



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
3º QUADRIMESTRE SET-DEZ DE 2014



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

APRESENTAÇÃO

Aracaju, 30 de Janeiro 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 Janeiro de 2015.

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 segundo quadrimestre Maio a Setembro de 2014.

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

Atenciosamente,

LUCIANO PAZ XAVIER
Secretaria Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor
JOÃO ALVES FILHO
Prefeito de Aracaju



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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2014

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

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)	
	LÍQUIDADAS	INSCRITAS EM RP N/PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	740.356.320,27	1.012.707,21
Pessoal Ativo	585.121.804,91	699.452,64
Pessoal Inativo e Pensionistas	155.234.515,36	313.254,57
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) (II)	37.890.054,69	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à 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	37.890.054,69	0,00
DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I-II)	702.466.265,58	1.012.707,21
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)	703.478.972,79	
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</u>	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	1.362.037.652,17	
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100	51,65%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	735.500.332,17	
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 51,30%	698.725.315,56	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	661.950.298,95	

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMPAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2014

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

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)	
	LÍQUIDADAS	INSCRITAS EM RP N/PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	35.152.208,05	0,00
Pessoal Ativo	26.109.554,19	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	9.042.653,86	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização(§ 1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à 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
DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I-II)	35.152.208,05	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)	35.152.208,05	
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</u>		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	1.362.037.652,17	
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100	2,58%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6%	81.722.259,13	
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 5,70%	77.636.146,17	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 5,40%	73.550.033,22	

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMPFZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2014

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)	
	LÍQUIDADAS	INSCRITAS EM RP N/PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	775.508.528,32	1.012.707,21
Pessoal Ativo	611.231.359,10	699.452,64
Pessoal Inativo e Pensionistas	164.277.169,22	313.254,57
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art.19 da LRF) (II)	37.890.054,69	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à 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	37.890.054,69	0,00
Convocação Extraordinária (inciso II do § 6º do art. 57 da CF)	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I-II)	737.618.473,63	1.012.707,21
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)		738.631.180,84

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	1.362.037.652,17
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100	54,23%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	817.222.591,30
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 57%	776.361.461,74
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 54%	735.500.332,17

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMPFAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COORD. GERAL DE EXERC. 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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2014

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	232.974.258,34	233.069.992,03	252.862.431,06	253.797.622,99
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual (= IV)	86.144.762,20	86.240.495,89	88.238.596,26	88.684.479,88
Interna	48.710.187,22	46.217.237,47	44.695.474,29	45.141.357,91
Externa	37.434.574,98	40.023.258,42	43.543.121,97	43.543.121,97
Precatórios posteriores a 5.5.2000(Inclusive) - Vencidos e não Pagos	146.829.496,14	146.829.496,14	164.623.834,80	165.113.143,11
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	68.054.771,34	143.154.113,11	130.379.117,69	54.816.187,39
Disponibilidade de Caixa Bruta	114.118.938,50	164.734.862,42	128.014.209,45	125.729.005,29
Demais Haveres Financeiros	2.156.230,36	2.493.599,24	2.364.908,24	2.594.625,65
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	48.220.397,52	24.074.348,55	0,00	73.507.443,55
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	164.919.487,00	89.915.878,92	122.483.313,37	198.981.435,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.178.755.391,66	1.232.161.757,76	1.314.729.643,07	1.362.037.652,17
% DA DC SOBRE A RCL (II/RCL)	19,76%	18,92%	19,23%	18,63%
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	13,99%	7,30%	9,32%	14,61%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO = 120%	1.414.506.469,99	1.478.594.109,31	1.577.675.571,68	1.634.445.182,60
LIMITE DE ALERTA = 108%	1.273.055.822,99	1.330.734.698,38	1.419.908.014,52	1.471.000.664,34
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V+VI+VII+VIII)	86.144.762,20	86.240.495,89	88.238.596,26	88.684.479,88
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	22.546.604,69	20.489.412,72	19.209.607,56	17.965.023,14
De Tributos	0,00	0,00	0,00	34.345,72
De Contribuições Sociais	22.546.604,69	20.489.412,72	19.209.607,56	17.930.677,42
Previdenciárias	22.546.604,69	20.489.412,72	19.209.607,56	17.930.677,42
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
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	63.598.157,51	65.751.083,17	69.028.988,70	70.719.456,74
CONTRATOS RELEVANTES	63.598.157,51	65.751.083,17	69.028.988,70	70.719.456,74
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	7.799.328,54	8.678.894,87
Contrato PMA/CEF - PROMORADIA CT 022741275/07	15.741.026,94	15.566.076,35	15.388.816,66	15.533.940,43
Contrato 226.8 BIRD	37.434.574,98	40.023.258,42	43.543.121,97	43.543.121,97
Demais Contratos	0,00	1.059.844,42	2.297.721,53	2.963.499,47
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	10.980.181,65	12.921.408,03	13.212.841,87	10.984.255,77
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES E DO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	16.556.085,85	4.458.450,06	30.637,77	13.963.850,38
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA DO RPPS - DC (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)²	234.257.940,09	261.375.900,44	296.500.539,66	311.888.447,44
Disponibilidade de Caixa Bruta	726.278,21	661,45	6.916.009,00	13.962,12
Investimentos	233.590.730,32	261.384.938,90	289.584.530,66	311.893.133,50
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	18.648,18
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	4.793,15	0,00	0,00	0,00
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 REFERÊNCIA	4.793,15	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-234.257.940,09	-261.375.900,44	-296.500.539,66	-311.888.447,44

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMFAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COORD. GERAL DE EXERC. 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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2014

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
INTERNA (I)	26.163.582,53	25.727.824,75	25.485.866,73	27.176.334,77
Aval ou Fianças em operação de Crédito	26.163.582,53	25.727.824,75	25.485.866,73	27.176.334,77
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
EXTERNAS (II)	37.434.574,98	40.023.258,42	40.023.258,42	43.543.121,97
Aval ou Fianças em operação de Crédito	37.434.574,98	40.023.258,42	40.023.258,42	43.543.121,97
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS(III)= (I + II)	63.598.157,51	65.751.083,17	65.509.125,15	70.719.456,74
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.178.755.391,66	1.232.161.757,76	1.314.729.643,07	1.362.037.652,17
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	5,40%	5,34%	4,98%	5,19%
LIMITE DE FINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 22%	259.326.186,17	271.075.586,71	289.240.521,48	299.648.283,48
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) 19,80%	233.393.567,55	243.968.028,04	247.169.172,90	256.063.078,61
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
INTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
EXTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMPAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/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 Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	348.636,12	9.425.240,39
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	348.636,12	3.316.693,40
Interna	348.636,12	3.316.693,40
Abertura de Crédito	348.636,12	3.316.693,40
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	0,00	6.108.546,99
Abertura de Crédito	0,00	6.108.546,99
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
NÃO SUJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
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
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.362.037.652,17	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	9.425.240,39	0,69%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA E EXTERNAS	217.926.024,35	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF	196.133.421,91	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	95.342.635,65	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	9.425.240,39	

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMPAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COORD. GERAL DE EXERC. 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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO 2014

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS PODER EXECUTIVO	CÓD FR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (f) = (a - e)
			DEPÓSITOS CONSIGNADO (b)	RESTOS A PAGAR ©	OUTRAS OBRIG. FINANCEIRAS (d)	Total (e) = (b + c + d)	
VINCULADOS							
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS	00	391.478,27	4.557.072,21	7.424.274,49		11.981.346,70	-11.589.868,43
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - FUNDEB	03	669.126,75		3.655.336,25		3.655.336,25	-2.986.209,50
ROYALTIES	20	61.969,03		1.642.325,81		1.642.325,81	-1.580.356,78
CIDE	21	0,00		0,00		0,00	0,00
SALÁRIO EDUCAÇÃO	22	4.389.461,82		6.398,55		6.398,55	4.383.063,27
CONVÊNIOS	25	47.630.660,52		4.006.368,98		4.006.368,98	43.624.291,54
OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO MDE	26	5.645.911,40		66.345,34		66.345,34	5.579.566,06
FUNDO NACIONAL DE SAÚDE - FNS - SUS	27	15.406.147,94		13.284.596,90		13.284.596,90	2.121.551,04
FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	30	6.499.978,50		41.456,30		41.456,30	6.458.522,20
OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA	46	689.917,75		551.689,85		551.689,85	138.227,90
OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA	47	2.210.186,18		105.720,01		105.720,01	2.104.466,17
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO MDE	50	4.104,08	4.270.084,29	10.209.661,00		14.479.745,29	-14.475.641,21
DIRETAMENTE ARRECADADO	70	2.437.225,09		6.238.674,14		6.238.674,14	-3.801.449,05
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS (I)		86.036.167,33	8.827.156,50	47.232.847,62	0,00	56.060.004,12	29.976.163,21
RECURSOS NÃO VINCULADOS							
ORDINÁRIOS	00	39.542.234,61	2.050.300,08	26.270.099,19	9.616.872,66	37.937.271,93	1.604.962,68
TOTAL DE RECURSOS NAO VINCULADOS (II)		39.542.234,61	2.050.300,08	26.270.099,19	9.616.872,66	37.937.271,93	1.604.962,68
TOTAL III (I+II)		125.578.401,94	10.877.456,58	73.502.946,81	9.616.872,66	93.997.276,05	31.581.125,89
REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL IV	70	311.907.085,62		18.648,18	0,00	18.648,18	311.888.437,44
TOTAL V = IV		311.907.085,62	0,00	18.648,18	0,00	18.648,18	311.888.437,44
DESTINAÇÃO DE RECURSOS PODER LEGISLATIVO	CÓD FR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS		OUTRAS OBRIG. FINANCEIRAS (d)	Total (e) = (b + c + d)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (f) = (a - e)
			DEPÓSITOS CONSIGNADO (b)	RESTOS A PAGAR ©			
VINCULADOS							
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS (VI)		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
NÃO VINCULADOS							
ORDINÁRIOS	00	155.613,35	0,00	4.496,74	0,00	4.496,74	151.116,61
TOTAL DE RECURSOS NAO VINCULADOS (VII)		155.613,35	0,00	4.496,74	0,00	4.496,74	151.116,61
TOTAL VIII (VI+VII)		155.613,35	0,00	4.496,74	0,00	4.496,74	151.116,61
TOTAL GERAL XI = (III+VIII)		125.734.015,29	10.877.456,58	73.526.091,73	9.616.872,66	94.001.772,79	31.732.242,50

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMFAZ/29/01/2015/ 08H30

Nota:1 - A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

Nota:2 - Outras obrigações financeiras compreendem recursos vinculados a liberar para a Educação e Saúde relativos ao 3º decêndio de dez/14, nos valores respectivos de **R\$ 3.609.331,12 (SMS)** e **R\$ 2.748.624,65 (SEMED)**, Totalizando **R\$ 6.357.955,77**, mais os repasses para o TJSE ref. A 1% da RCL para pagamento de Precatórios dos meses de set/14 **R\$ 1.063.726,01**, out/14 **R\$ 1.091.887,49** e nov/14 **R\$ 1.103.403,39** totalizando **R\$ 3.259.016,89**

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
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: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO- 2014

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

R\$

DESTINAÇÃO DE RECURSOS PODER EXECUTIVO	CODICO FR	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNMCIA FINANCEIRA)
		Liquidados e Não Pagos Processados		Empenhados e Não Liquidados Não-Processados			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
VINCULADOS							
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS	00	0,00	7.424.274,49	0,00	1.571.009,16	(11.589.868,43)	0,00
FUNDO DE DESENVOLVIMETO DO ENSINO - FUNDEB	03	0,00	3.655.336,25	0,00	35.658,58	(2.986.209,50)	0,00
ROTALTIES	20	0,00	1.642.325,81	0,00	0,00	(1.580.356,78)	0,00
CIDE	21	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
SALÁRIO EDCAÇÃO	22	0,00	6.398,55	0,00	12.277,46	4.383.063,27	0,00
CONVÊNIOS	25	0,00	4.006.368,98	0,00	2.101.939,89	43.624.291,54	0,00
OUTROS RECURSOS VINVLADOS AO MDE	26	0,00	66.345,34	0,00	0,00	5.579.566,06	0,00
FUNDO NASCIONAL DE SAÚDE - FNS - SUS	27	0,00	13.284.596,90	0,00	5.417.063,36	2.121.551,04	0,00
FUNDO NASCIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL -FNAS	30	0,00	41.456,30	0,00	2.339.729,99	6.458.522,20	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA	46	0,00	551.689,85	0,00	0,00	138.227,90	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA	47	0,00	105.720,01	0,00	48.307,06	2.104.466,17	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO FME	50	0,00	10.209.661,00	0,00	17.696,84	(14.475.641,21)	0,00
DIRETAMENTE ARRECADADO	70	0,00	6.238.674,14	0,00	555.292,04	(3.801.449,05)	0,00
TOTAL DOS RECUROS VINCULADOS (I)		0,00	47.232.847,62	0,00	12.098.974,38	29.976.163,21	0,00
ORDINÁRIOS	00	0,00	26.270.099,19	0,00	1.482.686,77	1.604.962,68	0,00
TOTAL DOS RECUROS NÃO VINCULADOS (II)		0,00	26.270.099,19	0,00	1.482.686,77	1.604.962,68	0,00
TOTAL (III) = (I+II)		0,00	73.502.946,81	0,00	13.581.661,15	31.581.125,89	0,00

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	18.648,18	0,00	376.159,54	311.888.437,44	0,00
---	------	-----------	------	------------	----------------	------

DESTINAÇÃO DE RECURSOS PODER LEGISLATIVO	CODICO FR	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNMCIA FINANCEIRA)
		Liquidados e Não Pagos Processados		Empenhados e Não Liquidados Não-Processados			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Vinculados		0,00		0,00			
TOTAL DOS RECUROS VINCULADOS (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ORDINÁRIOS	00	0,00	4.496,74	0,00	6.029,69	151.116,61	
TOTAL DOS RECUROS NÃO VINCULADOS (V)		0,00	4.496,74	0,00	6.029,69	151.116,61	0,00
TOTAL (IV) = (IV+V)		0,00	4.496,74	0,00	6.029,69	151.116,61	0,00
TOTAL GERAL		0,00	73.526.091,73	0,00	13.963.850,38	31.732.242,50	0,00

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMFAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COORD. GERAL DE EXERC. 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 :3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2014

LRF, art.48 - Anexo VII

R\$

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
PODER LEGISLATIVO CÂMARA- PESSOAL (1)		
Total da Despesa de Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	35.152.208,05	2,58%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	81.722.259,13	6,00%
Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF)	77.636.146,17	5,30%
PODER EXECUTIVO - PESSOAL (2)		
Total da Despesa de Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	703.478.972,79	51,65%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	735.500.332,17	54,00%
Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF)	698.725.315,56	51,30%
PODERES (LEGISLATIVO+ EXECUTIVO) DESPESA PESSOAL CONSOLIDADA L (3)=(1+2)		
Total da Despesa de Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	738.631.180,84	54,23%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	817.222.591,30	60,00%
Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF)	776.361.461,73	57,00%
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	198.981.435,60	14,61%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.634.445.182,60	120,00%
<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	70.719.456,74	5,19%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	299.648.283,48	22,00%
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	9.425.240,39	0,69%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0
Limites Definidos p/Senado Federal para Op.de Crédito Internas e Externas	217.926.024,35	16,00%
Limites Definidos p/Senado Federal para Op.de Crédito por Antec.da Receita	0,00	0
<u>RESTOS A PAGAR</u> <u>PUBLICAÇÃO ANUAL</u>	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	13.963.850,38	31.732.242,50
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$	1.362.037.652,17

FONTE: SGP@ARACAJU.SE.GOV.BR/SEMFAZ/29/01/2015/ 08H30

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
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
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

DECLARAÇÃO

Declaramos para os devidos fins, em cumprimento a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 200, instituída pela Lei de Responsabilidade Fiscal, foi publicado no Diário Oficial do Município de Aracaju, no dia 30 de Janeiro de 2015, e por meio eletrônico de acesso ao público, na página do site da Prefeitura Municipal de Aracaju, o Relatório de Gestão Fiscal do 3º Quadrimestre Setembro a Dezembro de 2014, este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 637, de 18 de outubro de 2013.

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

LUCIANO PAZ XAVIER
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA