                                |
|                                                 |                  | De Exercícios<br>Anteriores           | Do<br>Exercício | De Exercícios<br>Anteriores                    | Do<br>Exercício |                                                                                                                     |                                                                                                |
| VINCULADOS                                      |                  |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     |                                                                                                |
| VINCULADO PAGAMENTO PRECATÓRIO                  | 00               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS                  | 00               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| FUNDO DE DESENVOLVIMETO DO ENSINO - FUNDEB      | 03               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| ROTALTIES                                       | 20               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| CIDE                                            | 21               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| SALÁRIO EDCAÇÃO                                 | 22               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| CONVÊNIOS                                       | 25               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| FUNDO NASCIONAL DE SAÚDE - FNS - SUS            | 27               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| FUNDO DESENVOLVIMENTO DE ENSINO - FNDE          | 28               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| FUNDO NASCIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL -FNAS     | 30               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA                     | 46               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA                     | 47               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO FME                 | 50               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| DIRETAMENTE ARRECADADO                          | 70               |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| TOTAL DOS RECUROS VINCULADOS (I)                |                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                           | 0,00            | -                                                                                                                   | 0,00                                                                                           |
| ORDINÁRIOS                                      | 00               |                                       |                 | 0,00                                           |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |
| TOTAL DOS RECUROS NÃO VINCULADOS (II)           |                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                           | 0,00            | -                                                                                                                   | 0,00                                                                                           |
| TOTAL (III) = (I+II)                            |                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                           | 0,00            | -                                                                                                                   | 0,00                                                                                           |
|                                                 |                  |                                       |                 |                                                |                 |                                                                                                                     |                                                                                                |
| REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA<br>DOS SERVIDORES |                  | 0,00                                  |                 | 0,00                                           |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                           |

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS<br>PODER LEGISLATIVO | CODICO<br><br>FR | RESTOS A PAGAR                        |                 |                                                |                 | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA LIQUIDA<br>(ANTES DA INSCRIÇÃO<br>EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>DO EXERCÍCIO) | EMPENHOS NÃO<br>LIQUIDADOS<br>CANCELADOS<br>NÃO INSCRITOS POR<br>INSUFICIÊNCIA<br>FINANCEIRA) |
|---------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |                  | Liquidados e Não Pagos<br>Processados |                 | Empenhados e Não Liquidados<br>Não-Processados |                 |                                                                                                                     |                                                                                               |
|                                             |                  | De Exercícios<br>Anteriores           | Do<br>Exercício | De Exercícios<br>Anteriores                    | Do<br>Exercício |                                                                                                                     |                                                                                               |
| Vinculados                                  |                  | 0,00                                  |                 | 0,00                                           |                 |                                                                                                                     |                                                                                               |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (IV)          |                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                           | 0,00            | 0,00                                                                                                                | 0,00                                                                                          |
| ORDINÁRIOS                                  | 00               | 0,00                                  |                 |                                                |                 |                                                                                                                     |                                                                                               |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (V)       |                  | 0,00                                  |                 | 0,00                                           |                 |                                                                                                                     | 0,00                                                                                          |
| TOTAL (IV) = (IV+V)                         |                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                           | 0,00            | -                                                                                                                   | 0,00                                                                                          |
| TOTAL GERAL                                 |                  | 0,00                                  | 0,00            | 0,00                                           | 0,00            | 0,00                                                                                                                | 0,00                                                                                          |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA :1º QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL - 2014

LRF, art.48 - Anexo VII

R\$

| <u>DESPESA COM PESSOAL</u>                                                       | VALOR                                                          | % SOBRE A RCL                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>PODER LEGISLATIVO CÂMARA- PESSOAL (1)</b>                                     |                                                                |                                                                                                       |
| Total da Despesa de Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP                | 33.059.930,35                                                  | 2,68%                                                                                                 |
| Limite Máximo ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                             | 70.715.759,35                                                  | 6,00%                                                                                                 |
| Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF )                                      | 67.179.971,38                                                  | 5,30%                                                                                                 |
| <b>PODER EXECUTIVO - PESSOAL (2)</b>                                             |                                                                |                                                                                                       |
| Total da Despesa de Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP                | 630.565.611,40                                                 | 51,18%                                                                                                |
| Limite Máximo ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                             | 636.441.834,14                                                 | 54,00%                                                                                                |
| Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF )                                      | 604.619.742,43                                                 | 51,30%                                                                                                |
| <b>PODERES ( LEGISLATIVO+ EXECUTIVO) DESPESA PESSOAL CONSOLIDADA L (3)=(1+2)</b> |                                                                |                                                                                                       |
| Total da Despesa de Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP                | 663.625.541,75                                                 | 53,86%                                                                                                |
| Limite Máximo ( incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                             | 707.157.593,49                                                 | 57,39%                                                                                                |
| Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF )                                      | 671.799.713,81                                                 | 54,52%                                                                                                |
| <u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>                                                        | VALOR                                                          | % SOBRE A RCL                                                                                         |
| Dívida Consolidada Líquida                                                       | 89.915.878,92                                                  | 7,30%                                                                                                 |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                  | 1.478.594.109,31                                               | 120,00%                                                                                               |
| <u>GARANTIAS DE VALORES</u>                                                      | VALOR                                                          | % SOBRE A RCL                                                                                         |
| Total das Garantias                                                              | 65.751.083,17                                                  | 5,34%                                                                                                 |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                  | 271.075.586,71                                                 | 22,00%                                                                                                |
| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>                                                      | VALOR                                                          | % SOBRE A RCL                                                                                         |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                         | 3.649.797,15                                                   | 0,30%                                                                                                 |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                  | 0,00                                                           | 0                                                                                                     |
| Limites Definidos p/Senado Federal para Op.de Crédito Internas e Externas        | 197.145.881,24                                                 | 16,00%                                                                                                |
| Limites Definidos p/Senado Federal para Op.de Crédito por Antec.da Receita       | 0,00                                                           | 0                                                                                                     |
| <u>RESTOS A PAGAR</u><br><u>PUBLICAÇÃO ANUAL</u>                                 | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA<br>LÍQUIDA (ANTES DA<br>INSCRIÇÃO EM RESTOS NÃO<br>PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total                                                                      |                                                                |                                                                                                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                                            | R\$                                                            | <b>1.232.161.757,76</b>                                                                               |

FONTE: SFI/SEMFAZ/15/05/2014/ 10H15

ARACAJU, 30 DE MAIO DE 2014

**VÍNICIUS PORTO MENEZES**  
**PREFEITO EM EXERCÍCIO**

**OSVALDO DO ESPIRITO SANTO**  
**SECRETARIO ADJUNTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

**LION RODRIGUES SCHUSTER**  
**SECRETARIO - CHEFE CGM**

**ANTONIO SILVA ROCHA**  
**COORD. GERAL DE EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO**

**RICARDO DE OLIVEIRA NUNES**  
**CONTADOR CRC 3.195**