



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA



Administração
JOÃO ALVES FILHO
2013/2016

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO-2015



APRESENTAÇÃO

Aracaju, 29 de Janeiro de 2016

Senhor Prefeito:

A Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, concernente às normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal, estabelece que ao final de cada quadrimestre, será emitido pelos titulares dos Poderes e órgãos referidos no seu artigo 20, Relatório de Gestão Fiscal, assinado pelo respectivo chefe e autoridades responsáveis pela administração financeira controle interno, bem como por outras autoridades que vierem a ser definidas por ato próprio de cada Poder ou órgão.

O Relatório de Gestão Fiscal, consoante determina a supracitada Lei de Responsabilidade Fiscal, deve conter informações relativas à despesa total com pessoal, dívida consolidada e mobiliária, concessão de garantias e operação de crédito devendo no último quadrimestre, ser acrescido de demonstrativos referente ao montante das disponibilidades de caixa inscrição de restos a pagar e outros.

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

Com efeito, determina a mesma Lei que o Relatório de que se trata deverá ser publicado e disponibilizado ao acesso público até trinta dias após o encerramento do período a que corresponder, prazo este que, para o terceiro quadrimestre, se encerra em 29 de Janeiro de 2016.

Assim sendo, e com o objetivo de dar fiel cumprimento àquela determinação legal, cuja finalidade precípua consiste na preservação do princípio constitucional da publicidade, submetemos a Vossa Excelência o incluso Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo Municipal, referente ao terceiro quadrimestre Setembro a Dezembro de 2015.

Este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 553, de 2014.

Atenciosamente,

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
Secretaria Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor
JOÃO ALVES FILHO
Prefeito de Aracaju



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

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

FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
Máximo			1/3 do Excedente					
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

ARACJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

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		
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

FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
Máximo			1/3 do Excedente					
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

ARACJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

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

FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
Máximo			1/3 do Excedente					
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

ARACJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL MENSAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

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 (b)
	JAN/15	FEV/15	MAR/15	ABR/15	MAI15	JUN/15	JUL/15	AGO/15	SET/15	OUT/15	NOV/15	DEZ/15	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	58.219.392,78	67.765.587,47	61.379.456,02	62.263.054,84	65.322.212,34	69.411.821,91	69.130.861,15	70.122.148,42	64.672.905,67	62.490.511,99	50.922.215,58	99.715.455,51	801.415.623,68	313.254,57
Pessoal Ativo	45.580.564,08	54.760.925,24	48.414.377,92	48.277.049,31	50.247.836,35	53.773.974,11	52.940.283,51	54.069.475,59	48.982.272,98	47.906.037,55	35.178.983,12	78.042.948,81	618.174.728,57	313.254,57
Pessoal Inativo e Pensionistas	12.638.828,70	13.004.662,23	12.965.078,10	13.986.005,53	15.074.375,99	15.637.847,80	16.190.577,64	16.052.672,83	15.690.632,69	14.584.474,44	15.743.232,46	21.672.506,70	183.240.895,11	0,00
Outras Desp. de Pess. Decor. de ct. de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	12.589.888,75	8.355.856,14	8.966.789,42	8.350.898,36	7.900.819,44	6.303.513,68	9.805.719,74	8.638.013,90	5.091.856,86	2.731.825,24	4.836.075,10	16.552.680,88	100.123.937,51	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	12.589.888,75	8.355.856,14	8.966.789,42	8.350.898,36	7.900.819,44	6.303.513,68	9.805.719,74	8.638.013,90	5.091.856,86	2.731.825,24	4.836.075,10	16.552.680,88	100.123.937,51	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	45.629.504,03	59.409.731,33	52.412.666,60	53.912.156,48	57.421.392,90	63.108.308,23	59.325.141,41	61.484.134,52	59.581.048,81	59.758.686,75	46.086.140,48	83.162.774,63	701.291.686,17	313.254,57
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)					701.291.686,17							48,37%		
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) 54%					782.970.222,66							54,00%		
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF) 51,30%					743.821.711,53							51,30%		
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) 48,60%					704.673.200,40							48,60%		

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

Nota:

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de podem ser excluídos.

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL MENSAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

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 (b)
	JAN/15	FEV/15	MAR/15	ABR/15	MAI15	JUN/15	JUL/15	AGO/15	SET/15	OUT/15	NOV/15	DEZ/15	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.953.042,09	2.945.987,32	2.956.241,38	2.942.881,63	2.980.636,75	2.966.480,41	3.211.025,32	3.075.839,66	3.035.001,78	2.992.400,82	2.989.453,20	4.921.754,32	37.970.744,68	0,00
Pessoal Ativo	2.197.395,20	2.198.750,33	2.184.432,60	2.133.676,40	2.138.903,99	2.146.958,12	2.317.658,90	2.195.141,84	2.164.706,81	2.166.561,50	2.160.579,19	3.582.403,89	27.587.168,77	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	755.646,89	747.236,99	771.808,78	809.205,23	841.732,76	819.522,29	893.366,42	880.697,82	870.294,97	825.839,32	828.874,01	1.339.350,43	10.383.575,91	0,00
Outras Desp. de Pers. Decor. de ct. de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.953.042,09	2.945.987,32	2.956.241,38	2.942.881,63	2.980.636,75	2.966.480,41	3.211.025,32	3.075.839,66	3.035.001,78	2.992.400,82	2.989.453,20	4.921.754,32	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) 6,00%						86.996.691,41						6,00%		
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF) 5,70%						82.646.856,84						5,70%		
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) 4,60%						66.697.463,41						4,60%		

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

Nota:

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de podem ser excluídos.

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL MENSAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

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 (b)
	JAN/15	FEV/15	MAR/15	ABR/15	MAI15	JUN/15	JUL/15	AGO/15	SET/15	OUT/15	NOV/15	DEZ/15	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	61.172.434,87	70.711.574,79	64.335.697,40	65.205.936,47	68.302.849,09	72.378.302,32	72.341.886,47	73.197.988,08	67.707.907,45	65.482.912,81	53.911.668,78	104.637.209,83	839.386.368,36	313.254,57
Pessoal Ativo	47.777.959,28	56.959.675,57	50.598.810,52	50.410.725,71	52.386.740,34	55.920.932,23	55.257.942,41	56.264.617,43	51.146.979,79	50.072.599,05	37.339.562,31	81.625.352,70	645.761.897,34	313.254,57
Pessoal Inativo e Pensionistas	13.394.475,59	13.751.899,22	13.736.886,88	14.795.210,76	15.916.108,75	16.457.370,09	17.083.944,06	16.933.370,65	16.560.927,66	15.410.313,76	16.572.106,47	23.011.857,13	193.624.471,02	0,00
Outras Desp. de Pess. Decor. de ct. de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	12.589.888,75	8.355.856,14	8.966.789,42	8.350.898,36	7.900.819,44	6.303.513,68	9.805.719,74	8.638.013,90	5.091.856,86	2.731.825,24	4.836.075,10	16.552.680,88	100.123.937,51	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	12.589.888,75	8.355.856,14	8.966.789,42	8.350.898,36	7.900.819,44	6.303.513,68	9.805.719,74	8.638.013,90	5.091.856,86	2.731.825,24	4.836.075,10	16.552.680,88	100.123.937,51	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	48.582.546,12	62.355.718,65	55.368.907,98	56.855.038,11	60.402.029,65	66.074.788,64	62.536.166,73	64.559.974,18	62.616.050,59	62.751.087,57	49.075.593,68	88.084.528,95	739.262.430,85	313.254,57
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)						739.262.430,85						50,99%		
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) 60,00%						869.966.914,07						60,00%		
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF) 57,00%						826.468.568,36						57,00%		
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) 54,00%						782.970.222,66						54,00%		

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

Nota:

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de podem ser excluídos.

Nota:

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO - 2015

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS <NOME DO CONSÓRCIO PÚBLICO>	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)		
		LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹	TOTAL
		(a)	(b)	(c = a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Ativo				0,00
Outras despesas de pessoal dec. de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)		NADA CONSTA		0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSÓRCIOS PÚBLICOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO=DEZEMBRO - 2015

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72, art. 15, inciso IV, a)

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)		
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹	TOTAL
	(a)	(b)	(c = a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (CONTRATO DE RATEIO) (I)	0,00	0,00	0,00
Pessoal Ativo			0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)			0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (CONTRATO DE RATEIO) (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária			0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração		NADA CONSTA	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração			
DESPESA COM PESSOAL (CONTRATO DE RATEIO) (III) = (I - II)	0,00	0,00	0,00
DESPESA COM PESSOAL (RECURSOS PRÓPRIOS) (IV)	0,00	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III + IV)	0,00	0,00	0,00

DESPESA BRUTA COM PESSOAL POR ENTE CONSORCIADO	VALOR TRANSFERIDO POR CONTRATO DE RATEIO	VALOR EXECUTADO
Ente A		
Ente B		
Ente C		
TOTAL		

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:

ARACJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATORIO DE GESTAO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO-2015

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
Pecatórios 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	0,00			
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			

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

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da “Insuficiência Financeira”, das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota: ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE -SETEMBRO-DEZEMBRO/2015

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	43.543.121,97	43.543.121,97	47.926.300,32	58.083.092,33
Aval ou fiança em operações de crédito	43.543.121,97	43.543.121,97	47.926.300,32	58.083.092,33
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (II)	27.176.334,77	28.513.512,50	28.164.128,36	41.815.756,15
Aval ou fiança em operações de crédito	27.176.334,77	28.513.512,50	28.164.128,36	41.815.756,15
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	70.719.456,74	72.056.634,47	76.090.428,68	99.898.848,48
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.362.037.652,17	1.404.856.411,54	1.413.067.401,66	1.449.944.856,78
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	5,19%	5,13%	5,38%	6,89%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	299.648.283,48	309.068.410,54	310.874.828,37	318.987.868,49
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	269.683.455,13	278.161.569,48	279.787.345,53	287.089.081,64

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

Nota: Republicado no DOM em Agosto/2015

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2015

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CREDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	14.718.695,27	14.718.695,27
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	245.351,65	245.351,65
Interna	245.351,65	245.351,65
Abertura de Crédito	245.351,65	245.351,65
Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas do PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financeiras	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Tempo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	14.473.343,62	14.473.343,62
Abertura de Crédito	14.473.343,62	14.473.343,62
Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas do PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financeiras	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Tempo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
NÃO SUJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receita e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.449.944.856,78	-
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00%
Do Período de Referência (III)		
De períodos Anteriores ao de Referência		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	14.718.695,27	1,02%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA E EXTERNAS	231.991.177,08	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF	208.792.059,38	14,40%
OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ARO	101.496.139,97	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	14.718.695,27	

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

2 < Medidas Corretivas>

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2015

PUBLICAÇÃO ANUAL

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Fianceiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a – (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	85.096.892,32	3.477.104,18	100.196.972,75	1.795.121,78	0,00	-20.372.306,39	13.800.313,34	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS	33.623,54	0,00	30.705.587,98	0,00	0,00	-30.671.964,44	0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO MDE	10.264,09	20.899,82	21.749.060,14	0,00	0,00	-21.759.695,87	0,00	0,00
FUNDO DE DESENVOLVIMETO DO ENSINO - FUNDEB	1.026.279,36	0,00	8.361.931,60	0,00	0,00	-7.335.652,24	0,00	0,00
ROYALTIES	5.950,07	258.978,51	5.555.827,96	0,00	0,00	-5.808.856,40	0,00	0,00
CIDE	493,13	0,00	0,00	0,00	0,00	493,13	0,00	0,00
SALÁRIO EDUCAÇÃO	4.097.701,79	0,00	14.019,72	0,00	0,00	4.083.682,07	0,00	0,00
CONVÊNIOS	37.960.389,51	41.012,28	1.780.637,11	1.681.656,11	0,00	34.457.084,01	2.161.057,85	0,00
OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO MDE	7.654.790,02	0,00	57.553,04	0,00	0,00	7.597.236,98	0,00	0,00
FUNDO NACIONAL DE SAÚDE - FNS - SUS	18.298.576,73	3.012.559,38	18.746.389,28	105.170,37	0,00	-3.565.542,30	10.342.892,18	0,00
FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL -FNAS	6.859.347,30	37.956,30	566.880,88	8.295,30	0,00	6.246.214,82	519.988,11	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA	199.943,27	61.752,59	295.840,95	0,00	0,00	-157.650,27	0,00	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA	6.964.123,68	1,07	869.074,97	0,00	0,00	6.095.047,64	96.023,91	0,00
DIRETAMENTE ARRECADADO	1.985.409,83	43.944,23	11.494.169,12	0,00	0,00	-9.552.703,52	680.351,29	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	51.258.603,01	3.094.263,09	51.434.974,54	159.876,89	0,00	-3.430.511,51	4.420.135,61	0,00
ORDINÁRIOS	51.258.603,01	3.094.263,09	51.434.974,54	159.876,89	0,00	-3.430.511,51	4.420.135,61	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	136.355.495,33	6.571.367,27	151.631.947,29	1.954.998,67	0,00	-23.802.817,90	18.220.448,95	0,00

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES ¹	399.743.908,82	0,00	16.664.736,63	0,00	0,00	383.079.172,19	0,00	0,00
---	----------------	------	---------------	------	------	----------------	------	------

TOTAL GERAL	536.099.404,15	6.571.367,27	168.296.683,92	1.954.998,67	0,00	359.276.354,29	18.220.448,95	0,00
--------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	---------------------	-------------	-----------------------	----------------------	-------------

FONTE: Sistema CGP Contabílies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

Nota:

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

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2015

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e de Restos a Pagar (Consórcio Público com Insuficiência de Caixa)

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2015

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" e Portaria STN nº 72/2012, art. 11, § 2º)

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Fianceiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a – (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)								
< Identificação do Recurso Vinculado >				NADA CONSTA				
< Identificação do Recurso Vinculado >								
< Identificação do Recurso Vinculado >								
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >								
TOTAL (III) = (I + II)								
INSUFICIÊNCIA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (Disponibilidade de caixa negativa rateada entre os entes consorciados) ¹								
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (IV)								
< Identificação do Recurso Vinculado >	-	-	-	-	-		-	-
< Identificação do Recurso Vinculado >	-	-	-	-	-		-	-
< Identificação do Recurso Vinculado >	-	-	-	-	-		-	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (V)								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >	-	-	-	-	-		-	-
< Identificação do Recurso Não Vinculado >	-	-	-	-	-		-	-
< Identificação do Recurso Não Vinculado >	-	-	-	-	-		-	-
INSUFICIÊNCIA DE CAIXA DO CONSÓRCIO PÚBLICO (VI) = (IV + V)	-	-	-	-	-		-	-
TOTAL DO ENTE MAIS CONSÓRCIO PÚBLICO (VII) = (III + VI)								
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ²								

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

1. Os valores de insuficiência nos consórcios deverão ser informados com o sinal negativo na coluna de "Disponibilidades de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar não Processados do Exercício)".
2. A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar do Consórcio Público
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2015

RGF – ANEXO 5 (Portaria STN nº 72/2012, art. 15, inciso IV, a) R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDAD E DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Fianceiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
		(a)	(b)					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - Contrato de Rateio (I)								
< Identificação do Recurso Vinculado - Contrato de Rateio >				NADA CONSTA				
< Identificação do Recurso Vinculado - Contrato de Rateio >								
< Identificação do Recurso Vinculado - Contrato de Rateio >								
...								
...								
...								
TOTAL DOS REC. NÃO VINCULADOS - Contrato de Rateio (II)								
< Identificação do Recurso Não Vinculado - Contrato de Rateio >								
< Identificação do Recurso Não Vinculado - Contrato de Rateio >								
< Identificação do Recurso Não Vinculado - Contrato de Rateio >								
...								
...								
TOTAL DOS RECURSOS PRÓPRIOS (III)								
< Identificação do Recurso Próprio >								
< Identificação do Recurso Próprio >								
< Identificação do Recurso Próprio >								
...								
...								
TOTAL (IV) = (I + II + III)								

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA :3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2015

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

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 22/01/2016 e hora de emissão 10H05

ARACAJU, 29 DE JANEIRO DE 2016

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

EDGARD D'AVILA MELO SILVEIRA
SECRETARIO - CHEFE CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

DECLARAÇÃO

Declaramos para os devidos fins, em cumprimento a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, instituída pela Lei de Responsabilidade Fiscal, foi publicado no Diário Oficial do Município de Aracaju, no dia 29 de janeiro de 2016, e por meio eletrônico de acesso ao público, na página do site da Prefeitura Municipal de Aracaju, o Relatório de Gestão Fiscal do 3º Quadrimestre -Setembro a Dezembro de 2015, este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 553, de 18 de outubro de 2014.

JOÃO ALVES FILHO
PREFEITO DE ARACAJU

JAIR ARAÚJO DE OLIVEIRA
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA