



PREFEITURA DE
Aracaju
O futuro se constrói com amor e trabalho.

Secretaria Municipal da Fazenda

AUDIÊNCIA PÚBLICA - 2015

3ª QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2015



PREFEITURA DE ARACAJU
Secretaria da Fazenda

Relatório
Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais
Terceiro Quadrimestre de 2015



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015 Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

JOÃO ALVES FILHO

Prefeito

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA

Secretário Municipal da Fazenda

Sumário

	Página
<u>1.</u> Introdução	003
<u>2.</u> Metas Fiscais 2015	04 a 08
<u>3.</u> Execução das Receitas / Previsão	09 a 12
<u>4.</u> Execução das Despesas / Dotação	13 a 14
<u>5.</u> Execução das Receitas e Despesas Previdenciárias	15 a 16
<u>6.</u> Disponibilidade de Caixa Bruta	17
<u>7.</u> Variação da RCL	18
<u>7.</u> Variação da Despesa com Pessoal	19
<u>8.</u> Dívida Pública	20
<u>9.</u> Demonstrativo dos Limites Exercício Atual	21
<u>10.</u> Demonstrativo dos Limites Exercício Anteriores	22
<u>11.</u> RREO 6º BIM/2015	23-44
<u>12.</u> RGF 3º QUADRIMESTRE/2015	45-50

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO 3º QUADRIMESTRE / 2015

1. Introdução

Em cumprimento ao disposto na Lei de Responsabilidade Fiscal (parágrafo 4º, do artigo 9º), apresentamos os números da execução orçamentária do município de Aracaju referente ao 3º quadrimestre de 2015.

O objetivo desta avaliação é revelar o desempenho do município de Aracaju com relação às metas fiscais estabelecidas no anexo de Metas Fiscais da LDO 2015 Lei de Diretrizes Orçamentárias, Lei Municipal nº 4.564, de 21 de julho de 2014.

Os números são originários dos Relatórios Bimestrais e Quadrimestrais, exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, publicados no Diário Oficial do Município de Aracaju.

2. Metas Fiscais 2015

As metas fiscais para 2015 estabelecem que no final do exercício, apresentaremos um Resultado Primário de R\$ - 47, 2 milhões e Resultado Nominal de R\$ 46,0 milhões. Este resultado evidencia que, além das despesas realizadas tendo como fonte a arrecadação de impostos, o município irá ampliar seus investimentos, utilizando sua capacidade de captar recursos, através da realização de operações de créditos, respeitando, com foga, o limite para operações de crédito estabelecido pela LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal.

A execução orçamentária até o 3º quadrimestre de 2015 (Janeiro a Dezembro) demonstra que a realização da receita comportou o cumprimento das metas fiscais estabelecidas na LDO, mesmo com a queda dos repasses constitucionais que os Governos Federal e Estadual vêm impondo a todos os municípios. Registramos um Resultado Primário de, aproximadamente, R\$ -65,4 milhões e um Resultado Nominal de R\$ 69,2 milhões.

RESULTADO		METAS	REALIZADO
Primário	TERCEIRO QUADRIMESTRE/2015	-47,2	● -65,4
Nominal		46,0	● 69,2
		INDICADOR: EM RELAÇÃO AS METAS	

Em virtude da enorme crise econômica e financeira que assola todo o país, em especial os municípios brasileiros, tivemos um resultado fiscal de 2015, dentro das expectativas.

2. OS NÚMEROS ACUMULADOS NO QUADRIMESTRE - JANEIRO A DEZEMBRO/2015

ORÇAMENTO DO 2015

META - 2015 R\$ 1,796,0 Bi
RECEITA ARRECADADA R\$ 1,695,7 Bi 94,4%
DESPESA LIQUIDADA R\$ 1,690,2 Bi 94,1%

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

META - 2015 R\$ 1,517,6 Bi
REALIZADA ATÉ O 3º QUADRIMESTRE/15 R\$ 1,449,9 Bi, 95,5%

RESULTADO PRIMÁRIO

META - 2015 R\$ - 47,2 Mi
REALIZADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE/15 R\$ - 65,4 Mi

RESULTADO NOMINAL

META - 2015 R\$ 46,0 Mi
REALIZADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE/15 R\$ 69,2 Mi

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO

PLANO PREVIDENCIÁRIO SUPERAVIT R\$ 97,8 Mi
PLANO FINANCEIRO DÉFICIT R\$ -123,7 Mi

2. OS NÚMEROS ACUMULADOS NO QUADRIMESTRE - JANEIRO A DEZEMBRO/2015

DÍVIDA MUNICIPAL Vs RCL

DÍVIDA CONSOLIDADA - DC R\$ 268,9 Mi 18,5%
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL R\$ 268,9 Mi 18,5%
META NA LDO DC R\$ 264,6 Mi e DCL R\$ 187,4 Mi

EDUCAÇÃO

GASTOS DE R\$ 244,8Mi
% Aplicado no período 25,5% / Meta Mínima 25%

SAÚDE

GASTOS DE R\$ 216,3,7Mi
% Aplicado no período 22,5% / META MÍNIMA 15%

LIMITE DE PESSOAL Vs RCL

EXECUTIVO R\$ 701,2 Mi 48,3%
LEGISLATIVO R\$ 37,9 Mi 2,6%
GASTOS TOTAIS COM PESSOAL R\$ 739,2 Mi 50,6%



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

2. Metas Fiscais da LDO

Valores em Reais

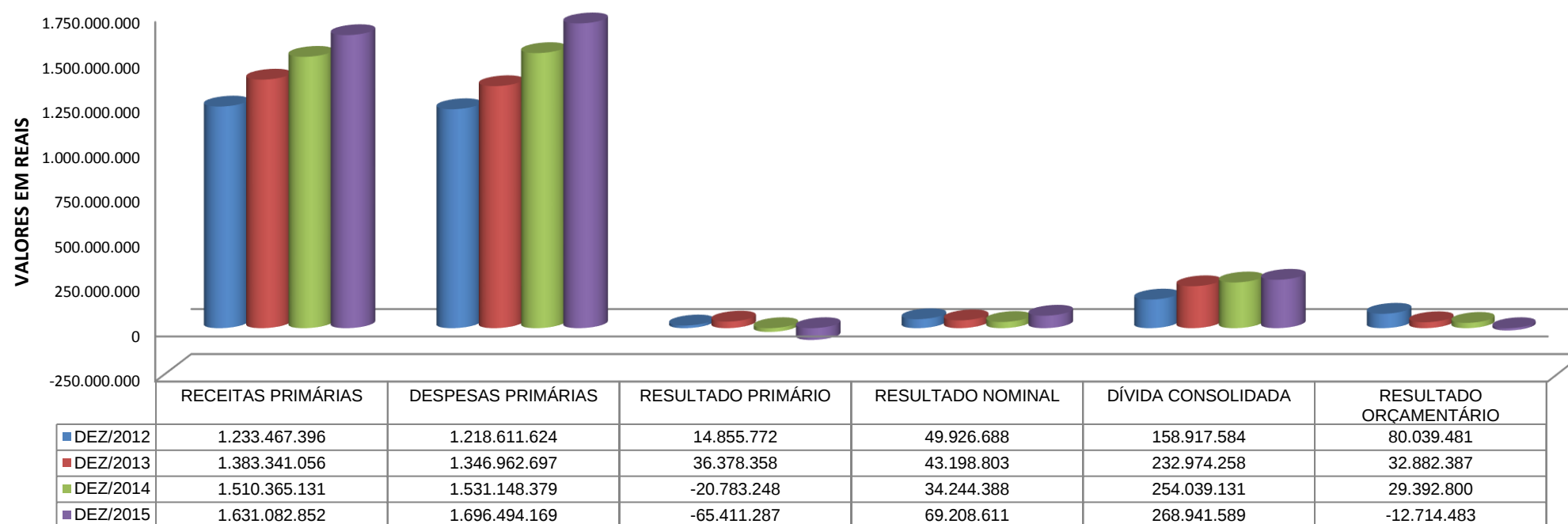
Itens	Metas Fiscais 2015	Executado	Jan a Dez/2015	%
1. RECEITA TOTAL	1.796.082.880		1.695.742.945	94,41%
2. RECEITA (exceto intra)	1.708.416.000		1.501.540.524	87,89%
3. (-) Receitas Financeiras	22.000.000		49.941.398	227,01%
4. () Operações de Crédito	50.000.000		14.718.695	29,44%
5. () Alienação de Ativos	124.000		0	-
6. () Amortizações de Empréstimos	-		0	-
7. (=) RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (2 - 3 - 4 - 5 - 6)	1.636.292.000		1.631.082.852	99,68%
8. DESPESA TOTAL	1.796.082.880		1.708.457.428	95,12%
9. DESPESA (exceto intra)	1.708.416.000		1.503.868.095	88,03%
10. () Juros e Encargos	3.540.000		2.671.842	75,48%
11. () Inversões Financeiras	1.300.000		0	0,00%
12. () Amortização da Dívida	20.000.000		9.291.447	46,46%
13. (=) DESPESAS PRIMÁRIA TOTAL (9 - 10 - 11 - 12)	1.683.576.000		1.696.494.139	100,77%
14. Resultado Primário (7 - 13)	-47.284.000		-65.411.287	138,34%
15. Resultado Nominal	46.046.000		69.219.705	150,33%
16. Dívida Consolidada	264.692.000		268.952.683	101,61%
17. Resultado Orçamentário (1 - 8)	0		-12.714.483	-



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DAS METAS FISCAIS DO MUNICÍPIO DE ARACAJU - 2012 A 2015



CONCEITO DE RECEITA E DESPESA PRIMÁRIA :

Receita São aquelas que contribuem para o resultado primário, alterando o endividamento líquido do Governo (setor público não financeiro) no exercício financeiro.

Despesa São que pressionam o resultado primário, alterando o endividamento líquido do Governo (setor público financeiro) no exercício correspondente.



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

3. Execução das Receitas / Previsão

Valores em Reais

RECEITAS	Previsão	Executado	Jan a Dez/2015	% de Execução
RECEITAS TOTAIS	1.796.082.880		1.695.742.945	94,41%
RECEITAS (exceto intra-orçamentárias)	1.633.510.650		1.501.540.524	91,92%
RECEITAS CORRENTES	1.543.165.550		1.483.274.332	96,12%
RECEITA TIBUTÁRIA	433.895.830		454.282.889	104,70%
Impostos	417.697.250		438.562.411	105,00%
Taxas	16.198.580		15.720.477	97,05%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	61.243.530		66.602.378	108,75%
Contribuições Sociais	34.059.430		43.328.749	127,22%
Contribuições de Iluminação Pública	27.184.100		23.273.630	85,61%
RECEITA PATRIMONIAL	59.375.060		49.961.398	84,15%
Receitas Imobiliárias	59.355.060		49.941.398	84,14%
Receitas de Valores Mobiliários	-		-	0,00%
Receitas de Concessões e Permissões	20.000		20.000	100,00%
Receitas da Cessão de Direitos	-		-	0,00%
Outras Receitas Patrimoniais	-		-	0,00%
RECEITA DE SERVIÇOS	124.490		65.905	52,94%
Receita de Serviços	124.490		65.905	52,94%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	926.234.850		870.335.683	93,96%
Transferências Intergovernamentais	891.925.950		869.552.414	97,49%
Transferências de Instituições Privadas	1.308.900		40.256	3,08%
Transferências de Pessoas	-		-	0,00%
Transferências de Convênios	33.000.000		743.013	2,25%
Transferências para o Combate à Fome	-		-	0,00%



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

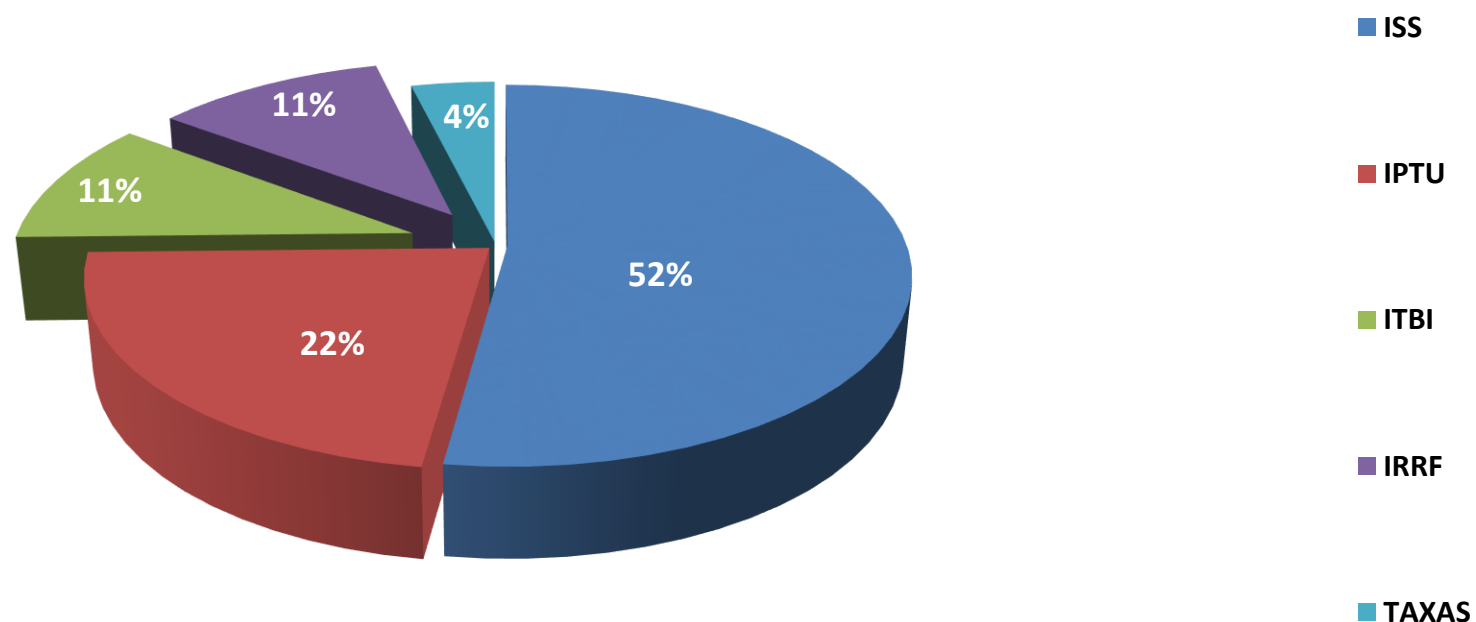
3. Execução das Receitas / Previsão

Valores em Reais

RECEITAS	Previsão	Executado	Jan a Dez/2015	% de Execução
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	62.291.790		42.026.080	67,47%
Multas e Juros de Mora	37.058.380		9.147.266	24,68%
Indenizações e Restituições	4.472.000		2.451.912	54,83%
Receita da Dívida Ativa	18.755.100		29.943.285	159,65%
Receitas Correntes Diversas	2.006.310		483.617	24,10%
RECEITAS DE CAPITAL	90.345.100		18.266.191	20,22%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	50.000.000		14.718.695	29,44%
Operações de Crédito Internas	25.000.000		245.352	0,00%
Operações de Crédito Externas	25.000.000		14.473.344	57,89%
ALIENAÇÃO DE BENS	345.100		0	0,00%
Alienação de Bens Móveis	345.100		-	0,00%
Alienação de Bens Imóveis	-		-	0,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	40.000.000		3.547.496	8,87%
Transferências Intergovernamentais	-		-	0,00%
Transferências de Instituições Privadas	-		-	0,00%
Transferências de Pessoas	-		-	0,00%
Transferências de Convênios	40.000.000		3.547.496	8,87%
Transferências para o Combate a Fome	-		-	0,00%
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	162.572.230		194.202.422	119,46%
Saldo de Exercícios Anteriores Superávit Financeiro	-		-	0,00%



Gráfico da Composição da Receita Tributária no 3º QUADRI/2015



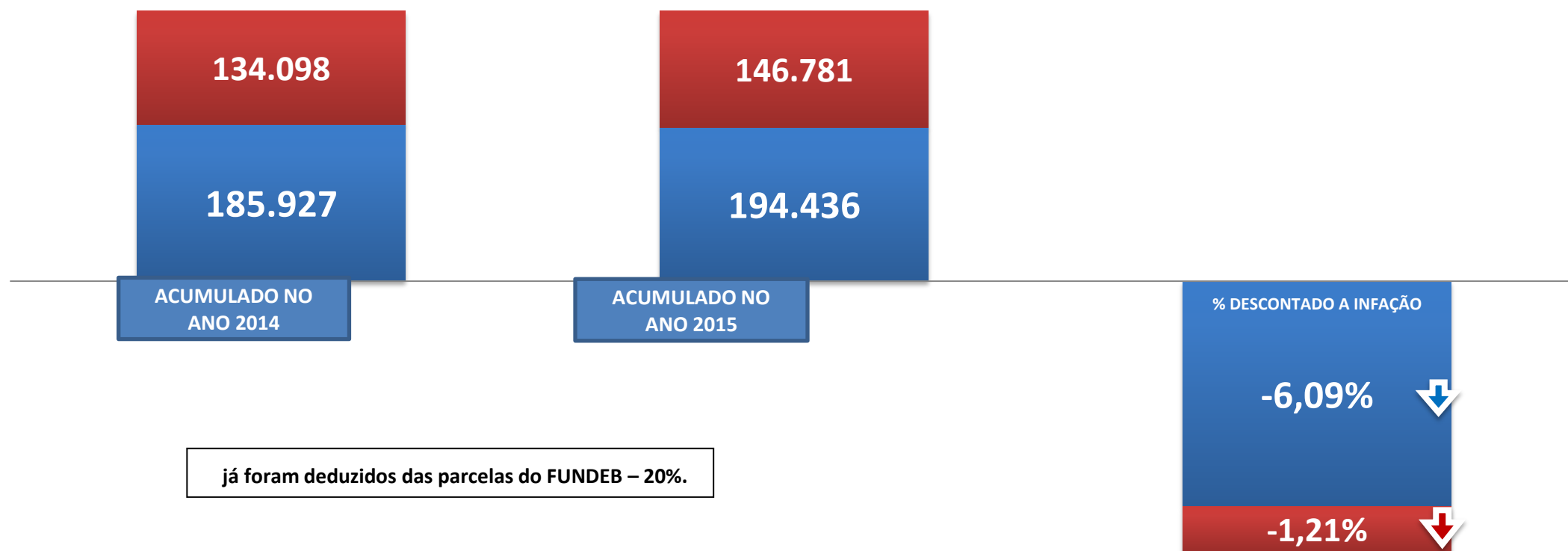


Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

Gráfico da Arrecadação do FPM/ ICMS repassado para a Prefeitura - Em Milhões R\$

■ FPM ■ ICMS





Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

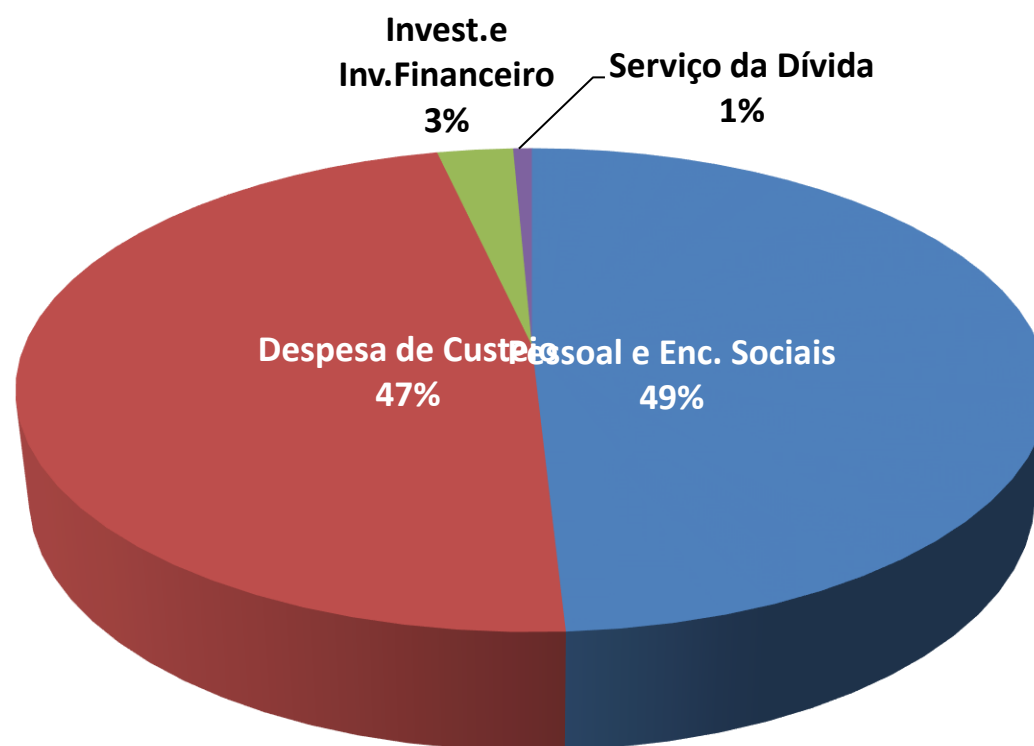
4. Execução das Despesas / Dotação

Valores em Reais

DESPESAS	Dotação	Executado	Jan a Dez/2015	% de Execução
DESPESAS TOTAIS	1.796.082.880	1.708.457.428		95,12%
<i>DESPESAS (exceto intra-orçamentárias)</i>	1.584.850.538	1.503.868.095		94,89%
DESPESAS CORRENTES	1.501.070.856	1.446.008.362		96,33%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	803.287.635	771.239.041		96,01%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.696.520	2.671.842		99,08%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	695.086.701	672.097.479		96,69%
DESPESAS DE CAPITAL	83.779.682	57.859.734		69,06%
INVESTIMENTOS	74.419.342	48.568.286		65,26%
INVERSÕES FINANCEIRAS	0	0		0,00%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	9.360.340	9.291.447		99,26%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0	-		-
RESERVA DO RPPS	776.000	-		-
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	210.456.342	204.589.333		97,21%



Gráfico da Composição da Despesa Total no 3º Quadrimestre/2015





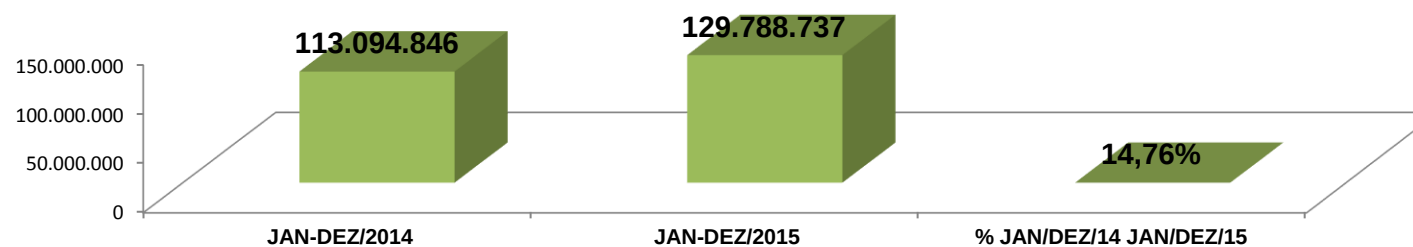
Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

5. Execução das Receitas e Despesas - Previdenciárias

DISCRIMINAÇÃO	3º Qudri.2014	3º Qudri.2015	Variação	
			Valor	%
1 - RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	250.241.722	278.208.006	27.966.284	11,18%
- Contribuição Patronal	67.952.669	64.413.385	-3.539.284	-5,21%
- Contribuição do Servidor Civil	35.174.574	39.439.183	4.264.609	12,12%
- Contribuição do Servidor Inativos	2.588.247	3.733.415	1.145.169	44,24%
- Contribuição do Servidor Pensionistas	127.234	156.151	28.917	22,73%
- Outras Receitas	31.304.153	40.677.135	9.372.982	29,94%
- Aporte Financeiro para cobertura do déficit RPPS	113.094.846	129.788.737	16.693.891	14,76%
2 - DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	174.655.129	205.318.578	30.663.449	17,56%
- Administração	3.731.204	2.485.603	-1.245.601	-33,38%
- Pessoal Civil	170.923.926	202.832.976	31.909.050	18,67%
- Inativos	150.042.034	177.479.345	27.437.312	18,29%
- Pensionistas	14.532.746	16.120.741	1.587.996	10,93%
- Outras Despesas Previdenciárias	6.349.146	9.232.889	2.883.743	45,42%
3 - RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (1-2)	75.586.593	72.889.428		

Gráfico dos Repasses do Tesouro para cobertura do déficit previdenciário

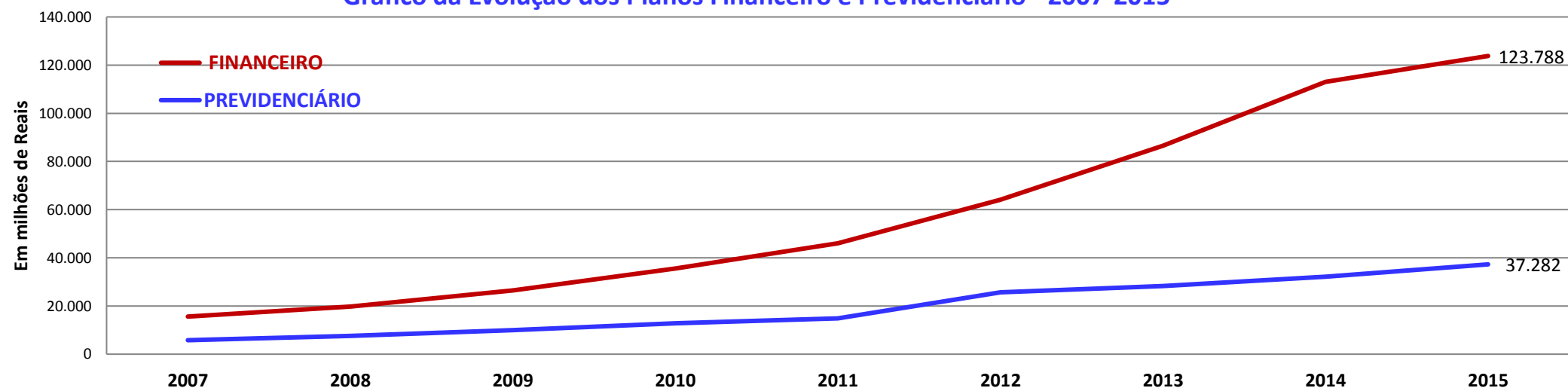




Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

Gráfico da Evolução dos Planos Financeiro e Previdenciário - 2007-2015



ANO	RPPS - PLANOS			
	FINANCEIRO	PREVIDENCIÁRIO	FINANCEIRO	PREVIDENCIÁRIO
2007	15.616	5.806	AUMENTO EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR	
2008	19.721	7.603	26,3%	31,0%
2009	26.493	10.029	34,3%	31,9%
2010	35.589	12.814	34,3%	27,8%
2011	46.046	14.823	29,4%	15,7%
2012	64.086	25.643	39,2%	73,0%
2013	86.507	28.347	35,0%	10,5%
2014	113.094	32.161	30,7%	13,5%
2015	123.788	37.282	9,5%	15,9%



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

6. Disponibilidade de Caixa Bruta

DESCRIÇÃO	VALOR R\$	% PARTICIPAÇÃO
DISPONIBILIDADE DO TESOIRO	1.180.716,82	0,22%
PREVIDÊNCIA	399.743.908,82	74,57%
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	7.164.066,95	1,34%
COCIP	4.246.846,02	0,79%
SAÚDE	19.271.858,16	3,59%
SEMED	12.764.112,43	2,38%
SEMFAS - FNAS	7.565.698,17	1,41%
CONVÊNIOS	37.960.389,51	7,08%
PGM - PRECATÓRIOS	44.487.248,35	8,30%
DISPONIBILIDADE PODER LEGISLATIVO	479.175,11	0,09%
DISPONIBILIDADE NA INDIRETA	1.235.383,81	0,23%
TOTAL	536.099.404,15	100,00%

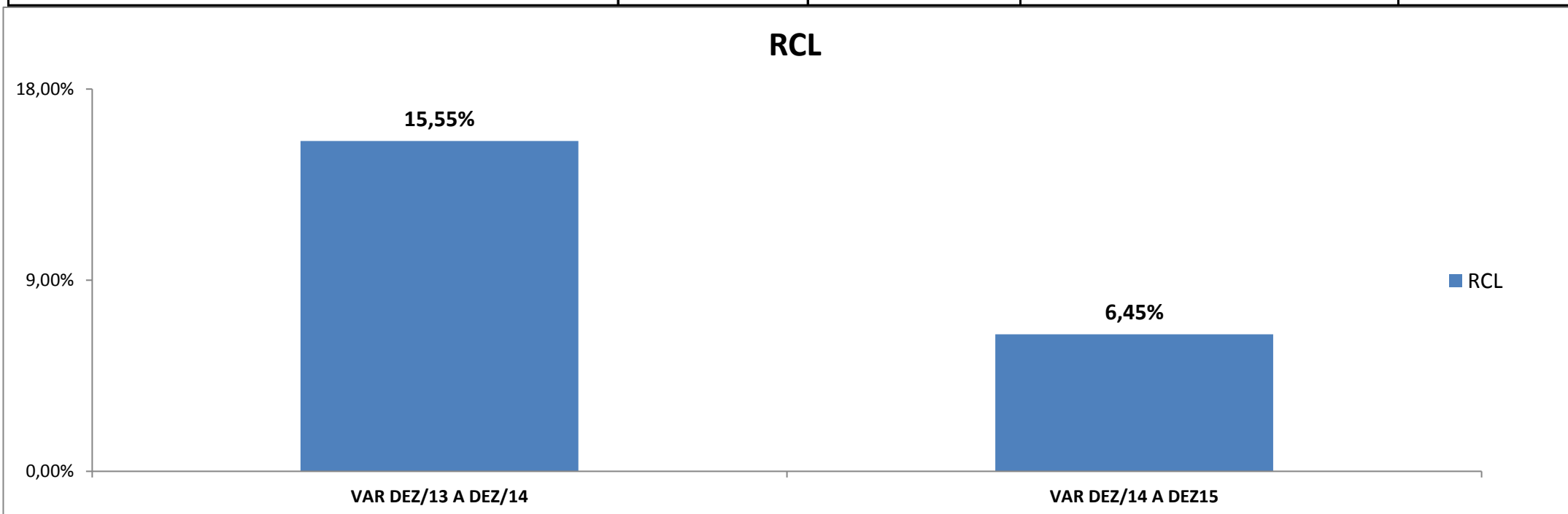


Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

7. VARIAÇÃO DA RCL 2013 - 2015

RECEITA	DEZ/2013	DEZ/2014	DEZ/15	VARIAÇÃO %
				EM DOZE MESES
RCL	1.178.755.391,66	1.362.037.062,17	1.449.944.856,78	6,45%



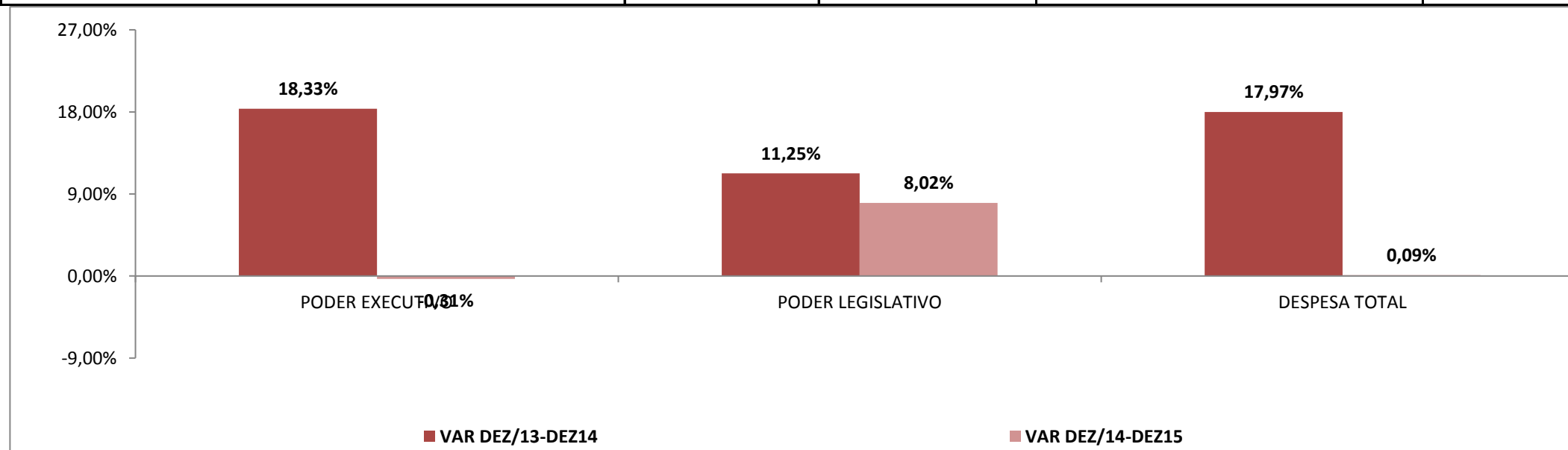


Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

8. VARIAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL 2013 - 2015

PODERES	DEZ/2013	DEZ/2014	DEZ/15	VARIAÇÃO %
				EM DOZE MESES
PODER EXECUTIVO	594.503.302,41	703.478.912,79	701.291.886,17	-0,31%
PODER LEGISLATIVO	31.597.893,97	35.152.208,05	37.970.744,68	8,02%
TOTAL	626.101.196,38	738.631.120,84	739.262.630,85	0,09%



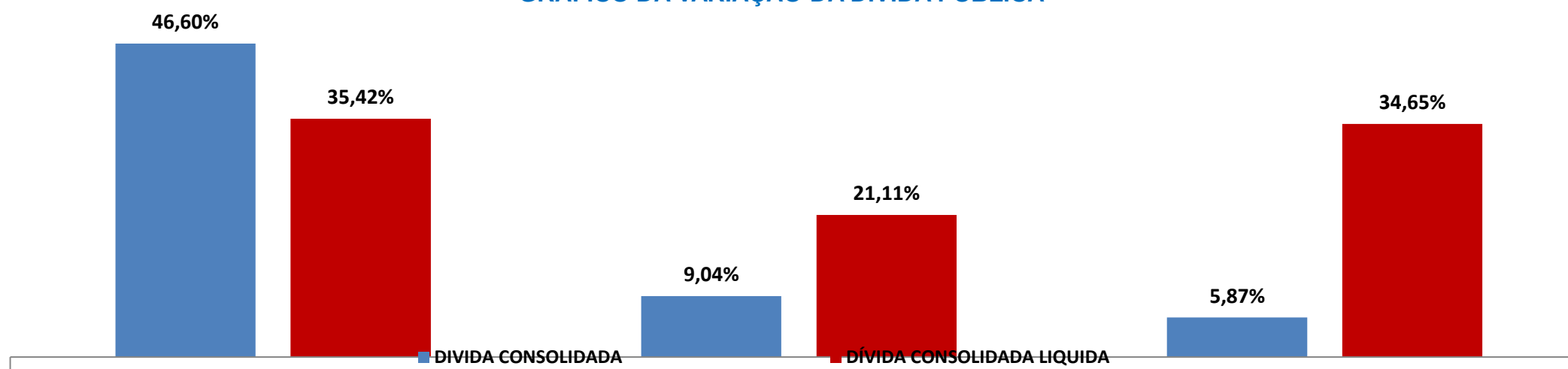


Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

9. DÍVIDA PÚBLICA

GRÁFICO DA VARIAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA



DÍVIDA PÚBLICA	EXERCÍCIOS			
	2012	2013	2014	2015
DÍVIDA CONSOLIDADA	158.917.585	232.974.258,34	254.039.131	268.941.589
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	121.779.752	164.919.487,00	199.732.979	268.941.589
DÍVIDA PÚBLICA	VARIAÇÃO %			INDICADOR
	2012/2013	2013/2014	2014/2015	DC DCL
DÍVIDA CONSOLIDADA	46,60%	9,04%	5,87%	↑ ↑
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	35,42%	21,11%	34,65%	



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 3º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

10. Demonstrativo dos Limites - Exercício Atual

DESPESA COM EDUCAÇÃO	JAN A DEZ/2013		JAN A DEZ/2014		JAN A DEZ/2015
	28,20%		28,10%		25,50%
DESPESA COM SAÚDE	JAN A DEZ/2013		JAN A DEZ/2014		JAN A DEZ/2015
	19,30%		18,90%		22,53%
DESPESA COM PESSOAL	JAN/13 A DEZ/13	JAN/14 A DEZ/14	JAN/15 A DEZ/15		
	% sobre a RCL	% sobre a RCL	VALOR (R\$ milhares)	% sobre a RCL	
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do limite-TDP	50,43%	51,65%	701.291.886	48,37%	
Limite Legal (incisos I, II, III, Art. 20 da LRF)	54,00%	54,00%	782.970.223	54,00%	
Limite Prudencial (Parágrafo único Art. 22 da LRF)	51,30%	51,30%	743.821.712	51,30%	
DÍVIDA	JAN/13 A DEZ/13	JAN/14 A DEZ/14	JAN/15 A DEZ/15		
	% sobre a RCL	% sobre a RCL	VALOR (R\$ milhares)	% sobre a RCL	
Dívida Consolidada Líquida	14,00%	14,60%	268.941.589	18,55%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	120%	120%	1.739.933.828	120%	
GARANTIAS DE VALORES	JAN/13 A DEZ/13	JAN/14 A DEZ/14	JAN/15 A DEZ/15		
	% sobre a RCL	% sobre a RCL	VALOR (R\$ milhares)	% sobre a RCL	
Total Garantias Concedidas	5,40%	5,20%	99.897.755	6,89%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22%	22%	318.987.868	22%	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	JAN/13 A DEZ/13	JAN/14 A DEZ/14	JAN/15 A DEZ/15		
	% sobre a RCL	% sobre a RCL	VALOR (R\$ milhares)	% sobre a RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas	0,90%	0,69%	14.718.695	1,02%	
Operações de Crédito por Antecipação de Receitas	-	-	-	-	
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	16%	16%	231.991.177	16%	
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Antecipação de Receita	7%	7%	159.493.934	7%	

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 17H51



Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais 2º quadrimestre /2015

Prefeitura de Aracaju, Secretaria da Fazenda

10. Demonstrativo dos Limites - Exercício Anteriores

DESPESA COM ENSINO	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino por vinculação	25,5%	26,6%	28,4%	28,2%	28,6%	26,2%	28,2%	28,1%
Limite Constitucional	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%

DESPESA COM SAÚDE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Participação das Despesas com Saúde na Receita de Imposto e Transferências Constitucionais Legais	18,4%	19,0%	17,6%	17,0%	18,0%	21,4%	19,3%	18,9%
Limite Constitucional	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%

DESPESA COM PESSOAL	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Total da Despesa Líquida com Pessoal nos 12 últimos meses	50,3%	47,5%	47,4%	49,5%	45,7%	47,2%	50,4%	51,7%
Limite Legal (incisos I, II, III, Art. 20 da LRF)	54%	54%	54%	54%	54%	54%	54%	54%
Limite Prudencial (Parágrafo único Art. 22 da LRF)	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3	51,3

DÍVIDA	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Dívida Consolidada Líquida	7,5%	3,6%	6,4%	9,9%	7,8%	10,8%	14,0%	14,6%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%	120%

GARANTIAS DE VALORES	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Total Grantias Concedidas	14,3%	10,7%	9,0%	3,2%	2,3%	5,1%	5,4%	5,2%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Operações de Crédito Internas e Externas	0,14%	0,11%	0,09%	0,22%	0,07%	3,31%	0,90%	0,69%
Operações de Crédito por Antecipação de Receitas								
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas	16%	16%	16%	16%	16%	16%	16%	16%
Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Antecipação de Receita	7%	7%	7%	7%	7%	7%	7%	7%



PREFEITURA DE ARACAJU
Secretaria da Fazenda

RREO 6º BIMESTRE-NOV-DEZ/2015 - ANEXOS





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO

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

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)	1.633.510.650,00	1.633.510.650,00	295.310.843,45	18,08%	1.501.540.523,56	91,92%	131.970.126,44
RECEITAS CORRENTES	1.543.165.550,00	1.543.165.550,00	284.685.633,19	18,45%	1.483.274.332,46	96,12%	59.891.217,54
RECEITA TRIBUTÁRIA	433.895.830,00	433.895.830,00	68.573.202,40	15,80%	454.282.888,76	104,70%	-20.387.058,76
Impostos	417.697.250,00	417.697.250,00	66.236.282,41	15,86%	438.562.411,44	105,00%	-20.865.161,44
Taxas	16.198.580,00	16.198.580,00	2.336.919,99	14,43%	15.720.477,32	97,05%	478.102,68
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	61.243.530,00	61.243.530,00	15.880.569,27	25,93%	66.602.378,39	108,75%	-5.358.848,39
Contribuições Sociais	34.059.430,00	34.059.430,00	12.183.516,71	35,77%	43.328.748,60	127,22%	-9.269.318,60
Contribuição de Intervenção no Domínio Público	27.184.100,00	27.184.100,00	3.697.052,56	0,00%	23.273.629,79	0,00%	3.910.470,21
RECEITA PATRIMONIAL	59.375.060,00	59.375.060,00	10.738.000,89	18,09%	49.961.397,61	84,14%	9.413.662,39
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	59.355.060,00	59.355.060,00	10.738.000,89	18,09%	49.941.397,61	84,14%	9.413.662,39
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Receita da Cessão de Direitos	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%	20.000,00	0,00%	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	124.490,00	124.490,00	0,00	0,00%	65.905,00	52,94%	58.585,00
Receita de Serviços	124.490,00	124.490,00	0,00	0,00%	65.905,00	52,94%	58.585,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	926.234.850,00	926.234.850,00	182.433.056,97	22,16%	870.335.682,81	102,82%	55.899.167,19
Transferências Intergovernamentais	891.925.950,00	891.925.950,00	182.410.656,97	20,45%	869.552.413,79	97,49%	22.373.536,21
Transferências de Instituições privadas	1.308.900,00	1.308.900,00	22.400,00	1,71%	40.255,64	3,08%	1.268.644,36
Transferências de Convênios	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00	0,00%	743.013,38	2,25%	32.256.986,62
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	62.291.790,00	62.291.790,00	7.060.803,66	11,34%	42.026.079,89	67,47%	20.265.710,11
Multas e Juros de Mora	37.058.380,00	37.058.380,00	1.261.749,51	3,40%	9.147.266,16	24,68%	27.911.113,84
Indenizações e Restituições	4.472.000,00	4.472.000,00	1.098.282,62	0,00%	2.451.911,95	54,83%	2.020.088,05
Receita da Dívida Ativa	18.755.100,00	18.755.100,00	4.558.927,55	24,31%	29.943.285,22	159,65%	-11.188.185,22
Receitas Decorrentes de Aporte Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	#DIV/0!	0,00
Receitas Correntes Diversas	2.006.310,00	2.006.310,00	141.843,98	7,07%	483.616,56	24,10%	1.522.693,44
RECEITAS DE CAPITAL	90.345.100,00	90.345.100,00	10.625.210,26	11,76%	18.266.191,10	20,22%	72.078.908,90
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	50.000.000,00	50.000.000,00	10.335.516,92	20,67%	14.718.695,27	29,44%	35.281.304,73
Operação de Crédito Interna	25.000.000,00	25.000.000,00	245.351,65	0,98%	245.351,65	0,98%	24.754.648,35
Operação de Crédito Externa	25.000.000,00	25.000.000,00	10.090.165,27	40,36%	14.473.343,62	57,89%	10.526.656,38
ALIENAÇÃO DE BENS	345.100,00	345.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	345.100,00
Alienação de Bens Móveis	345.100,00	345.100,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	345.100,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	40.000.000,00	40.000.000,00	289.693,34	0,72%	3.547.495,83	8,87%	36.452.504,17
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Transferências Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Transferências de Convênios	40.000.000,00	40.000.000,00	289.693,34	0,72%	3.547.495,83	8,87%	36.452.504,17
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	162.572.230,00	162.572.230,00	40.477.160,06	24,90%	194.202.421,55	119,46%	-31.630.191,55
SUBTOTAL DAS RECEITAS(III)=(I+II)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	335.788.003,51	18,70%	1.695.742.945,11	94,41%	100.339.934,89
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Operações de Crédito Externa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(V)=(III-IV)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	335.788.003,51	18,70%	1.695.742.945,11	94,41%	100.339.934,89
DÉFICIT (VI)					12.714.483,17		-12.714.483,17
TOTAL (VII) = (V+ VI)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	335.788.003,51	18,70%	1.708.457.428,28	94,41%	87.625.451,72
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO

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

R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTARIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ²
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	1.666.818.460,00	1.585.626.538,02	73.822.594,68	1.503.868.095,33	81.758.442,69	321.367.044,78	1.485.651.640,65	99.974.897,37	1.333.281.154,27	18.216.454,68
DESPESAS CORRENTES	1.380.036.700,00	1.501.070.855,74	91.770.781,28	1.446.008.361,79	55.062.493,95	308.626.022,60	1.433.155.228,78	67.915.626,96	1.287.649.708,95	12.853.133,01
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	750.034.260,00	803.287.634,62	21.563.638,77	771.239.041,47	32.048.593,15	148.964.845,56	770.929.196,40	32.358.438,22	713.492.645,46	309.845,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3.310.000,00	2.696.520,00	63.696,51	2.671.841,51	24.678,49	458.924,45	2.671.841,51	24.678,49	2.671.841,51	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	626.692.440,00	695.086.701,12	70.143.446,00	672.097.478,81	22.989.222,31	159.202.252,59	659.554.190,87	35.532.510,25	571.485.221,98	12.543.287,94
DESPESAS DE CAPITAL	207.481.760,00	83.779.682,28	-17.948.186,60	57.859.733,54	25.919.948,74	12.741.022,18	52.496.411,87	31.283.270,41	45.631.445,32	5.363.321,67
INVESTIMENTOS	193.484.670,00	74.419.342,28	-19.902.033,96	48.568.286,18	25.851.056,10	10.500.177,52	43.204.964,51	31.214.377,77	36.339.997,96	5.363.321,67
INVERSÕES FINANCEIRAS	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	13.935.090,00	9.360.340,00	1.953.847,36	9.291.447,36	68.892,64	2.240.844,66	9.291.447,36	68.892,64	9.291.447,36	0,00
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	13.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	66.000.000,00	776.000,00	0,00	0,00	776.000,00	0,00	0,00	776.000,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA (IX)	129.264.420,00	210.456.341,98	19.496.417,09	204.589.332,95	5.867.009,03	48.843.108,82	204.585.338,68	5.871.003,30	188.654.941,14	3.994,27
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)=(VIII+IX)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	93.319.011,77	1.708.457.428,28	87.625.451,72	370.210.153,60	1.690.236.979,33	105.845.900,67	1.521.936.095,41	18.220.448,95
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA /REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO(XII)=(X+XI)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	93.319.011,77	1.708.457.428,28	87.625.451,72	370.210.153,60	1.690.236.979,33	105.845.900,67	1.521.936.095,41	18.220.448,95
SUPERÁVIT (XIII)										
TOTAL (XIV)=(XII-XIII)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	93.319.011,77	1.708.457.428,28	87.625.451,72	370.210.153,60	1.690.236.979,33	105.845.900,67	1.521.936.095,41	18.220.448,95

RECEITAS INTRA ORÇAMENTÁRIAS				PREVISAO INICIAL	PREVISAO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
						No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimeste (c)	% (c/a)	
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (II)				162.572.230,00	162.572.230,00	40.477.160,06	24,90%	194.202.421,55	119,46%	-31.630.191,55
RECEITAS CORRENTES				162.572.230,00	162.572.230,00	40.477.160,06	24,90%	194.202.421,55	119,46%	-31.630.191,55
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				162.572.230,00	162.572.230,00	40.477.160,06	24,90%	194.202.421,55	119,46%	-31.630.191,55
Contribuições Sociais				162.572.230,00	162.572.230,00	40.477.160,06	24,90%	194.202.421,55	119,46%	-31.630.191,55

DESPESAS INTRA ORÇAMENTARIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ² (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS(NTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (III)	129.264.420,00	210.456.341,98	19.496.417,09	204.589.332,95	5.867.009,03	48.843.108,82	204.585.338,68	5.871.003,30	188.654.941,14	3.994,27
DESPESAS CORRENTES	129.264.420,00	210.456.341,98	19.496.417,09	204.589.332,95	5.867.009,03	48.843.108,82	204.585.338,68	5.871.003,30	188.654.941,14	3.994,27
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	67.530.250,00	73.989.949,98	-2.115.666,97	68.147.326,89	5.842.623,09	9.270.193,71	68.143.332,62	5.846.617,36	63.289.835,93	3.994,27
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	61.734.170,00	136.466.392,00	21.612.084,06	136.442.006,06	24.385,94	39.572.915,11	136.442.006,06	24.385,94	125.365.105,21	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS:	VALOR
	31/12/2015



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DETALHADA

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

R\$ 1,00

RECEITA DETALHADA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)	1.727.641.190,00	1.727.641.190,00	312.089.330,73	18,06%	1.605.417.413,26	92,93%	122.223.776,74
RECEITAS CORRENTES	1.637.296.090,00	1.637.296.090,00	301.464.120,47	18,41%	1.587.151.222,16	96,94%	50.144.867,84
RECEITA TRIBUTÁRIA	433.895.830,00	433.895.830,00	68.864.527,78	15,87%	456.255.276,41	105,15%	-22.359.446,41
IMPOSTOS	417.697.250,00	417.697.250,00	66.252.230,93	15,86%	438.681.389,76	105,02%	-20.984.139,76
Imposto Sobre Patrimônio e a Renda	190.239.850,00	190.239.850,00	27.212.845,24	14,30%	200.258.737,41	105,27%	-10.018.887,41
Imposto s/ a Propriedade e Territorial Urbana - IPTU	90.525.000,00	90.525.000,00	4.842.502,22	5,35%	102.268.358,80	112,97%	-11.743.358,80
Imposto s/ a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	48.143.350,00	48.143.350,00	13.997.114,13	29,07%	49.877.703,31	103,60%	-1.734.353,31
Imposto de Renda Retidos nas Fontes s/os Rend. Trabalhador - IR	46.774.850,00	46.774.850,00	13.992.192,85	29,91%	49.770.245,58	106,40%	-2.995.395,58
Imposto de Renda Retido nas Fontes s/ Outras Rebdimentos - IR	1.368.500,00	1.368.500,00	4.921,28	0,36%	107.457,73	7,85%	1.261.042,27
Imposto s/ Transmissão Inter Vivos de Bens Imóveis - ITBI	51.571.500,00	51.571.500,00	8.373.228,89	16,24%	48.112.675,30	93,29%	3.458.824,70
Imposto sobre Produção e a Circulação	227.457.400,00	227.457.400,00	39.039.385,69	17,16%	238.422.652,35	104,82%	-10.965.252,35
Imposto s/Serviços de Qualquer Natureza - ISS	227.457.400,00	227.457.400,00	39.039.385,69	17,16%	238.422.652,35	104,82%	-10.965.252,35
TAXAS	16.198.580,00	16.198.580,00	2.612.296,85	16,13%	17.573.886,65	108,49%	-1.375.306,65
Taxas de Fiscalização de Vigilância Sanitária	23.200,00	23.200,00	125.500,00	540,95%	165.121,17	711,73%	-141.921,17
Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental	400.000,00	400.000,00	75.950,97	0,00%	504.645,42	0,00%	-104.645,42
Taxa de Licença para Funcionamento de Estabelecimentos Comercio	4.677.600,00	4.677.600,00	980.958,08	20,97%	6.224.657,39	133,07%	-1.547.057,39
Taxa de Publicidade Comercial	51.000,00	51.000,00	1.504,61	2,95%	41.717,81	81,80%	9.282,19
Taxa de Funcionamento de Estabelecimento em H. Especial	213.200,00	213.200,00	17.199,38	8,07%	251.774,30	118,09%	-38.574,30
Taxa de Autorização de Funcionamento de Transporte	3.782.000,00	3.782.000,00	943.567,40	24,95%	6.876.758,92	181,83%	-3.094.758,92
Taxa de Utilização de Área de Domínio Público	719.400,00	719.400,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	719.400,00
Taxa de Utilização de Área de Domínio Público SMTT	1.000.000,00	1.000.000,00	80.264,35	0,00%	737.476,80	0,00%	262.523,20
Taxa de Utilização de Área de Domínio Público Emsurb	2.088.180,00	2.088.180,00	352.701,89	16,89%	2.534.176,13	121,36%	-445.996,13
Taxas pela Prestação de Serviços	719.400,00	719.400,00	34.650,17	0,00%	237.558,71	0,00%	481.841,29
Taxas pela Prestação de Serviços	2.524.600,00	2.524.600,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.524.600,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	61.243.530,00	61.243.530,00	15.880.569,27	25,93%	66.727.527,00	108,95%	-5.483.997,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	34.059.430,00	34.059.430,00	12.183.516,71	35,77%	43.453.897,21	127,58%	-9.394.467,21
Contribuições Previdenciarias do Regime Próprio	34.059.430,00	34.059.430,00	12.183.516,71	35,77%	43.453.897,21	127,58%	-9.394.467,21
Contribuição do Servidor Ativo Civil	30.919.210,00	30.919.210,00	11.251.081,55	36,39%	39.564.331,12	127,96%	-8.645.121,12
Contribuição do Servidor Inativo Civil	3.002.760,00	3.002.760,00	891.684,24	29,70%	3.733.415,14	124,33%	-730.655,14
Contribuição do Servidor Pensionista Civil	137.460,00	137.460,00	40.750,92	29,65%	156.150,95	113,60%	-18.690,95
CONTRIBUIÇÕES ECONÔMICAS	27.184.100,00	27.184.100,00	3.697.052,56	13,60%	23.273.629,79	85,61%	3.910.470,21
Contribuição para o Custerio do Serviço de Iluminação Pública	27.184.100,00	27.184.100,00	3.697.052,56	13,60%	23.273.629,79	85,61%	3.910.470,21
RECEITA PATRIMONIAL	59.375.060,00	59.375.060,00	11.189.013,02	18,84%	57.048.059,19	96,08%	2.327.000,81
Receitas de Valores Mobiliários	59.355.060,00	59.355.060,00	11.189.013,02	18,85%	57.028.059,19	96,08%	2.327.000,81
Dividendos	782.800,00	782.800,00	179.123,66	22,88%	1.026.529,36	131,14%	-243.729,36
Remuneração de Depósitos Bancários	11.784.540,00	11.784.540,00	1.874.628,77	15,91%	11.479.178,81	97,41%	305.361,19
Remuneração de Depósitos Bancários Vinculados	7.338.400,00	7.338.400,00	1.111.125,95	15,14%	7.039.823,99	95,93%	298.576,01
Remuneração de Depósitos Bancários Não Vinculados	4.446.140,00	4.446.140,00	763.502,82	17,17%	4.439.354,82	99,85%	6.785,18
REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS DO RPPS	46.787.720,00	46.787.720,00	9.135.260,59	19,52%	44.522.351,02	95,16%	2.265.368,98
Outras Receitas Patrimoniais	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%	20.000,00	100,00%	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	124.490,00	124.490,00	0,00	0,00%	65.905,00	52,94%	58.585,00
Serviços Administrativos	124.490,00	124.490,00	0,00	0,00%	65.905,00	52,94%	58.585,00
Serviços de Inscrições em Concursos Públicos	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	90.000,00
Serviços de Venda de Editais	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	5.000,00
Outros Serviços Administrativos	29.490,00	29.490,00	0,00	0,00%	65.905,00	223,48%	-36.415,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.020.365.390,00	1.020.365.390,00	198.467.512,77	19,45%	965.022.605,91	94,58%	55.342.784,09
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	986.056.490,00	986.056.490,00	198.445.112,77	20,13%	964.239.336,89	97,79%	21.817.153,11
Transferências da União	632.096.150,00	632.096.150,00	138.115.891,92	21,85%	594.257.827,93	94,01%	37.838.322,07
Participação na Receita da União	260.359.860,00	260.359.860,00	53.010.004,33	20,36%	256.598.324,62	98,56%	3.761.535,38
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	253.302.700,00	253.302.700,00	42.347.603,62	16,72%	243.044.936,75	95,95%	10.257.763,25
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM 1%	7.054.860,00	7.054.860,00	10.657.369,33	151,06%	10.657.369,33	151,06%	-3.602.509,33
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM EC 84/2014	0,00	0,00	0,00	151,06%	2.876.549,87	151,06%	-2.876.549,87
Cota-Parte do Imp.s/ a Propriedade Territorial Rural - ITR	2.300,00	2.300,00	5.031,38	218,76%	19.468,67	846,46%	-17.168,67



DEMONSTRATIVO DA RECEITA DETALHADA

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

R\$ 1,00

RECEITA DETALHADA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Transferência de Compensação Financeira	38.601.800,00	38.601.800,00	5.011.289,61	12,98%	23.740.874,91	61,50%	14.860.925,09
Cota-Parte Compensação Financeira Rec. Minerais	1.450,00	1.450,00	408,73	0,00%	5.199,89	0,00%	-3.749,89
Cota-Parte Royalties - Compensação Fin. P/ Prod.Petroleo - Lei 7990,89	23.562.200,00	23.562.200,00	4.545.319,28	19,29%	17.769.595,84	75,42%	5.792.604,16
Cota-Parte Royalties - Pela Participação Especial - Lei 9.478/97 Art. 50	11.648.150,00	11.648.150,00	0,00	0,00%	3.194.080,87	27,42%	8.454.069,13
Cota-Parte do Fundo Especial do Petroleo - FEP	3.390.000,00	3.390.000,00	465.561,60	13,73%	2.771.998,31	81,77%	618.001,69
Transferências de Recuros do Sist. Único de Saúde - SUS	303.010.760,00	303.010.760,00	78.459.593,93	25,89%	298.938.408,91	98,66%	4.072.351,09
Transferência de Rec. do Fund. Nac. de Assist. Social - FNAS	6.078.130,00	6.078.130,00	476.351,02	7,84%	6.628.274,15	109,05%	-550.144,15
Transferência de Rec.do Fund. Nac.de Desev.da Educação - FNDE	15.511.800,00	15.511.800,00	907.495,47	5,85%	7.568.240,10	48,79%	7.943.559,90
Transferência do Salário Educação	3.878.600,00	3.878.600,00	623.705,47	16,08%	4.442.722,00	114,54%	-564.122,00
Transferência Diretas do FNDE Ref ao PNAE	4.177.700,00	4.177.700,00	283.790,00	6,79%	2.793.196,00	66,86%	1.384.504,00
Transferência Diretas do FNDE Ref ao PNATE	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.540.000,00
Outras Transferência Diretas do FNDE	4.915.500,00	4.915.500,00	0,00	0,00%	332.322,10	6,76%	4.583.177,90
Transferências Financeiras do ICMS - Desoneração - LC 87/06	384.400,00	384.400,00	70.347,50	18,30%	422.085,12	109,80%	-37.685,12
Outras Transferências da União	8.149.400,00	8.149.400,00	180.810,06	2,22%	361.620,12	4,44%	7.787.779,88
Transferências dos Estado	259.829.800,00	259.829.800,00	43.898.363,30	16,90%	276.205.330,72	106,30%	-16.375.530,72
Participação na Receita dos Estados	217.069.600,00	217.069.600,00	38.103.082,39	17,55%	232.136.352,21	106,94%	-15.066.752,21
Cota-Parte do Imp.de Circulação M. e Serviços - ICMS	172.896.700,00	172.896.700,00	37.134.260,42	21,48%	183.476.831,09	106,12%	-10.580.131,09
Cota-Parte s/Propriedade de Veículos Automotores - IPVA	43.917.000,00	43.917.000,00	950.704,64	2,16%	48.290.687,55	109,96%	-4.373.687,55
Cota-Parte do IPI - Exportação	149.600,00	149.600,00	18.117,33	12,11%	107.345,81	71,76%	42.254,19
Cota-Parte Cide	106.300,00	106.300,00	0,00	0,00%	261.487,76	0,00%	-155.187,76
Transferência da Cota-Parte da Compensação Financeira (25%)	6.059.700,00	6.059.700,00	-659.636,12	100,00%	4.211.093,66	100,00%	1.848.606,34
Cota-Parte Royalties - Comp. Finc.P/Prod.Petroleio Lei nº 7.990/89, artigo 9º.	6.059.700,00	6.059.700,00	-659.636,12	100,00%	4.211.093,66	100,00%	1.848.606,34
Transferência de recursos do Estado para Prog. Saúde Fundo a Fundo	36.700.500,00	36.700.500,00	6.454.917,03	100,00%	39.857.884,85	100,00%	-3.157.384,85
TRANSFERÊNCIAS MULTIGOVERNAMENTAIS	94.130.540,00	94.130.540,00	16.430.857,55	17,46%	93.776.178,24	99,62%	354.361,76
Transf.de Recursos do Fundo Mant. Desv.Edução Básica FUNDEB	94.130.540,00	94.130.540,00	16.430.857,55	17,46%	93.776.178,24	99,62%	354.361,76
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	1.308.900,00	1.308.900,00	22.400,00	1,71%	40.255,64	3,08%	1.268.644,36
Transferência de Instituição Privadas	1.308.900,00	1.308.900,00	22.400,00	1,71%	40.255,64	3,08%	1.268.644,36
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00	0,00%	743.013,38	2,25%	32.256.986,62
Transferência de Convênios da União e de Suas Entidades	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00	0,00%	743.013,38	2,25%	32.256.986,62
Outras Transferências da União	33.000.000,00	33.000.000,00	0,00	0,00%	743.013,38	2,25%	32.256.986,62
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	62.291.790,00	62.291.790,00	7.062.497,63	11,34%	42.031.848,65	67,48%	20.259.941,35
MULTAS E JUROS DE MORA	37.058.380,00	37.058.380,00	1.263.443,48	3,41%	9.153.034,92	24,70%	27.905.345,08
Multas e Juros de Mora dos Tributos	3.418.600,00	3.418.600,00	210.207,54	6,15%	837.160,37	24,49%	2.581.439,63
Multas e Juros de Mora do IPTU	3.029.400,00	3.029.400,00	159.381,88	5,26%	420.583,67	13,88%	2.608.816,33
Multas e Juros de Mora do ITBI	12.800,00	12.800,00	371,93	2,91%	54.578,68	426,40%	-41.778,68
Multas e Juros de Mora do ISS	156.000,00	156.000,00	6.629,64	4,25%	141.507,12	90,71%	14.492,88
Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	220.400,00	220.400,00	43.824,09	19,88%	220.490,90	100,04%	-90,90
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa dos Tributos	3.102.900,00	3.102.900,00	258.419,53	8,33%	1.931.164,62	62,24%	1.171.735,38
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - IPTU	3.100.600,00	3.100.600,00	258.419,53	8,33%	1.929.955,46	62,24%	1.170.644,54
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa - ISS	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00%	1.209,16	52,57%	1.090,84
Multas e Juros de Mora de Outras Origens	30.536.880,00	30.536.880,00	794.816,41	2,60%	6.384.709,93	20,91%	24.152.170,07
Multas Previstas na Legislação de Trânsito	24.384.000,00	24.384.000,00	763.922,40	3,13%	6.246.664,01	25,62%	18.137.335,99
Outras Multas	6.152.880,00	6.152.880,00	30.894,01	0,13%	138.045,92	0,57%	6.014.834,08
Indenizações e Restituições	4.472.000,00	4.472.000,00	1.098.282,62	24,56%	2.451.911,95	54,83%	2.020.088,05
Recuperação de Despesas de Exercício Anteriores	4.470.000,00	4.470.000,00	167.781,58	3,75%	449.413,67	10,05%	4.020.586,33
Compensações Financeiras Entre O Regime Geral e os RPPS	2.000,00	2.000,00	930.501,04	100,00%	2.002.498,28	100,00%	-2.000.498,28
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	18.755.100,00	18.755.100,00	4.558.927,55	24,31%	29.943.285,22	159,65%	-11.188.185,22
Receita da Dívida Ativa Tributária	18.749.100,00	18.749.100,00	4.558.927,55	24,32%	29.943.285,22	159,71%	-11.194.185,22
Receita da Dívida Ativa - IPTU	14.609.700,00	14.609.700,00	3.826.541,69	26,19%	22.913.200,86	156,84%	-8.303.500,86
Receita da Dívida Ativa - ISS	4.137.400,00	4.137.400,00	732.385,86	17,70%	7.030.084,36	169,92%	-2.892.684,36
Receita da Dívida Ativa - Outros tributos	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.000,00
Receita da Dívida Ativa não Tributaria	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	6.000,00
Receita da Dívida Ativa não Tribaria de Outras Receitas	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	6.000,00



DEMONSTRATIVO DA RECEITA DETALHADA

R\$ 1,00

NOTAS EXPLICATIVAS:	Valores
	31/12/2015

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 13H25
 PAGINA:003/003



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DA DESPESA DETALHADA

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

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS²
			No	Até o		No	Até o			
			Bimestre	Bimestre		Bimestre	Bimestre			
	(d)	(e)		(f)	(g) = (e-f)		(h)	(i) = (e-h)	(j)	(k)
DESPESAS(EXCETO-INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	1.666.818.460,00	1.585.626.538,02	73.822.594,68	1.503.868.095,33	81.758.442,69	321.367.044,78	1.485.651.640,65	99.974.897,37	1.333.281.154,27	18.216.454,68
3.0.00.00.00 DESPESAS CORRENTES	1.380.036.700,00	1.501.070.855,74	91.770.781,28	1.446.008.361,79	55.062.493,95	308.626.022,60	1.433.155.228,78	67.915.626,96	1.287.649.708,95	12.853.133,01
3.1.00.00.00 Pessoal e Encargos Sociais	750.034.260,00	803.287.634,62	21.563.638,77	771.239.041,47	32.048.593,15	148.964.845,56	770.929.196,40	32.358.438,22	713.492.645,46	309.845,07
3.1.90.00.00 Aplicações Direta	750.034.260,00	803.287.634,62	21.563.638,77	771.239.041,47	32.048.593,15	148.964.845,56	770.929.196,40	32.358.438,22	713.492.645,46	309.845,07
3.1.90.01.00 Aposentadorias e Reformas	116.985.000,00	180.861.300,00	-2.900.144,59	177.479.345,41	3.381.954,59	36.323.963,66	177.479.345,41	3.381.954,59	163.017.429,89	0,00
3.1.90.03.00 Pensões	15.589.320,00	16.715.320,00	369.657,21	16.145.125,61	570.194,39	3.259.999,94	16.145.125,61	570.194,39	14.868.222,37	0,00
3.1.90.04.00 Contratação por Tempo Determinado	5.235.700,00	5.309.247,00	42.705,82	5.007.740,82	301.506,18	1.215.938,55	5.001.099,72	308.147,28	4.509.167,62	6.641,10
3.1.90.08.00 Outros Benefícios Assistencias	8.800,00	928.800,00	149.693,24	881.639,52	47.160,48	154.396,85	881.639,52	47.160,48	804.088,58	0,00
3.1.90.11.00 Vencimentos e Vant.Fixas - P.Civil	504.600.060,00	513.520.341,00	25.352.100,63	491.071.793,10	22.448.547,90	93.261.123,25	491.024.212,55	22.496.128,45	456.112.133,53	47.580,55
3.1.90.13.00 Obrigações Patronais	37.819.460,00	32.826.940,99	1.569.016,22	30.601.591,87	2.225.349,12	6.751.438,87	30.600.581,90	2.226.359,09	28.426.948,47	1.009,97
3.1.90.16.00 Outras Despesas Variáveis -P.Civil	12.413.390,00	11.942.499,89	-178.838,04	11.011.149,35	931.350,54	1.960.276,31	11.011.149,35	931.350,54	9.955.203,60	0,00
3.1.90.41.00 Contribuições	37.397.000,00	30.726.000,00	-1.171.365,35	30.725.634,65	365,35	5.711.518,50	30.725.634,65	365,35	28.659.546,24	0,00
3.1.90.46.00 Auxílio-Alimentação	1.170.000,00	1.136.000,00	-47.000,00	1.113.000,00	23.000,00	165.299,53	1.107.072,53	28.927,47	1.020.020,97	5.927,47
3.1.90.91.00 Sentenças Judiciais	6.294.000,00	2.079.460,00	13.485,65	1.489.564,33	589.895,67	39.077,65	1.489.564,33	589.895,67	1.160.408,60	0,00
3.1.90.92.00 Despesas de Exercícios Anteriores	4.486.690,00	2.527.501,48	-1.435.921,72	1.785.068,92	742.432,56	-476.994,60	1.777.536,17	749.965,31	1.727.949,48	7.532,75
3.1.90.93.00 Indenizações Restituições	4.351.000,00	244.806,00	-4.165,13	104.849,82	139.956,18	2.782,49	92.745,47	152.060,53	91.774,20	12.104,35
3.1.90.94.00 Indenizações Restituições Trabalhista	1.540.940,00	1.586.826,12	-25.166,94	1.271.469,81	315.356,31	53.099,06	1.271.469,81	315.356,31	1.216.767,97	0,00
3.1.90.96.00 Ressarc. de Desp.de Pess.Requisitado	2.142.900,00	2.882.592,14	-170.418,23	2.551.068,26	331.523,88	542.925,50	2.322.019,38	560.572,76	1.922.983,94	229.048,88
3.2.00.00.00 Juros e Encargos da Dívida Interna	3.310.000,00	2.696.520,00	63.696,51	2.671.841,51	24.678,49	458.924,45	2.671.841,51	24.678,49	2.671.841,51	0,00
3.2.90.00.00 Aplicação Direta	3.310.000,00	2.696.520,00	63.696,51	2.671.841,51	24.678,49	458.924,45	2.671.841,51	24.678,49	2.671.841,51	0,00
3.2.90.21.00 Juros sobre a Dívida por Contrato	2.275.000,00	2.049.020,00	122.302,98	2.027.302,98	21.717,02	351.444,99	2.027.302,98	21.717,02	2.027.302,98	0,00
3.2.90.22.00 Outros Encargos s/Dív.por Contrato	1.035.000,00	647.500,00	-58.606,47	644.538,53	2.961,47	107.479,46	644.538,53	2.961,47	644.538,53	0,00
3.3.00.00.00 Outras Despesas Correntes	626.692.440,00	695.086.701,12	70.143.446,00	672.097.478,81	22.989.222,31	159.202.252,59	659.554.190,87	35.532.510,25	571.485.221,98	12.543.287,94
3.3.50.00.00 Transf. a Inst.Privadas S/Fin Lucrativos	2.889.470,00	2.748.610,00	850.950,13	2.656.210,13	92.399,87	1.104.450,13	2.512.660,13	235.949,87	2.332.660,13	143.550,00
3.3.50.41.00 Contribuições	1.161.000,00	2.112.340,00	992.259,36	2.105.919,36	6.420,64	992.259,36	2.105.919,36	6.420,64	1.925.919,36	0,00
3.3.50.42.00 Auxilio	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
3.3.50.43.00 Subvenções Sociais	1.727.470,00	635.270,00	-141.309,23	550.290,77	84.979,23	112.190,77	406.740,77	228.529,23	406.740,77	143.550,00
3.3.90.00.00 Aplicações Direta	623.802.970,00	692.338.091,12	69.292.495,87	669.441.268,68	22.896.822,44	158.097.802,46	657.041.530,74	35.296.560,38	569.152.561,85	12.399.737,94
3.3.90.04.00 Contratação por Tempo Determinado	45.000,00	10.010,00	0,00	0,00	10.010,00	0,00	0,00	10.010,00	0,00	0,00
3.3.90.08.00 Out.Benefícios Assistenciais	41.000,00	255.000,00	0,00	182.432,79	72.567,21	27,00	182.432,79	72.567,21	182.432,79	0,00
3.3.90.14.00 Diárias- Civil	2.299.860,00	1.748.368,94	4.012,10	1.002.970,35	745.398,59	177.386,13	1.002.970,35	745.398,59	988.234,22	0,00
3.3.90.18.00 Aux. Financeiro a Estudantes	10.000,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00
3.3.90.19.00 Aux. Fardamento	910.000,00	560.000,00	-315.420,00	384.580,00	175.420,00	31.160,00	384.580,00	175.420,00	375.560,00	0,00
3.3.90.20.00 Aux. Financeiro á Pesquisadores	89.000,00	2.210,00	0,00	0,00	2.210,00	0,00	0,00	2.210,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00 Material de Consumo	42.286.130,00	31.289.706,18	10.950,46	25.893.281,12	5.396.425,06	4.669.477,26	22.294.749,15	8.994.957,03	16.092.549,62	3.598.531,97
3.3.90.31.00 Premiações Culturais e Outras	590.130,00	1.202.240,00	740.658,50	1.040.398,75	161.841,25	755.141,39	1.040.398,75	161.841,25	1.035.268,75	0,00
3.3.90.32.00 Material de Distribuição Gratuita	1.754.760,00	5.277.838,00	-288.292,92	4.980.800,13	297.037,87	275.661,04	4.980.800,13	297.037,87	3.893.781,03	0,00
3.3.90.33.00 Passagens e Desp. com Locomoção	2.889.220,00	1.917.105,52	-348.247,37	1.188.146,13	728.959,39	213.879,93	1.077.977,25	839.128,27	990.747,54	110.168,88
3.3.90.35.00 Serviços de Consultoria	3.069.500,00	2.060.328,00	-32.911,34	1.524.277,53	536.050,47	351.774,68	1.417.816,28	642.511,72	1.197.934,48	106.461,25
3.3.90.36.00 Outros Serv.de Terceiros -P.Fisica	27.446.470,00	29.100.630,77	2.482.456,85	27.353.119,82	1.747.510,95	3.571.667,47	25.739.572,06	3.361.058,71	24.626.575,53	1.613.547,76
3.3.90.37.00 Locação de Mão-de-Obra	410.700,00	94.850,00	0,00	0,00	94.850,00	0,00	0,00	94.850,00	0,00	0,00
3.3.90.38.00 Arrendamento Mercantil	5.500,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
3.3.90.39.00 Outros Serv.de Terceiros -P.Juridica	460.390.700,00	518.680.985,80	60.734.396,19	508.853.947,98	9.827.037,82	138.314.609,38	502.902.723,40	15.778.262,40	428.726.920,60	5.951.224,58
3.3.90.41.00 Contribuições	2.235.000,00	703.123,00	-357.036,60	567.100,54	136.022,46	-351.936,60	567.100,54	136.022,46	567.100,54	0,00
3.3.90.43.00 Subvenções Sociais	51.000,00	58.000,00	-45.000,00	35.000,00	23.000,00	0,00	35.000,00	23.000,00	35.000,00	0,00
3.3.90.45.00 Subvenções Economicas	120.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
3.3.90.46.00 Auxílio Alimentação	4.750.000,00	5.550.000,00	981.395,00	5.545.037,00	4.963,00	981.395,00	5.545.037,00	4.963,00	5.545.037,00	0,00
3.3.90.47.00 Obrigações Tributárias e Contributivas	12.620.870,00	16.519.125,00	1.177.575,10	15.450.241,86	1.068.883,14	2.716.913,05	15.450.241,86	1.068.883,14	15.414.064,79	0,00
3.3.90.48.00 Outros Auxilios Finan. a Pessoas Físicas	5.448.400,00	6.620.806,00	1.371.114,00	6.615.380,00	5.426,00	1.549.162,00	6.449.778,00	171.028,00	5.985.752,00	165.602,00
3.3.90.91.00 Sentenças Judiciais	8.264.330,00	1.646.338,71	635.986,65	1.429.393,90	216.944,81	697.318,56	1.423.309,35	223.029,36	1.220.978,10	6.084,55
3.3.90.92.00 Despesas de Exercicios Anteriores	39.996.880,00	59.948.614,76	1.356.510,41	58.865.206,79	1.083.407,97	1.744.184,68	58.168.666,76	1.779.948,00	54.627.950,32	696.540,03



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DA DESPESA DETALHADA

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

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS²
			No	Até o		No	Até o			
			Bimestre	Bimestre		Bimestre	Bimestre			
	(d)	(e)		(f)	(g) = (e-f)		(h)	(i) = (e-h)	(j)	(k)
3.3.90.93.00 Indenizações e Restituições	7.938.520,00	9.075.600,44	1.184.348,84	8.529.953,99	545.646,45	2.399.981,49	8.378.377,07	697.223,37	7.646.674,54	151.576,92
3.3.90.95.00 Indenizações pela Execução	40.000,00	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00
3.3.90.96.00 Ressarcimento de Despesa	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0.00.00.00DESPESAS DE CAPITAL	207.481.760,00	83.779.682,28	-17.948.186,60	57.859.733,54	25.919.948,74	12.741.022,18	52.496.411,87	31.283.270,41	45.631.445,32	5.363.321,67
4.4.00.00.00 INVESTIMENTOS	193.432.670,00	74.301.502,28	-19.917.033,66	48.503.226,48	25.798.275,80	10.485.177,82	43.139.904,81	31.161.597,47	36.274.938,26	5.363.321,67
4.4.50.00.00 TRANSFERÊNCIAS A INST. PRIVADAS SI/ FINS	52.000,00	117.840,00	14.999,70	65.059,70	52.780,30	14.999,70	65.059,70	52.780,30	65.059,70	0,00
4.4.50.41.00 Contribuições	52.000,00	117.840,00	14.999,70	65.059,70	52.780,30	14.999,70	65.059,70	52.780,30	65.059,70	0,00
4.4.90.00.00 Aplicações Diretas	193.432.670,00	74.301.502,28	-19.917.033,66	48.503.226,48	25.798.275,80	10.485.177,82	43.139.904,81	31.161.597,47	36.274.938,26	5.363.321,67
4.4.90.51.00 Obras e Instalações	162.069.730,00	51.177.777,67	-19.873.883,28	29.421.598,45	21.756.179,22	8.152.243,01	25.054.068,55	26.123.709,12	20.110.792,48	4.367.529,90
4.4.90.52.00 Equipamento e Mat .Permanente	24.022.410,00	10.722.446,51	-535.426,70	7.231.563,89	3.490.882,62	1.746.369,14	6.235.772,12	4.486.674,39	4.472.265,10	995.791,77
4.4.90.61.00 Aquisição de Imóveis	2.252.900,00	595.177,34	-212.000,00	275.000,00	320.177,34	-150.000,00	275.000,00	320.177,34	275.000,00	0,00
4.4.90.91.00 Sentenças Judiciais	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
4.4.90.92.00 Despesa Exercicios Anteriores	3.902.630,00	4.900.170,00	154.796,32	4.732.550,89	167.619,11	187.085,67	4.732.550,89	167.619,11	4.574.367,43	0,00
4.4.90.93.00 Indenizações e Restituições	1.175.000,00	6.900.930,76	549.480,00	6.842.513,25	58.417,51	549.480,00	6.842.513,25	58.417,51	6.842.513,25	0,00
4.5.00.00.00 Inversões Financeiras	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.90.00.00 Aplicações Direta	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.90.61.00 Aquisição de Imóveis	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00.00 Amortização da Divida Interna	13.935.090,00	9.360.340,00	1.953.847,36	9.291.447,36	68.892,64	2.240.844,66	9.291.447,36	68.892,64	9.291.447,36	0,00
4.6.90.00.00 Aplicações Direta	13.935.090,00	9.360.340,00	1.953.847,36	9.291.447,36	68.892,64	2.240.844,66	9.291.447,36	68.892,64	9.291.447,36	0,00
4.6.90.71.00 Principal da Div. p/ Cont. Resgatado	10.915.090,00	9.356.990,00	1.953.847,36	9.291.447,36	65.542,64	2.240.844,66	9.291.447,36	65.542,64	9.291.447,36	0,00
4.6.90.73.00 Correção monetaria ou cambial da Div.Contratada	3.000.000,00	3.350,00	0,00	0,00	3.350,00	0,00	0,00	3.350,00	0,00	0,00
4.6.90.92.00 Despesas de exerícios Anteriores	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	66.000.000,00	776.000,00	0,00	0,00	776.000,00	0,00	0,00	776.000,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	13.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA (V))	129.264.420,00	210.456.341,98	19.496.417,09	204.589.332,95	5.867.009,03	48.843.108,82	204.585.338,68	5.871.003,30	188.654.941,14	3.994,27
3.1.91.00.00 Obrigações Patronais	67.530.250,00	73.989.949,98	-2.115.666,97	68.147.326,89	5.842.623,09	9.270.193,71	68.143.332,62	5.846.617,36	63.289.835,93	3.994,27
3.3.91.97.00 Aporte P/ cobertura de déficit atuarial do RPPS	61.734.170,00	136.466.392,00	21.612.084,06	136.442.006,06	24.385,94	39.572.915,11	136.442.006,06	24.385,94	125.365.105,21	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (VI)=(IV+V)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	93.319.011,77	1.708.457.428,28	87.625.451,72	370.210.153,60	1.690.236.979,33	105.845.900,67	1.521.936.095,41	18.220.448,95

NOTAS EXPLICATIVAS:	Valores
	31/12/2015

Notas Explicativas:
Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
a) Despesas Líquidadas, consideradas aquelas em que houver a entrega do material ou serviços, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
b) Despesas Empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.
c)Inscrita em RP n/ Processado .Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO

LRF, Art. 52, inciso II, alíneas "c" - Anexo II

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS¹ (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
DESPESAS(EXCETO-INTRA-ORÇAMENTARIAS) (I)	1.666.818.460,00	1.585.626.538,02	1.503.868.095,33	1.503.868.095,33	88,02%	81.758.442,69	1.485.651.640,65	1.485.651.640,65	87,90%	99.974.897,37	18.216.454,68
LEGISLATIVA	44.913.000,00	45.083.000,00	39.576.608,52	39.576.608,52	2,32%	5.506.391,48	39.553.883,52	39.553.883,52	2,34%	5.529.116,48	22.725,00
Ação Legislativa	44.913.000,00	45.083.000,00	39.576.608,52	39.576.608,52	2,32%	5.506.391,48	39.553.883,52	39.553.883,52	2,34%	5.529.116,48	22.725,00
ADMINISTRAÇÃO	173.641.420,00	184.851.628,76	176.167.340,65	176.167.340,65	10,31%	8.684.288,11	175.208.878,58	175.208.878,58	10,37%	9.642.750,18	958.462,07
Representação Judicial e Extrajudicial	25.128.540,00	16.037.015,48	15.603.241,00	15.603.241,00	0,91%	433.774,48	15.593.678,89	15.593.678,89	0,92%	443.336,59	9.562,11
Planejamento e Orçamentação	37.870.610,00	34.924.575,81	33.861.894,36	33.861.894,36	1,98%	1.062.681,45	33.233.283,72	33.233.283,72	1,97%	1.691.292,09	628.610,64
Administração Geral	107.063.800,00	130.407.307,47	123.535.596,89	123.535.596,89	7,23%	6.871.710,58	123.215.307,57	123.215.307,57	7,29%	7.191.999,90	320.289,32
Administração Financeira	101.000,00	45.500,00	13.230,00	13.230,00	0,00%	32.270,00	13.230,00	13.230,00	0,00%	32.270,00	0,00
Controle Interno	3.224.470,00	3.413.830,00	3.133.693,89	3.133.693,89	0,18%	280.136,11	3.133.693,89	3.133.693,89	0,19%	280.136,11	0,00
Normatização e Fiscalização	240.000,00	20.400,00	19.684,51	19.684,51	0,00%	715,49	19.684,51	19.684,51	0,00%	715,49	0,00
Comunicação Social	13.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	3.000,00	0,00	0,00	0,00%	3.000,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	37.175.000,00	38.270.989,33	34.171.776,20	34.171.776,20	2,00%	4.099.213,13	34.171.776,20	34.171.776,20	2,02%	4.099.213,13	0,00
Administração Geral	28.805.000,00	29.435.647,77	28.325.724,72	28.325.724,72	1,66%	1.109.923,05	28.325.724,72	28.325.724,72	1,68%	1.109.923,05	0,00
Policiamento	7.220.000,00	8.207.601,56	5.822.276,82	5.822.276,82	0,34%	2.385.324,74	5.822.276,82	5.822.276,82	0,34%	2.385.324,74	0,00
Defesa Civil	200.000,00	84.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00%	80.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00%	80.000,00	0,00
Direritos Individuais, Coletivos e Difusos	950.000,00	543.740,00	19.774,66	19.774,66	0,00%	523.965,34	19.774,66	19.774,66	0,00%	523.965,34	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	45.702.870,00	43.261.201,00	39.588.580,29	39.588.580,29	2,32%	3.672.620,71	38.309.768,30	38.309.768,30	2,27%	4.951.432,70	1.278.811,99
Administração Geral	26.497.310,00	26.080.310,00	24.439.351,15	24.439.351,15	1,43%	1.640.958,85	24.428.034,15	24.428.034,15	1,45%	1.652.275,85	11.317,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	2.107.000,00	2.440.330,00	1.827.320,56	1.827.320,56	0,11%	613.009,44	1.592.797,75	1.592.797,75	0,09%	847.532,25	234.522,81
Assistência Comunitária	17.098.560,00	14.740.561,00	13.321.908,58	13.321.908,58	0,78%	1.418.652,42	12.288.936,40	12.288.936,40	0,73%	2.451.624,60	1.032.972,18
PREVIDÊNCIA SOCIAL	143.630.000,00	210.954.000,00	205.317.536,59	205.317.536,59	12,02%	5.636.463,41	205.266.429,47	205.266.429,47	12,14%	5.687.570,53	51.107,12
Administração Geral	4.301.000,00	4.065.000,00	2.484.560,71	2.484.560,71	0,15%	1.580.439,29	2.433.453,59	2.433.453,59	0,14%	1.631.546,41	51.107,12
Previdência do Regime Estatutário	139.329.000,00	206.889.000,00	202.832.975,88	202.832.975,88	11,87%	4.056.024,12	202.832.975,88	202.832.975,88	12,00%	4.056.024,12	0,00
SAÚDE	517.493.690,00	557.885.810,00	554.838.311,00	554.838.311,00	32,48%	3.047.499,00	540.804.548,88	540.804.548,88	32,00%	17.081.261,12	14.033.762,12
Administração Geral	195.041.710,00	204.117.210,00	202.758.506,79	202.758.506,79	11,87%	1.358.703,21	202.388.954,67	202.388.954,67	11,97%	1.728.255,33	369.552,12
Formação de Recursos Humanos	310.000,00	683.120,00	370.136,19	370.136,19	0,02%	312.983,81	160.418,18	160.418,18	0,01%	522.701,82	209.718,01
Atenção Básica	36.347.260,00	40.175.401,70	39.172.080,85	39.172.080,85	2,29%	1.003.320,85	32.726.547,28	32.726.547,28	1,94%	7.448.854,42	6.445.533,57
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	275.650.090,00	307.305.448,30	307.166.730,84	307.166.730,84	17,98%	138.717,46	301.054.725,08	301.054.725,08	17,81%	6.250.723,22	6.112.005,76
Suporte Profilático e Terapêutico	5.855.770,00	3.670.770,00	3.628.308,02	3.628.308,02	0,21%	42.461,98	2.938.313,73	2.938.313,73	0,17%	732.456,27	689.994,29
Vigilância Sanitária	565.000,00	219.000,00	118.219,39	118.219,39	0,01%	100.780,61	107.418,19	107.418,19	0,01%	111.581,81	10.801,20
Vigilância Epidemiológica	3.723.860,00	1.714.860,00	1.624.328,92	1.624.328,92	0,10%	90.531,08	1.428.171,75	1.428.171,75	0,08%	286.688,25	196.157,17
TRABALHO	8.245.650,00	6.336.829,95	5.418.766,25	5.418.766,25	0,32%	918.063,70	5.418.766,25	5.418.766,25	0,32%	918.063,70	0,00
Administração Geral	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Relações do Trabalho	2.118.000,00	1.448.952,38	1.430.073,80	1.430.073,80	0,08%	18.878,58	1.430.073,80	1.430.073,80	0,08%	18.878,58	0,00
Fomento ao Trabalho	5.997.650,00	4.887.877,57	3.988.692,45	3.988.692,45	0,23%	899.185,12	3.988.692,45	3.988.692,45	0,24%	899.185,12	0,00
Promoção Comercial	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	204.082.100,00	197.641.378,00	175.541.272,59	175.541.272,59	10,27%	22.100.105,41	175.541.272,59	175.541.272,59	10,39%	22.100.105,41	0,00
Ensino Fundamental	163.850.290,00	177.171.631,00	161.852.521,23	161.852.521,23	9,47%	15.319.109,77	161.852.521,23	161.852.521,23	9,58%	15.319.109,77	0,00
Educação Infantil	37.682.810,00	14.012.891,00	10.802.634,54	10.802.634,54	0,63%	3.210.256,46	10.802.634,54	10.802.634,54	0,64%	3.210.256,46	0,00
Educação de Jovens e Adultos	2.138.000,00	6.005.979,00	2.649.560,07	2.649.560,07	0,16%	3.356.418,93	2.649.560,07	2.649.560,07	0,16%	3.356.418,93	0,00
Educação Especial	411.000,00	450.877,00	236.556,75	236.556,75	0,01%	214.320,25	236.556,75	236.556,75	0,01%	214.320,25	0,00
CULTURA	13.042.730,00	9.448.791,64	8.008.178,78	8.008.178,78	0,47%	1.440.612,86	8.000.308,78	8.000.308,78	0,47%	1.448.482,86	7.870,00
Administração Geral	2.080.000,00	3.069.075,99	2.765.887,71	2.765.887,71	0,16%	303.188,28	2.758.017,71	2.758.017,71	0,16%	311.058,28	7.870,00
Difusão Cultural	10.962.730,00	6.379.715,65	5.242.291,07	5.242.291,07	0,31%	1.137.424,58	5.242.291,07	5.242.291,07	0,31%	1.137.424,58	0,00
URBANISMO	180.429.330,00	114.397.616,99	97.889.195,36	97.889.195,36	5,73%	16.508.421,63	97.869.558,26	97.869.558,26	5,79%	16.528.058,73	19.637,10
Infra-Estrutura Urbana	144.374.000,00	92.163.179,38	76.440.308,59	76.440.308,59	4,47%	15.722.870,79	76.440.308,59	76.440.308,59	4,52%	15.722.870,79	0,00
Serviços Urbanos	36.055.330,00	22.234.437,61	21.448.886,77	21.448.886,77	1,26%	785.550,84	21.429.249,67	21.429.249,67	1,27%	805.187,94	19.637,10
HABITAÇÃO	37.351.060,00	12.839.381,38	12.064.250,46	12.064.250,46	0,71%	775.130,92	12.064.250,46	12.064.250,46	0,71%	775.130,92	0,00
Planejamento e Orçamento	33.124.060,00	11.264.826,47	10.799.234,31	10.799.234,31	0,63%	465.592,16	10.799.234,31	10.799.234,31	0,64%	465.592,16	0,00
Habitação Urbana	4.227.000,00	1.574.554,91	1.265.016,15	1.265.016,15	0,07%	309.538,76	1.265.016,15	1.265.016,15	0,07%	309.538,76	0,00
SANEAMENTO	17.682.540,00	17.019.144,91	16.251.925,11	16.251.925,11	0,95%	767.219,80	16.251.925,11	16.251.925,11	0,96%	767.219,80	0,00
Planejamento e Orçamento	13.243.540,00	16.714.144,91	15.951.647,99	15.951.647,99	0,93%	762.496,92	15.951.647,99	15.951.647,99	0,94%	762.496,92	0,00
Saneamento Básico Urbano	4.439.000,00	305.000,00	300.277,12	300.277,12	0,02%	4.722,88	30				



DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO

LRF,Art.52,inciso II,alíneas "c" - Anexo II

R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
GESTÃO AMBIENTAL	55.425.430,00	74.167.200,58	73.472.211,42	73.472.211,42	4,30%	694.989,16	72.233.234,22	72.233.234,22	4,27%	1.933.966,36	1.238.977,20
Serviços Urbanos	51.901.430,00	73.588.620,58	73.275.638,15	73.275.638,15	4,29%	312.982,43	72.036.660,95	72.036.660,95	4,26%	1.551.959,63	1.238.977,20
Preservação e Conservação Ambiental	3.279.000,00	454.280,00	189.527,20	189.527,20	0,01%	264.752,80	189.527,20	189.527,20	0,01%	264.752,80	0,00
Controle Ambiental	223.000,00	112.300,00	0,00	0,00	0,00%	112.300,00	0,00	0,00	0,00%	112.300,00	0,00
Recursos Hídricos	22.000,00	12.000,00	7.046,07	7.046,07	0,00%	4.953,93	7.046,07	7.046,07	0,00%	4.953,93	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	590.100,00	39.078,00	0,00	0,00	0,00%	39.078,00	0,00	0,00	0,00%	39.078,00	0,00
Planejamento e Orçamento	590.100,00	39.078,00	0,00	0,00	0,00%	39.078,00	0,00	0,00	0,00%	39.078,00	0,00
INDÚSTRIA	1.155.000,00	1.371.000,00	1.312.421,01	1.312.421,01	0,08%	58.578,99	1.292.326,15	1.292.326,15	0,08%	78.673,85	20.094,86
Administração Geral	810.000,00	1.346.500,00	1.312.421,01	1.312.421,01	0,08%	34.078,99	1.292.326,15	1.292.326,15	0,08%	54.173,85	20.094,86
Comunicação Social	10.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00%	4.000,00	0,00	0,00	0,00%	4.000,00	0,00
Promoção Industrial	335.000,00	20.500,00	0,00	0,00	0,00%	20.500,00	0,00	0,00	0,00%	20.500,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	9.001.180,00	8.859.050,00	7.903.369,13	7.903.369,13	0,46%	955.680,87	7.903.369,13	7.903.369,13	0,47%	955.680,87	0,00
Administração Geral	8.826.180,00	8.216.050,00	7.903.369,13	7.903.369,13	0,46%	312.680,87	7.903.369,13	7.903.369,13	0,47%	312.680,87	0,00
Administração Financeira	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00
Promoção Comercial	165.000,00	638.000,00	0,00	0,00	0,00%	638.000,00	0,00	0,00	0,00%	638.000,00	0,00
ENERGIA	9.759.000,00	14.144.000,00	14.137.642,81	14.137.642,81	0,83%	6.357,19	14.137.642,81	14.137.642,81	0,84%	6.357,19	0,00
Energia Elétrica	9.759.000,00	14.144.000,00	14.137.642,81	14.137.642,81	0,83%	6.357,19	14.137.642,81	14.137.642,81	0,84%	6.357,19	0,00
TRANSPORTE	52.475.100,00	34.359.492,38	29.827.567,52	29.827.567,52	1,75%	4.531.924,86	29.247.395,02	29.247.395,02	1,73%	5.112.097,36	580.172,50
Transporte Coletivos Urbanos	52.475.100,00	34.359.492,38	29.827.567,52	29.827.567,52	1,75%	4.531.924,86	29.247.395,02	29.247.395,02	1,73%	5.112.097,36	580.172,50
DESPORTO E LAZER	5.546.260,00	4.856.324,10	3.964.907,75	3.964.907,75	0,23%	891.416,35	3.960.073,03	3.960.073,03	0,23%	896.251,07	4.834,72
Administração Geral	3.064.260,00	2.901.581,22	2.453.265,89	2.453.265,89	0,14%	448.315,33	2.448.431,17	2.448.431,17	0,14%	453.150,05	4.834,72
Desporto Comunitário	2.482.000,00	1.954.742,88	1.511.641,86	1.511.641,86	0,09%	443.101,02	1.511.641,86	1.511.641,86	0,09%	443.101,02	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	109.477.000,00	9.840.621,00	8.416.233,89	8.416.233,89	0,49%	1.424.387,11	8.416.233,89	8.416.233,89	0,50%	1.424.387,11	0,00
Serviços da Dívida Interna	12.065.000,00	6.594.850,00	6.583.422,18	6.583.422,18	0,39%	11.427,82	6.583.422,18	6.583.422,18	0,39%	11.427,82	0,00
Outros Encargos Especiais	97.412.000,00	3.245.771,00	1.832.811,71	1.832.811,71	0,11%	1.412.959,29	1.832.811,71	1.832.811,71	0,11%	1.412.959,29	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTARIA) (II)	129.264.420,00	210.456.341,98	204.589.332,95	204.589.332,95	11,98%	5.867.009,03	204.585.338,68	204.585.338,68	12,10%	5.871.003,30	3.994,27
LEGISLATIVA	1.500.000,00	1.330.000,00	1.283.256,92	1.283.256,92	0,08%	46.743,08	1.283.256,92	1.283.256,92	0,08%	46.743,08	0,00
Ação Legislativa	1.500.000,00	1.330.000,00	1.283.256,92	1.283.256,92	0,08%	46.743,08	1.283.256,92	1.283.256,92	0,08%	46.743,08	0,00
ADMINISTRAÇÃO	37.331.930,00	70.231.459,98	69.680.222,92	69.680.222,92	4,08%	551.237,06	69.680.222,92	69.680.222,92	4,12%	551.237,06	0,00
Representação Judicial e Extrajudicial	2.680.300,00	3.160.300,00	2.988.847,74	2.988.847,74	0,17%	171.452,26	2.988.847,74	2.988.847,74	0,18%	171.452,26	0,00
Planejamento e Orçamentação	7.357.970,00	12.611.000,00	12.608.650,48	12.608.650,48	0,74%	2.349,52	12.608.650,48	12.608.650,48	0,75%	2.349,52	0,00
Administração Geral	27.079.590,00	54.248.089,98	53.916.261,54	53.916.261,54	3,16%	331.828,44	53.916.261,54	53.916.261,54	3,19%	331.828,44	0,00
Controle Interno	214.070,00	212.070,00	166.463,16	166.463,16	0,01%	45.606,84	166.463,16	166.463,16	0,01%	45.606,84	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	2.900.000,00	3.210.000,00	3.087.205,47	3.087.205,47	0,18%	122.794,53	3.087.205,47	3.087.205,47	0,18%	122.794,53	0,00
Administração Geral	2.900.000,00	3.210.000,00	3.087.205,47	3.087.205,47	0,18%	122.794,53	3.087.205,47	3.087.205,47	0,18%	122.794,53	0,00
SAÚDE	22.799.670,00	21.759.670,00	17.522.229,01	17.522.229,01	1,03%	4.237.440,99	17.522.229,01	17.522.229,01	1,04%	4.237.440,99	0,00
Administração Geral	22.799.670,00	21.759.670,00	17.522.229,01	17.522.229,01	1,03%	4.237.440,99	17.522.229,01	17.522.229,01	1,04%	4.237.440,99	0,00
TRABALHO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00
Fomento ao Trabalho	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	5.000,00	0,00
EDUCAÇÃO	61.832.580,00	110.179.842,00	109.516.437,47	109.516.437,47	6,41%	663.404,53	109.516.437,47	109.516.437,47	6,48%	663.404,53	0,00
Ensino Fundamental	61.832.580,00	110.179.842,00	109.516.437,47	109.516.437,47	6,41%	663.404,53	109.516.437,47	109.516.437,47	6,48%	663.404,53	0,00
CULTURA	100.000,00	100.000,00	72.048,18	72.048,18	0,00%	27.951,82	72.048,18	72.048,18	0,00%	27.951,82	0,00
Administração Geral	100.000,00	100.000,00	72.048,18	72.048,18	0,00%	27.951,82	72.048,18	72.048,18	0,00%	27.951,82	0,00
URBANISMO	534.220,00	149.220,00	142.111,24	142.111,24	0,01%	7.108,76	142.111,24	142.111,24	0,01%	7.108,76	0,00
Administração Geral	534.220,00	149.220,00	142.111,24	142.111,24	0,01%	7.108,76	142.111,24	142.111,24	0,01%	7.108,76	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	0,00	580.130,00	548.223,34	548.223,34	#DIV/0!	31.906,66	548.223,34	548.223,34	#DIV/0!	31.906,66	0,00
Serviços Urbanos	0,00	580.130,00	548.223,34	548.223,34	#DIV/0!	31.906,66	548.223,34	548.223,34	#DIV/0!	31.906,66	0,00
TRANSPORTE	2.261.020,00	2.911.020,00	2.737.598,40	2.737.598,40	0,16%	173.421,60	2.733.604,13	2.733.604,13	0,16%	177.415,87	3.994,27
Transporte Coletivos Urbanos	2.261.020,00	2.911.020,00	2.737.598,40	2.737.598,40	0,16%	173.421,60	2.733.604,13	2.733.604,13	0,16%	177.415,87	3.994,27
TOTAL (III)=(I+II)	1.796.082.880,00	1.796.082.880,00	1.708.457.428,28	1.708.457.428,28	100,00%	87.625.451,72	1.690.236.979,33	1.690.236.979,33	98,99%	105.845.900,67	18.220.448,95

NOTAS EXPLICATIVAS:

Valores

31/12/2015

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 13H25

PAGINA:002/002



DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

LRF, Art.53,inciso I - Anexo III

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL ÚLT.12 MESES	PREVISAO PARA 2015
	JAN/15	FEV/15	MAR/15	ABR/15	MAI/15	JUN/15	JUL/15	AGO/15	SET/15	OUT/15	NOV/15	DEZ/15		
RECEITAS CORRENTES (I)	132.320.198	162.335.861	132.550.149	125.526.346	130.456.703	128.990.292	118.124.925	120.611.407	118.597.139	117.214.189	118.487.619	183.835.560	1.589.050.386	1.645.796.090
Receita Tributária	27.026.862	73.293.000	47.630.902	34.661.783	35.041.766	34.883.250	33.029.614	35.800.048	31.999.431	32.343.031	32.871.101	35.702.101	454.282.889	433.895.830
IPTU	-216	42.833.703	16.482.390	6.289.652	6.023.669	6.505.130	5.988.547	6.366.188	3.277.029	3.636.013	2.355.401	2.480.594	102.238.101	90.525.000
ISS	18.680.481	17.883.387	20.016.049	20.305.231	21.241.690	20.707.538	18.464.470	20.289.067	20.602.792	21.162.324	19.162.512	19.870.829	238.386.369	227.457.400
ITIV/ITBI	4.016.761	4.653.858	4.339.187	3.627.180	4.133.714	3.194.296	4.374.121	4.057.267	3.573.612	3.720.411	3.818.319	4.554.910	48.063.635	51.571.500
IRRF	3.451.804	7.227.083	3.698.112	3.691.111	2.714.087	3.053.268	3.083.972	3.287.748	2.968.549	2.704.855	6.579.151	7.414.566	49.874.306	48.143.350
Outras Receitas Tributárias	878.031	694.970	3.095.164	748.608	928.606	1.423.018	1.118.502	1.799.778	1.577.450	1.119.429	955.718	1.381.202	15.720.477	16.198.580
Receita de Contribuições	6.700.031	4.923.131	5.520.464	5.593.263	5.126.292	4.403.445	6.132.097	6.198.903	3.133.706	2.948.855	3.879.626	12.000.943	66.560.757	61.243.530
Receita Patrimonial	3.858.769	4.917.165	3.011.091	7.004.107	5.920.930	2.865.595	3.025.223	-2.288.756	3.466.266	7.443.007	4.095.902	6.642.098	49.961.398	59.375.060
Receita Agropecuária	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Receita Industrial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Receita de Serviços	19.279	1.933	27.067	4.588	25	0	11.588	1.250	175	0	0	0	65.905	124.490
Transferências Correntes	91.719.080	76.321.166	72.291.359	75.163.403	81.152.661	80.815.341	70.245.787	72.202.739	77.076.410	69.567.001	73.762.485	124.705.028	965.022.459	1.020.365.390
Cota-Parte do FPM	24.725.675	25.240.123	18.383.723	19.840.908	24.398.782	21.229.414	15.719.716	18.385.307	15.327.944	17.445.741	19.697.611	22.649.993	243.044.937	260.357.610
Cota-Parte do ICMS	15.450.678	15.040.390	17.715.564	13.082.204	14.498.651	13.632.128	12.889.737	12.605.736	19.240.765	12.186.717	13.012.137	24.122.123	183.476.831	170.701.855
Cota-Parte do IPVA	2.924.576	3.079.848	5.695.364	4.812.925	4.470.285	8.809.772	4.777.239	4.399.405	4.498.826	3.871.597	3.589.102	-2.638.398	48.290.541	41.721.719
Cota-Parte do ITR	69	151	429	1.329	769	266	544	77	770	10.034	4.363	668	19.469	2.300
Cota-Parte do ICMS/Desoneração LC 87/1996	0	0	0	140.695	35.174	35.174	35.174	35.174	35.174	35.174	35.174	35.174	422.085	384.400
Cota-Parte do IPI-Exportação 25% LC 61/1989	0	21.315	7.713	7.877	8.343	8.534	8.534	8.862	8.534	9.518	9.190	8.927	107.346	149.600
Transferência do FUNDEB	8.645.888	8.843.769	7.295.743	7.969.629	8.630.914	7.731.130	7.173.787	6.813.251	7.442.127	6.799.082	6.891.049	9.539.808	93.776.178	94.130.540
Outras Transferências Correntes	39.972.194	24.095.570	23.192.823	29.307.836	29.109.742	29.368.923	29.641.057	29.954.928	30.522.271	29.209.139	30.523.859	70.986.732	395.885.073	452.917.366
Outras Receitas Correntes	2.671.963	2.699.131	3.005.460	2.818.171	2.674.350	2.585.592	4.280.945	7.883.585	2.158.509	4.187.570	2.816.403	4.244.401	42.026.080	62.291.790
Receita de Regularização de Terrenos (Emurb)	324.215	180.335	1.063.807	281.031	540.679	3.437.068	1.399.671	813.637	762.640	724.725	1.062.101	540.989	11.130.899	8.500.000
DEDUÇÕES (II)	13.089.421	11.872.219	11.726.248	10.678.950	11.751.209	10.805.704	11.002.827	11.126.899	9.069.123	7.984.880	10.223.873	19.774.177	139.105.530	128.189.970
Contribuição Plano Seg. Social Servidor	4.450.450	2.913.562	3.349.184	3.077.787	3.090.631	1.984.971	3.917.061	4.092.333	1.300.244	1.206.940	1.968.225	9.731.579	41.082.966	34.059.430
Compensação Financeira entre Regimes Previdenciário	33.632	306.786	41.167	50.541	0	95.227	430.774	0	0	113.870	543.822	386.679	2.002.498	0
Dedução da Receita para Formação do Fundeb	8.605.338	8.651.871	8.335.897	7.550.622	8.660.579	8.725.507	6.654.991	7.034.566	7.768.879	6.664.070	7.711.827	9.655.918	96.020.066	94.130.540
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	119.230.778	150.463.642	120.823.900	114.847.396	118.705.493	118.184.588	107.122.098	109.484.508	109.528.016	109.229.309	108.263.746	164.061.383	1.449.944.857	1.517.606.120

NOTAS EXPLICATIVAS:

Valores

31/12/2015

Notas Explicativas:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

LRF,Art.53,inciso II - Anexo IV

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre Exercício 2015	Até o Bimestre Exercício 2014
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	81.209.680,00	81.209.680,00	84.005.883,83	69.194.207,45
RECEITAS CORRENTES	81.209.680,00	81.209.680,00	84.005.883,83	69.194.207,45
Receita de Contribuições dos Segurados	34.059.430,00	34.059.430,00	43.328.748,60	37.890.054,69
Pessoal Civil	34.059.430,00	34.059.430,00	41.124.587,03	34.185.469,88
Ativo	30.919.210,00	30.919.210,00	37.235.020,94	31.469.988,93
Inativo	3.002.760,00	3.002.760,00	3.733.415,14	2.588.246,57
Pensionista	137.460,00	137.460,00	156.150,95	127.234,38
Outras Receitas de Contribuições	0,00	0,00	2.204.161,57	3.704.584,81
Receita Patrimonial	47.150.250,00	47.150.250,00	38.674.636,95	30.626.036,86
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	47.150.250,00	47.150.250,00	38.674.636,95	30.626.036,86
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	2.002.498,28	678.115,90
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	2.002.498,28	677.932,56
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	183,34
DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÃO DA RECEITA CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	162.572.230,00	162.572.230,00	194.202.421,55	181.047.514,51
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)	243.781.910,00	243.781.910,00	278.208.305,38	250.241.721,96

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A	
			Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014	Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014	Em Exercício	Em Exercício 2014
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	146.826.500,00	211.038.000,00	205.318.578,66	174.655.129,49	205.267.471,54	174.278.969,95	51.107,12	387.307,83
ADMINISTRAÇÃO	14.301.000,00	4.149.000,00	2.485.602,78	3.731.203,95	2.434.495,66	3.689.447,18	51.107,12	41.756,77
Despesas Correntes	12.801.000,00	3.649.000,00	2.468.467,38	2.342.548,36	2.417.360,26	2.300.791,59	51.107,12	41.756,77
Despesas de Capital	1.500.000,00	500.000,00	17.135,40	1.388.655,59	17.135,40	1.388.655,59	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA	132.525.500,00	206.889.000,00	202.832.975,88	170.923.925,54	202.832.975,88	170.589.522,77	0,00	345.551,06
Pessoal Civil	132.525.500,00	197.510.600,00	193.610.266,62	164.586.219,79	193.610.266,62	170.589.522,77	0,00	345.551,06
Aposentadorias	116.985.000,00	180.861.300,00	177.479.345,41	150.042.033,51	177.479.345,41	149.989.714,29	0,00	52.319,22
Pensões	15.532.500,00	16.638.500,00	16.120.741,21	14.532.745,60	16.120.741,21	14.261.810,34	0,00	270.935,26
Outros Benefícios Previdenciários	8.000,00	10.800,00	10.180,00	11.440,68	10.180,00	11.440,68	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	9.378.400,00	9.222.709,26	6.337.705,75	9.222.709,26	6.326.557,46	0,00	11.148,29
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	6.803.500,00	9.378.400,00	9.222.709,26	6.337.705,75	9.222.709,26	6.326.557,46	0,00	11.148,29
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	146.826.500,00	211.038.000,00	205.318.578,66	174.655.129,49	205.267.471,54	174.278.969,95	51.107,12	387.307,83

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III – VI)	96.955.410,00	32.743.910,00	72.889.726,72	75.586.592,47	72.940.833,84	75.962.752,01		
---	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

LRF, Art. 53, inciso II - Anexo IV R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS			
					Até o Bimestre Exercício 2015		Até o Bimestre Exercício 2014	
<u>APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR</u>	APORTES REALIZADOS							
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS								123.788.737,17
Plano Financeiro								123.788.737,17
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras								123.788.737,17
Recursos para Formação de Reserva								0,00
Outros Aportes para o RPPS								0,00
Plano Previdenciário								0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro								0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial								0,00
Outros Aportes para o RPPS								0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA							
VALOR								66.000.000,00
<u>BENS E DIREITOS DO RPPS</u>	PERÍODO DE REFERÊNCIA							
	Exercício 2015			Exercício 2014				
CAIXA	399.743.908,82			311.907.095,62				
BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.536.629,20			13.962,12				
INVESTIMENTOS	393.207.279,62			311.893.133,50				
<u>RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS - RPPS</u>	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS			
					Até o Bimestre Exercício 2015		Até o Bimestre Exercício 2014	
RECEITAS CORRENTES (VIII)	162.572.230,00		162.413.430,00		194.202.421,55		181.047.514,51	
Receita de Contribuições	162.572.230,00		162.413.430,00		193.074.326,38		180.820.558,67	
Patronal	36.939.040,00		36.780.240,00		193.074.326,38		180.820.558,67	
Pessoal Civil	36.939.040,00		36.780.240,00		66.780.052,65		66.539.598,47	
Ativo	36.505.330,00		36.346.530,00		59.040.771,81		61.128.840,41	
Inativo	274.910,00		274.910,00		7.426.978,94		5.156.289,30	
Pensionista	158.800,00		158.800,00		312.301,90		254.468,76	
Para Cobertura de Déficit Atuarial	124.466.490,00		124.466.490,00		123.788.737,17		113.094.845,94	
Em Regime de Débitos e Parcelamentos	1.166.700,00		1.166.700,00		2.505.536,56		1.186.114,26	
Receita Patrimonial	0,00		0,00		0,00		0,00	
Receita de Serviços	0,00		0,00		0,00		0,00	
Outras Receitas Correntes	0,00		0,00		1.128.095,17		226.955,84	
RECEITAS DE CAPITAL (IX)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Alienação de Bens	0,00		0,00		0,00		0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00		0,00		0,00		0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00		0,00		0,00		0,00	
	162.572.230,00		162.413.430,00		194.202.421,55		181.047.514,51	
<u>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS - RPPS</u>	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO	
			Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014	Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014	Em Exercício 2015	Em Exercício 2014
ADMINISTRAÇÃO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (XII) = (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Notas Explicativas: VALORES
31/12/15



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL

RREO - Anexo V (LRF,Art.53,inciso III)

R\$ 1,00

DÍVIDA FISCAL LIQUIDA	SALDO		
	EM 31/12/2014 (a)	EM 30/10/2015 (b)	EM 31/12/2015 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	254.039.131,39	260.404.166,05	268.952.683,14
DEDUÇÕES (II)	54.306.152,81	120.810.288,81	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	125.729.005,29	127.609.236,58	136.355.495,33
Demais Haveres Financeiros	2.102.337,09	894.572,85	1.443.033,80
(-) Restos a Pagar Processados (Execto Precatórios)*	73.525.189,57	7.693.520,62	158.194.333,36
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) (I - II)	199.732.978,58	139.593.877,24	268.952.683,14
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III+IV -V)	199.732.978,58	139.593.877,24	268.952.683,14

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c - b)	Até o Bimestre (c - a)
VALOR	129.358.805,90	69.219.704,56

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR CORRENTE
Meta de Resultado Nominal Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO p/ o Exercício de Referência	R\$ 46.046.000,00

PREVIDÊNCIA			
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIO	SALDO		
	EM 31/12/2014 (a)	EM 30/10/2015 (b)	EM 31/12/2015 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (VIII)	311.878.182,24	379.194.831,81	383.069.006,99
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.962,12	145,56	6.536.629,20
Investimentos	311.893.133,50	379.213.556,15	393.207.279,62
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados*	28.913,38	18.869,90	16.674.901,83
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI)=(VII - VIII)	-311.878.182,24	-379.194.831,81	-383.069.006,99
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDÊNCIARIA (XI) = (IX - X)	-311.878.182,24	-379.194.831,81	-383.069.006,99

Notas Explicativas:	VALORES
	31/12/2015



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO

LRF, art.53,inciso III - Anexo VI

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		Até o Bimestre 2015	Até o Bimestre 2014
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (I)	1.646.382.720,00	1.627.535.356,40	1.505.466.693,37
Receitas Tributárias	433.895.830,00	454.282.888,76	412.483.442,74
IPTU	90.525.000,00	102.238.101,06	81.000.177,48
ISS	227.457.400,00	238.386.368,67	219.854.340,19
ITIV/ITBI	51.571.500,00	48.063.635,29	52.812.431,50
IRRF	48.143.350,00	49.874.306,42	46.143.600,63
Outras Receitas Tributárias	16.198.580,00	15.720.477,32	12.672.892,94
Receitas de Contribuições	223.815.760,00	259.676.704,77	236.563.880,68
Receitas Previdenciárias *	196.631.660,00	236.403.074,98	218.937.569,20
Outras Receitas de Contribuições	27.184.100,00	23.273.629,79	17.626.311,48
Receita Patrimonial Líquida	20.000,00	20.000,00	826.289,86
Receita Patrimonial	59.375.060,00	49.961.397,61	78.751.157,74
(-) Aplicações Financeiras	59.355.060,00	49.941.397,61	77.924.867,88
Transferências Correntes	926.234.850,00	870.335.682,81	822.374.021,93
Cota-Parte do FPM	260.357.610,00	194.435.949,71	242.717.482,81
Cota-Parte do ICMS	172.896.700,00	146.309.056,70	167.381.875,15
Convênios	33.000.000,00	743.013,38	1.627.046,30
Outras Transferências Correntes	459.980.540,00	528.847.663,02	410.647.617,67
Demais Receitas Correntes	62.416.280,00	43.220.080,06	33.219.058,16
Dívida Ativa	18.755.100,00	29.943.285,22	18.128.946,32
Diversas Receitas Correntes	43.661.180,00	13.276.794,84	15.090.111,84
RECEITAS DE CAPITAL (II)	90.345.100,00	18.266.191,10	14.528.378,57
Operações de Crédito (III)	50.000.000,00	14.718.695,27	9.425.240,39
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens (V)	345.100,00	0,00	204.700,00
Transferências de Capital	40.000.000,00	3.547.495,83	4.898.438,18
Convênios	40.000.000,00	3.547.495,83	4.898.438,18
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)	40.000.000,00	3.547.495,83	4.898.438,18
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)	1.686.382.720,00	1.631.082.852,23	1.510.365.131,55



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO

LRF, art.53,inciso III - Anexo VI

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS1	
	ATUALIZADA	Até o Bimestre/	Até o Bimestre/	Até o Bimestre/	Até o Bimestre/	2015	2014
		2015	2014	2015	2014		
DESPESAS CORRENTES (VIII)	1.711.527.197,72	1.650.597.694,74	1.496.530.366,98	1.637.740.567,46	1.484.212.198,23	12.857.127,28	12.318.168,75
Pessoal e Encargos Sociais	877.277.584,60	839.386.368,36	776.366.337,79	839.072.529,02	775.353.630,58	313.839,34	1.012.707,21
Juros e Encargos da Dívida (IX)	2.696.520,00	2.671.841,51	2.113.461,10	2.671.841,51	2.113.461,10	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	831.553.093,12	808.539.484,87	718.050.568,09	795.996.196,93	706.745.106,55	12.543.287,94	11.305.461,54
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)	1.708.830.677,72	1.647.925.853,23	1.494.416.905,88	1.635.068.725,95	1.482.098.737,13	12.857.127,28	12.318.168,75
DESPESAS DE CAPITAL (XI)	83.779.682,28	57.859.733,54	61.179.121,27	52.496.411,87	59.533.439,64	5.363.321,67	1.645.681,63
Investimentos	74.419.342,28	48.568.286,18	49.395.324,28	43.204.964,51	47.749.642,65	5.363.321,67	1.645.681,63
Inversões Financeiras	0,00	0,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XIV)	9.360.340,00	9.291.447,36	10.483.796,99	9.291.447,36	10.483.796,99	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)	74.419.342,28	48.568.286,18	50.695.324,28	43.204.964,51	49.049.642,65	5.363.321,67	1.645.681,63
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)	776.000,00	—	—	—	—	—	—
RESERVA DO RPPS (XVII)	0,00	—	—	—	—	—	—
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)	1.784.026.020,00	1.696.494.139,41	1.545.112.230,16	1.678.273.690,46	1.531.148.379,78	18.220.448,95	13.963.850,38
RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)	-97.643.300	-65.411.287,18	-34.747.098,61	-47.190.838,23	-20.783.248,23		
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	—						
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL				VALOR CORRENTE			
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA				-47.284.000,00			
NOTAS EXPLICATIVAS:						VALOR	
						31/12/2015	

Notas Explicativas:



DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO

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

PODER/ÓRGÃO	EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total (a+b)
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo (b)	
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2015				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2015					
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTARIOS) (I)	6.571.367,27	163.443.187,23	59.977.546,74	1.025.450,57	170.014.554,50	1.954.998,67	18.220.448,95	5.377.093,98	4.902.918,15	7.086.623,01	20.175.447,62	190.190.002,12
EXECUTIVO	6.571.367,27	163.178.006,16	59.973.050,00	1.025.450,57	169.749.373,43	1.954.998,67	18.197.723,95	5.376.807,64	4.902.631,81	7.080.879,66	20.152.722,62	189.902.096,05
Procuradoria Geral do Município	1.841,47	1.718.540,15	161.252,86	0,00	1.720.381,62	0,00	9.562,11	4.048,00	4.048,00	6.630,85	9.562,11	1.729.943,73
Controladoria Geral do Município	50.230,41	254.916,93	35.543,44	0,00	305.147,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.147,34
Sec. Municipapal da Família e da Assistência Social	59.567,80	2.462.948,61	615.271,70	0,00	2.522.516,41	8.295,00	1.278.811,99	1.965.082,04	1.960.474,04	739.374,07	1.287.106,99	3.809.623,40
Sec. Municipal da Comunicação Social	193.689,93	7.093.148,16	783.441,47	139.130,46	7.286.838,09	0,00	0,00	47.735,64	47.735,64	240.058,24	0,00	7.286.838,09
Sec.Municipal Defesa Social e da Cidadania	0,00	3.801.823,09	538.990,17	0,00	3.801.823,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.801.823,09
Sec. Municipal da Educação	20.899,82	28.521.059,60	11.496.780,69	466.535,47	28.541.959,42	0,00	0,00	4.694,20	4.694,20	60.938,68	0,00	28.541.959,42
Sec. Municipal da Indústria Comércio e Turismo	5.512,00	594.268,93	293.616,51	0,00	599.780,93	0,00	20.094,86	0,00	0,00	70.081,87	20.094,86	619.875,79
Sec. Mun da Juventude e do Esporte	26.583,59	691.163,01	3.743.884,18	0,00	717.746,60	3.770,00	4.834,72	93.398,80	91.513,80	175.447,03	8.604,72	726.351,32
Sec. Municipal da Fazenda	59.461,13	5.706.205,93	346.319,07	0,00	5.765.667,06	0,00	304.470,62	0,00	0,00	0,00	304.470,62	6.070.137,68
Sec. Municipal de Governo	0,00	2.048.207,69	333.927,20	0,00	2.048.207,69	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	0,00	2.048.207,69
Sec. Municipal do Meio Ambiente	11.638,35	433.254,77	392.332,99	3.334,66	444.893,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444.893,12
Sec. Municipal de Planejamento, Orçamento e Gestão	180.294,98	5.365.752,04	1.764.582,60	0,00	5.546.047,02	1.737.656,41	627.965,07	954.315,47	609.774,13	210.249,16	2.365.621,48	7.911.668,50
Sec. Municipal da A. Pol. E Rel. Institucionais	2.235,26	174.120,58	0,00	0,00	176.355,84	0,00	645,57	0,00	0,00	0,00	645,57	177.001,41
Sec. Municipal da Saúde	3.129.895,09	47.930.145,27	13.877.220,71	0,00	51.060.040,36	205.277,26	0,00	2.049.915,27	1.926.773,78	4.844.808,48	205.277,26	51.265.317,62
Sec. Municipal da Infraestrutura	1.251.841,70	25.911.922,64	8.990.051,49	370.378,04	27.163.764,34	0,00	14.033.762,12	0,00	0,00	0,00	14.033.762,12	41.197.526,46
Sup. Municipal de Transporte e Trânsito	31.790,13	2.591.209,19	2.795.199,54	37.367,24	2.622.999,32	0,00	584.166,77	224.429,26	224.429,26	379.107,70	584.166,77	3.207.166,09
Fundo Municipal do Meio Ambiente	0,00	5.850,00	15.476,00	0,00	5.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.850,00
Fundação Cultura Cidade de Aracaju	173.978,39	359.494,91	2.696.324,49	0,00	533.473,30	0,00	7.870,00	0,00	0,00	0,00	7.870,00	541.343,30
Fundação Municipal da Formação para o Trabalho	1.540,00	335.225,93	358.436,69	0,00	336.765,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.765,93
Aracaju Previdência	10.165,20	16.664.736,63	9.943,48	8.704,70	16.674.901,83	0,00	51.107,12	33.123,96	33.123,96	354.183,58	51.107,12	16.726.008,95
Emsurb Empresa Municipal de Serviços Urbanos	1.360.202,02	10.514.012,10	10.724.454,72	0,00	11.874.214,12	0,00	1.274.433,00	0,00	0,00	0,00	1.274.433,00	13.148.647,12
LEGISLATIVO	0,00	265.181,07	4.496,74	0,00	265.181,07	0,00	22.725,00	286,34	286,34	5.743,35	22.725,00	287.906,07
Câmara Municipal de Aracaju	0,00	265.181,07	4.496,74	0,00	265.181,07	0,00	22.725,00	286,34	286,34	5.743,35	22.725,00	287.906,07
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	4.853.496,69	5.979.638,37	0,00	4.853.496,69	0,00	0,00	8.873,05	8.873,05	10.437,50	0,00	4.853.496,69
EXECUTIVO	0,00	4.853.496,69	5.979.638,37	0,00	4.853.496,69	0,00	0,00	8.873,05	8.873,05	10.437,50	0,00	4.853.496,69
Procuradoria Geral do Município	0,00	228.005,78	86.680,52	0,00	228.005,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.005,78
Controladoria Geral do Município	0,00	11.576,96	1.068,36	0,00	11.576,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.576,96
Sec. Municipapal da Família e da Assistência Social	0,00	0,00	220.215,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sec. Municipal da Comunicação Social	0,00	7.731,32	0,00	0,00	7.731,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.731,32
Sec. Municipal da Educação	0,00	1.661.504,90	1.953.525,16	0,00	1.661.504,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.661.504,90
Sec. Municipal de Governo	0,00	70.214,28	0,00	0,00	70.214,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.214,28
Sec. Municipal da Fazenda	0,00	210.617,28	3.517,59	0,00	210.617,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.617,28
Sec. Municipal da Saúde	0,00	2.128.409,38	3.358.497,12	0,00	2.128.409,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.128.409,38
Sec. Municipal do Meio Ambiente	0,00	34.178,26	0,00	0,00	34.178,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.178,26
Sec. Municipal da A. Pol. E Rel. Institucionais	0,00	1.138,24	0,00	0,00	1.138,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.138,24
Sec. Municipal da Indústria Comércio e Turismo	0,00	64.444,86	0,00	0,00	64.444,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.444,86
Sec. Municipal da Infraestrutura	0,00	74.224,82	0,00	0,00	74.224,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.224,82
Sec.Municipal Defesa Social e da Cidadania	0,00	4.051,14	0,00	0,00	4.051,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.051,14
Sec. Municipal de Planejamento, Orçamento e Gestão	0,00	135.662,67	0,00	0,00	135.662,67	0,00	0,00	0,00	0,00	6.952,51	0,00	135.662,67
Sup. Municipal de Transporte e Trânsito	0,00	205.567,98	289.707,62	0,00	205.567,98	0,00	0,00	8.873,05	8.873,05	3.484,99	0,00	205.567,98
Fundação Cultura Cidade de Aracaju	0,00	5.161,94	5.633,00	0,00	5.161,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.161,94
Emsurb Empresa Municipal de Serviços Urbanos	0,00	11.006,88	60.793,85	0,00	11.006,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.006,88
LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara Municipal de Aracaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	6.571.367,27	168.296.683,92	65.957.185,11	1.025.450,57	174.868.051,19	1.954.998,67	18.220.448,95	5.385.967,03	4.911.791,20	7.097.060,51	20.175.447,62	195.043.498,81

NOTAS EXPLICATIVAS:

VALOR

31/12/2015



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO ENSINO				
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
1- RECEITA DE IMPOSTOS	442.965.850,00	442.965.850,00	471.274.021,65	106,39%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	111.264.700,00	111.264.700,00	127.501.841,05	114,59%
1.1.1- IPTU	90.525.000,00	90.525.000,00	102.268.358,80	112,97%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	3.029.400,00	3.029.400,00	420.583,67	13,88%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	14.609.700,00	14.609.700,00	22.913.200,86	156,84%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	3.100.600,00	3.100.600,00	1.929.955,46	62,24%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	0,00	0,00	-30.257,74	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão <i>Inter Vivos</i> – ITBI	51.584.300,00	51.584.300,00	48.118.213,97	93,28%
1.2.1- ITBI	51.571.500,00	51.571.500,00	48.112.675,30	93,29%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	12.800,00	12.800,00	54.578,68	426,40%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	0,00	0,00	-49.040,01	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	231.753.100,00	231.753.100,00	245.559.169,31	105,96%
1.3.1- ISS	227.457.400,00	227.457.400,00	238.422.652,35	104,82%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	156.000,00	156.000,00	141.507,12	90,71%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	4.137.400,00	4.137.400,00	7.030.084,36	169,92%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	2.300,00	2.300,00	1.209,16	52,57%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	0,00	0,00	-36.283,68	0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	48.143.350,00	48.143.350,00	49.874.306,42	103,60%
1.4.1- IRRF	48.143.350,00	48.143.350,00	49.877.703,31	103,60%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	-3.396,89	0,00%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural – ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.6- Multas e Juros de Mora de Outros Tributos	220.400,00	220.400,00	220.490,90	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	485.856.561,00	485.856.561,00	488.895.127,57	100,63%
2.1- Cota-Parte FPM	260.357.560,00	260.357.560,00	256.578.855,95	98,55%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	253.302.700,00	253.302.700,00	243.044.936,75	95,95%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	7.054.860,00	7.054.860,00	10.657.369,33	151,06%
2.1.3- Parcela referente à EC 84/2014	0,00	0,00	2.876.549,87	#DIV/0!
2.2- Cota-Parte ICMS	172.896.700,00	172.896.700,00	183.476.831,09	106,12%
2.3- ICMS-Desoneração – L.C. nº87/1996	384.000,00	384.000,00	422.085,12	109,92%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	149.600,00	149.600,00	107.345,81	71,76%
2.5- Cota-Parte ITR	2.300,00	2.300,00	19.468,67	846,46%
2.6- Cota-Parte IPVA	43.917.000,00	43.917.000,00	48.290.540,93	109,96%
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	8.149.401,00	8.149.401,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	928.822.411,00	928.822.411,00	960.169.149,22	103,37%



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

AUDIÊNCIA PÚBLICA/2015

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	669.200,00	669.200,00	315.256,84	47,11%
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	16.106.700,00	16.106.700,00	8.711.811,51	54,09%
5.1- Transferências do Salário-Educação	3.878.600,00	3.878.600,00	4.442.722,00	114,54%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	4.177.700,00	4.177.700,00	2.793.196,00	66,86%
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	2.540.000,00	2.540.000,00	0,00	0,00%
5.5- Outras Transferências do FNDE	4.915.500,00	4.915.500,00	332.322,10	6,76%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	594.900,00	594.900,00	1.143.571,41	192,23%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	4.579.200,00	4.579.200,00	22.025,90	0,48%
6.1- Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	4.579.200,00	4.579.200,00	22.025,90	0,48%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	100.365,73	#DIV/0!
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	21.355.100,00	21.355.100,00	9.149.459,98	42,84%

FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	94.130.540,00	94.130.540,00	94.686.776,48	100,59%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.1.1)	50.660.540,00	50.660.540,00	48.608.987,04	95,95%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.2)	34.579.340,00	34.579.340,00	36.695.366,02	106,12%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.3)	76.880,00	76.880,00	84.417,02	109,80%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.4)	29.920,00	29.920,00	21.469,12	71,76%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB – (20% de ((1.5 – 1.5.5) + 2.5))	460,00	460,00	3.893,64	846,44%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB – (20% de 2.6)	8.783.400,00	8.783.400,00	9.272.643,64	105,57%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	94.390.540,00	94.390.540,00	93.933.425,25	99,52%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	94.130.540,00	94.130.540,00	93.776.178,24	99,62%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	260.000,00	260.000,00	157.247,01	60,48%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 – 10)	0,00	0,00	-910.598,24	0,00%

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) > 0] = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

[SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (12) < 0] = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A (i)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	94.390.540,00	105.580.580,00	98.105.175,35	92,92%	98.105.175,35	92,92%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	94.390.540,00	105.580.580,00	98.105.175,35	92,92%	98.105.175,35	92,92%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	0,00	1.002.500,00	927.161,51	92,48%	927.161,51	92,48%	0,00
14.1- Com Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
14.2- Com Ensino Fundamental	0,00	1.002.500,00	927.161,51	92,48%	927.161,51	92,48%	0,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	94.390.540,00	106.583.080,00	99.032.336,86	92,92%	99.032.336,86	92,92%	0,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB

VALOR

16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

R\$ 1,00

PAGINA:003/004



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	SALDO ATÉ O BIMESTRE	CANCELADO EM 2015 (j)
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.036.472,54	519.883,71
46.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino	10.193,18	36.194,86
46.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB	1.026.279,36	483.688,85

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	669.126,75
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	93.776.178,24
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	93.575.874,64
49.1 Orçamento do Exercício	90.670.405,26
49.2 Despesa Extras orçamentária	2.905.469,38
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	157.247,01
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	1.026.677,36

NOTAS EXPLICATIVAS:	VALOR
*Não são computados os programas de Merenda Escolar do Ensino infantil e Fundamental em cumprimento a legislação vigente.	31/12/2015

¹ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
² Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: “Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente
³ Caput do artigo 212 da CF/1988
⁴ Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
⁵ Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.
⁶ Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
⁷ Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre



DEMONSTRATIVO DAS RECEITA E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

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

R\$ 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	442.965.850,00	442.967.850,00	471.274.021,65	106,39%
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	90.525.000,00	90.525.000,00	102.238.101,06	112,94%
Impsoto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	51.571.500,00	51.571.500,00	48.063.635,29	93,20%
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	227.457.400,00	227.457.400,00	238.386.368,67	104,80%
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	48.143.350,00	48.143.350,00	49.874.306,42	103,60%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	3.198.200,00	3.198.200,00	616.669,47	19,28%
Multas, Juros de Mora de Outros Tributos	220.400,00	222.400,00	220.490,90	99,14%
Dívida Ativa dos Impostos	18.747.100,00	18.747.100,00	29.943.285,22	159,72%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	3.102.900,00	3.102.900,00	1.931.164,62	62,24%
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	485.856.960,00	485.856.960,00	488.895.127,57	100,63%
Cota-Parte FPM	253.302.700,00	253.302.700,00	243.044.936,75	95,95%
Cota-Parte FPM 1% EC	7.054.860,00	7.054.860,00	10.657.369,33	151,06%
Cota-Parte FPM EC 84/2014	0,00	0,00	2.876.549,87	100,00%
Cota-Parte ITR	2.300,00	2.300,00	19.468,67	846,46%
Cota-Parte ICMS	172.896.700,00	172.896.700,00	183.476.831,09	106,12%
Cota-Parte IPVA	43.917.000,00	43.917.000,00	48.290.540,93	109,96%
Cota-Parte IPI-Exportação	149.600,00	149.600,00	107.345,81	71,76%
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	8.149.400,00	8.149.400,00	0,00	0,00%
Desoneração ICMS (LC 87/96)	384.400,00	384.400,00	422.085,12	109,80%
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	928.822.810,00	928.824.810,00	960.169.149,22	103,37%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	339.711.260,00	339.711.260,00	338.796.293,76	99,73%
Provenientes da União	303.010.760,00	303.010.760,00	298.938.408,91	98,66%
Provenientes dos Estados	36.700.500,00	36.700.500,00	39.857.884,85	108,60%
Provenientes de Outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outras Receitas do SUS	0,00	0,00	0,00	0,00%
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	0,00	303.446,34	0,00%
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	0,00%
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	776.130,00	776.130,00	1.565.000,04	201,64%
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	340.487.390,00	340.487.390,00	340.664.740,14	100,05%

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LÍQUIDADA		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷
			Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
DESPESAS CORRENTES	528.614.630,00	568.576.750,00	561.984.957,37	98,84%	552.769.957,41	97,22%	9.214.999,96
Pessoal e Encargos Sociais	187.041.050,00	209.490.050,00	204.565.106,55	97,65%	204.366.719,66	97,55%	198.386,89
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Outras Despesas Correntes	341.573.580,00	359.086.700,00	357.419.850,82	99,54%	348.403.237,75	97,02%	9.016.613,07
DESPESAS DE CAPITAL	11.678.730,00	11.068.730,00	10.375.582,64	93,74%	5.556.820,48	50,20%	4.818.762,16
Investimentos	11.678.730,00	11.068.730,00	10.375.582,64	93,74%	5.556.820,48	50,20%	4.818.762,16
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	540.293.360,00	579.645.480,00	572.360.540,01	98,74%	558.326.777,89	96,32%	14.033.762,12



DEMONSTRATIVO DAS RECEITA E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LÍQUIDADA		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷
			Até o Bimestre (h)	% (h/IVf) x 100	Até o Bimestre (i)	% (h/IVg) x 100	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	340.487.390,00	355.294.510,00	354.062.603,70	61,08%	341.962.228,51	59,75%	12.100.375,19
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	303.600.760,00	314.800.760,00	314.377.111,95	54,24%	307.219.841,38	53,68%	7.157.270,57
Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Outros Recursos	36.886.630,00	40.493.750,00	39.685.491,75	0,00%	34.742.387,13	6,07%	4.943.104,62
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO S/ DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ²	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
DESPESAS CUSTEADAS C/ REC. VINC À PARCELA DO % MÍNIMO QUE N/ FOI AP. EM ASPS EX.ANTERIORES. ³	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (V)	340.487.390,00	355.294.510,00	354.062.603,70	61,08%	341.962.228,51	59,75%	12.100.375,19
TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV-V)	199.805.970,00	224.350.970,00	218.297.936,31	97,30%	216.364.549,38	96,44%	1.933.386,93

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = [VI(h+i) / IIIf x 100] - LIMITE CONSTITUCIONAL 15% ⁴	22,53%
VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [(VII -15)/100 x IIIf]	72.339.177,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2014	9.047.746,74	558.770,83	8.259.723,17	229.252,74	
Inscritos em 2015	32.638.974,91	0,00	0,00	32.638.974,91	0,00
Total	41.686.721,65	558.770,83	8.259.723,17	32.638.974,91	0,00

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)
Restos a Pagar Cnancelados ou Prescritos em 2014	0,00	0,00	0,00
Total (VIII)	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LÍQUIDADA		Inscritas em Restos a Pagar não Processados ⁷
			Até o Bimestre (I)	% (i/total i) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100	
Administração Geral	217.841.380,00	225.876.880,00	220.280.735,80	38,49%	219.911.183,68	39,39%	369.552,12
Atenção Básica	36.347.260,00	40.175.401,70	39.172.080,85	6,84%	32.726.547,28	5,86%	6.445.533,57
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	275.650.090,00	307.305.448,30	307.166.730,84	53,67%	301.054.725,08	53,92%	6.112.005,76
Suporte Profilático e Terepêutico	5.855.770,00	3.670.770,00	3.628.308,02	0,63%	2.938.313,73	0,53%	689.994,29
Vigilancia Sanitária	565.000,00	219.000,00	118.219,39	0,02%	107.418,19	0,02%	10.801,20
Formação de Recursos Humanos	310.000,00	683.120,00	370.136,19	0,06%	160.418,18	0,03%	209.718,01
Vigilancia Epidemiológica	3.723.860,00	1.714.860,00	1.624.328,92	0,28%	1.428.171,75	0,26%	196.157,17
TOTAL	540.293.360,00	579.645.480,00	572.360.540,01	100,00%	558.326.777,89	100,00%	14.033.762,12

NOTAS EXPLICATIVAS:	VALOR
	31/12/2015



DEMONSTRATIVO DO RELATÓRIO SIMPLIFICADO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Art. 48 da LRF XVIII

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		1.796.082.880,00			
Previsão Atualizada		1.796.082.880,00			
Receitas Realizadas		1.695.742.945,11			
Déficit Orçamentário		0,00			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		0,00			
DESPESAS					
Dotação Inicial		1.796.082.880,00			
Créditos Adicionais		0,00			
Dotação Atualizada		1.796.082.880,00			
Despesas Empenhadas		1.708.457.428,28			
Despesas Liquidadas		1.690.236.979,33			
Despesas Pagas		1.521.936.095,41			
Superávit Orçamentário		-12.714.483,17			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		1.708.457.428,28			
Despesas Liquidadas		1.690.236.979,33			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		1.449.944.856,78			
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre			
PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Regime Próprio de Previdência dos Servidores					
Receitas Previdenciárias Realizadas(IV)		99.327.896,37			
Despesas Previdenciárias Liquidadas(V)		1.493.223,86			
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		97.834.672,51			
PLANO FINANCEIRO					
Regime Próprio de Previdência dos Servidores					
Receitas Previdenciárias Realizadas(IV)		178.880.409,01			
Despesas Previdenciárias Liquidadas(V)		203.774.247,68			
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		-24.893.838,67			
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
Resultado Nominal		46.046.000,00	69.208.610,85	150,30%	
Resultado Primário		-47.284.000,00	-47.190.838,23	99,80%	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		170.014.554,50	1.025.450,57	65.958.185,11	174.868.051,19
Poder Executivo		169.749.373,43	1.025.450,57	65.953.688,37	174.602.870,12
Poder Legislativo		265.181,07	0,00	4.496,74	265.181,07
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		20.175.447,62	7.097.060,51	4.911.791,20	20.175.447,62
Poder Executivo		20.152.722,62	7.091.317,16	4.911.504,86	20.152.722,62
Poder Legislativo		22.725,00	5.743,35	286,34	22.725,00
TOTAL		190.190.002,12	8.122.511,08	70.869.976,31	195.043.498,81



DEMONSTRATIVO DO RELATÓRIO SIMPLIFICADO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Art. 48 da LRF XVIII

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	244.834.811,49	25%	25,50%	
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Ensino Fundamental e Médio	99.032.336,86	60%	105,43%	
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental	98.105.175,35	60%	92,92%	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado Até o Bimestre		Saldo não realizado	
Receita de Operação de Crédito	14.718.695,27		35.281.304,73	
Despesa de Capital Líquida	9.071.147,45		14.924.762,55	
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Regime Próprio de Previdência dos Servidores				
Receitas Previdenciárias (IV)	360.148.246,43	57.589.215,28	59.170.637,93	58.515.725,51
Despesas Previdenciárias (V)	4.717.284,76	21.518.549,93	101.881.505,21	187.747.552,14
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)	355.430.961,67	36.070.665,35	-42.710.867,28	-129.231.826,63
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apurado Até o Bimestre		Saldo a Realizar	
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	14.079,02		331.020,98	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	0,00		0,00	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	216.364.549,38	15%	22,53%	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente			
Total das Despesas / RCL (%)	NADA CONSTA			

NOTAS EXPLICATIVAS:	Valores
	31/12/2015

Notas Explicativas:



PREFEITURA DE ARACAJU
Secretaria da Fazenda

RGF 3º QUADRIMESTRE-SET-DEZ/2015 - ANEXOS





DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	801.101.784,34	313.839,34
Pessoal Ativo	617.860.889,23	313.839,34
Pessoal Inativo e Pensionistas	183.240.895,11	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)	100.123.737,51	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	100.123.737,51	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	700.978.046,83	313.839,34
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.449.944.856,78	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	701.291.886,17	48,37%
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	782.970.222,66	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	743.821.711,53	51,30%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	704.673.200,40	48,60%
NOTA JUSTIFICATIVAS	DATA	31/12/2015

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - LEGISLATIVO

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	37.970.744,68	0,00
Pessoal Ativo	27.587.168,77	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	10.383.575,91	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 de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	37.970.744,68	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.449.944.856,78	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	37.970.744,68	2,62%
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	86.996.691,41	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	76.847.077,41	5,30%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	63.797.573,70	4,40%
NOTA JUSTIFICATIVAS	DATA	31/12/2015



DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO - PORDER EXECUTIVO E LEGISLATIVO

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	839.072.529,02	313.839,34
Pessoal Ativo	645.448.058,00	313.839,34
Pessoal Inativo e Pensionistas	193.624.471,02	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)	100.123.737,51	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	100.123.737,51	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	738.948.791,51	313.839,34

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.449.944.856,78	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	739.262.630,85	50,99%
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	869.966.914,07	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	826.468.568,36	57,00%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	782.970.222,66	54,00%
NOTA JUSTIFICATIVAS	DATA	31/12/2015



DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	253.797.622,99	254.476.945,82	259.484.934,23	268.952.683,14
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	88.684.479,88	88.664.578,24	91.044.451,99	99.898.848,48
Interna	45.141.357,91	45.121.456,27	43.118.151,67	41.815.756,15
Externa	43.543.121,97	43.543.121,97	47.926.300,32	58.083.092,33
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	165.113.143,11	165.812.367,58	168.440.482,24	169.053.834,66
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)¹	54.306.152,81	125.435.788,61	127.825.355,00	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	125.729.005,29	136.643.558,11	135.104.963,54	136.355.495,33
Demais Haveres Financeiros	2.102.337,09	521.794,91	1.015.455,13	1.443.033,80
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	73.525.189,57	11.729.564,41	8.295.063,67	158.194.333,36
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	199.491.470,18	129.041.157,21	131.659.579,23	268.952.683,14
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.362.037.652,17	1.404.856.411,54	1.413.067.401,66	1.449.944.856,78
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	18,63%	18,11%	18,36%	18,55%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	14,65%	9,19%	9,32%	18,55%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	1.634.445.182,60	1.685.827.693,85	1.695.680.881,99	1.739.933.828,14
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	1.471.000.664,34	1.517.244.924,46	1.526.112.793,79	1.565.940.445,32
<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	88.684.479,88	88.664.578,24	91.044.451,99	99.898.848,48
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00		
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	17.965.023,14	16.607.743,77	14.954.023,31	13.332.286,39
De Tributos	34.345,72	0,00		
De Contribuições Sociais	17.930.677,42	16.607.743,77	14.954.023,31	13.332.286,39
Previdenciárias	17.930.677,42	16.607.743,77	14.954.023,31	13.332.286,39
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00		
Do FGTS	0,00	0,00		
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00		
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00		
Externa	0,00	0,00		
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	70.719.456,74	72.056.834,47	76.090.428,68	86.566.562,09
CONTRATOS RELEVANTES	70.719.456,74	72.056.834,47	76.090.428,68	86.566.562,09
Contrato PMACEF/PNAFM 886788-09	8.678.894,87	10.213.239,15	10.012.953,97	10.234.843,38
Contrato PMA/CEF - PROMORADIA CT 022741275/07	15.533.940,43	15.355.683,13	15.216.913,31	15.145.897,41
Contrato 226.8 BIRD	43.543.121,97	43.543.121,97	47.926.300,32	58.083.092,33
Demias Contratos	2.963.499,47	2.944.790,22	2.934.261,08	3.102.728,97
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	10.984.255,77	20.045.051,39	23.421.940,78	20.125.340,50
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13.963.850,38	10.540.614,05	2.294.801,87	19.095.806,39
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00			



DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00		
Demais Dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (X) ¹	311.878.182,24	346.049.516,81	367.840.660,51	383.069.306,99
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.962,12	68.018,69	145,56	6.536.929,20
Investimentos	311.893.133,50	346.000.368,02	367.859.384,85	393.207.279,62
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	28.913,38	18.869,90	18.869,90	16.674.901,83
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-311.878.182,24	-346.049.516,81	-367.840.660,51	-383.069.306,99



DEMONSTRATIVO DOS LIMITES

LRF, art. 48 - Anexo 7 R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente líquida	1.449.944.856,78

DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	701.291.886,17	48,37%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	782.970.222,66	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	743.821.711,53	51,30%

DESPESA COM PESSOAL - LEGISLATIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	37.970.744,68	2,62%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	86.996.691,41	6,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	82.646.856,84	5,70%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	268.952.683,14	18,55%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.739.933.828,14	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	99.898.848,48	6,89%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	R\$ 318.987.868,49	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	14.718.695,27	1,02%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	R\$ 231.991.177,08	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	101.496.139,97	7,00%

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	18.220.448,95	359.276.354,29



DECLARAÇÃO

Audiência Pública realizada no Plenário da Câmara Municipal de Aracaju

Secretaria Municipal da Fazenda

financas@aracaju.se.gov.br

jair.oliveira@aracaju.se.gov.br

FIM

