ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

Secretaria Municipal da Fazenda

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO 2016.

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

APRESENTAÇÃO

ARACAJU, 24 DE FEVEREIRO DE 2017

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 no último quadrimestre, será emitido pelos titulares dos Poderes e órgãos referidos no seu artigo 20, Relatório de Gestão Fiscal Consolidado, assinado pelo respectivo chefe e autoridades responsáveis pela administração financeira e controle interno.

Cabe ao órgão central de Contabilidade do Poder Executivo Municipal elaborar e divulgar no último quadrimestre, os demonstrativos consolidados do Relatório de Gestão Fiscal, abrangendo todos os Poderes e órgãos.

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

A divulgação dos demonstrativos consolidados deve ocorrer até 30 dias após a divulgação no último quadrimestre do Relatório de Gestão Fiscal dos Poderes e órgãos.

A consolidação pode ser feita apurando-se as informações de cada Poder e órgão ou, quando houver, as informações consolidadas de cada Poder.

Devem ser publicados de forma consolidada:

a) Demonstrativo da Despesa com Pessoal;
b) Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar
c) Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal.

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 Consolidado no último quadrimestre de 2016.

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

Atenciosamente,

JEFERSON DANTAS PASSOS
Secretário Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor Prefeito
EDVALDO NOGUEIRA
Prefeito de Aracaju

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO - DEZEMBRO - 2016

RGF - ANEXO I (LRF, art.55, inciso I, alíena 'a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)	
	LÍQUIDADAS	INSCRITAS EM RP N/PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**886.905.156,29**	**582.286,60**
Pessoal Ativo	654.629.845,85	582.286,60
Pessoal Inativo e Pensionistas	232.275.310,44	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)	**85.340.211,89**	**0,00**
Indenizações por Demissão e Incentivos á Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	85.340.211,89	0,00
DESPESA LIQUIDAS COM PESSOAL (III) = (I-II)	**801.564.944,40**	**582.286,60**
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (II a +III b)		**802.147.231,00**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	**1.502.711.253,79**
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V)*100	**53,38%**
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	**901.626.752,27**
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 57%	**856.545.414,66**
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 54%	**811.464.077,05**

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 15/02/2017 e hora de emissão 17H57

ARACAJU, 24 DE FEVEREIRO DE 2017

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PGAR

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2016
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	Demais Obrigaçãoes Fianceiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a – (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	**111.610.091,19**	**14.030.941,10**	**105.663.358,90**	**462.104,21**	**6.297.037,63**	**-14.843.350,65**	**24.986.002,82**	**0,00**
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE - FMS	68.882,29	5.110.589,57	45.320.344,44	368.911,30	1.192.688,98	-51.923.652,00	3.041.619,26	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO MDE	88.921,58	946.694,92	33.928.397,63	0,00	406.916,00	-35.193.086,97	8.861.414,07	0,00
FUNDO DE DESENVOLVIMETO DO ENSINO - FUNDEB	1.675.827,26	514.584,04	1.964.842,64	0,00	1.388.887,00	-2.192.486,42	0,00	0,00
ROYALTIES	3.862,26	2.836.844,28	2.483.472,54	0,00	1.208.531,52	-6.524.986,08	0,00	0,00
CIDE	2.516,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2.516,81	0,00	0,00
SALÁRIO EDUCAÇÃO	885.017,94	0,00	324.054,40	0,00	1,69	560.961,85	0,00	0,00
CONVÊNIOS	42.082.896,46	252.980,65	875.266,21	0,00	39.032,75	40.915.616,85	1.148.492,51	0,00
OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO MDE	8.165.458,22	1.010,04	340.525,52	0,00	15.552,57	7.808.370,09	0,00	0,00
FUNDO NACIONAL DE SAÚDE - FNS - SUS	31.204.769,78	3.817.341,77	11.659.557,86	83.533,70	1.587.144,84	14.057.191,61	10.704.793,73	0,00
OUTROS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	2.216.179,75	0,00	5.951.112,45	0,00	33.603,92	-3.768.536,62	333.832,88	0,00
FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL -FNAS	4.566.323,01	53.233,94	42.461,38	8.573,77	9.455,00	4.452.598,92	390.676,42	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA	163.392,38	61.752,59	558.028,76	0,00	8.486,26	-464.875,23	0,00	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA	17.693.606,42	395.101,75	0,00	0,00	406.737,10	16.891.767,57	0,00	0,00
DIRETAMENTE ARRECADADO	2.792.437,03	40.807,55	2.215.295,07	1.085,44	0,00	535.248,97	505.173,95	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	**70.234.995,39**	**12.589.741,52**	**79.174.477,45**	**1.067.647,69**	**29.642.891,95**	**-52.239.763,22**	**1.513.338,10**	**0,00**
ORDINÁRIOS	70.234.995,39	12.589.741,52	79.174.477,45	1.067.647,69	29.642.891,95	-52.239.763,22	1.513.338,10	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	**181.845.086,58**	**26.620.682,62**	**184.837.836,35**	**1.529.751,90**	**35.939.929,58**	**-67.083.113,87**	**26.499.340,92**	**0,00**
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES[1]	**502.575.034,87**	**18.213,36**	**35.384.693,52**	**0,00**	**2.543.376,61**	**464.628.751,38**	**136.917,07**	**0,00**
TOTAL GERAL	**684.420.121,45**	**26.638.895,98**	**220.222.529,87**	**1.529.751,90**	**38.483.306,19**	**397.545.637,51**	**26.636.257,99**	**0,00**

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 15/02/2017 e hora de emissão 17H57

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

ARACAJU, 24 DE FEVEREIRO DE 2017

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

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 DOS LIMITES - CONSOLIDADO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO DE REFERENCIA :3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2016

LRF, art. 48 - Anexo 7 — R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida	1.502.711.253,79	

DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	758.167.693,87	50,45%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	811.464.077,05	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	770.890.873,19	51,30%

DESPESA COM PESSOAL - LEGISLATIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	43.979.537,13	2,93%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	90.162.675,23	6,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	85.654.541,47	5,70%

DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	802.147.231,00	53,38%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	901.626.752,27	60,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	856.545.414,66	57,00%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	334.049.175,71	22,23%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.803.253.504,55	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	101.483.568,60	6,75%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	R$ 330.596.475,83	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	20.509.367,73	1,36%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	R$ 240.433.800,61	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	105.189.787,77	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	26.636.267,99	397.545.637,51

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

ARACAJU, 24 DE FEVEREIRO DE 2017

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTASN PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195