



Administração
EDVALDO NOGUEIRA
2017/2020

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DO 3º QUADRIMESTRE/2017



APRESENTAÇÃO

Aracaju, 30 de Janeiro de 2018

Senhor Prefeito:

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

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

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

Com efeito, determina a mesma Lei que o Relatório de que se trata deverá ser publicado e disponibilizado ao acesso público até trinta dias após o encerramento do período a que corresponder, prazo este que, para o terceiro quadrimestre, se encerra em 30 de Janeiro de 2017.

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 maio e agosto de 2017.

Este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 503, de 2016.

Atenciosamente,

JEFERSON DANTAS PASSOS

Secretário Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor

EDVALDO NOGUEIRA 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 2017

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)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	890.397.149,58	4.175.881,33
Pessoal Ativo	639.310.280,96	4.175.881,33
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	532.071.536,42	3.603.410,41
Obrigações Patronais	107.238.620,26	572.470,92
Benefícios Previdenciários	124,28	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	251.086.868,62	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	232.953.962,42	0,00
Pensões	18.132.906,20	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos Terceirizados(§1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)	145.677.622,53	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	145.677.622,53	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	744.719.527,05	4.175.881,33

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.528.318.290,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	716.191,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	1.527.602.099,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	748.895.408,38	49,02%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	824.905.133,66	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	783.659.876,98	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	742.414.620,29	48,60%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

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.

ARACJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR GERAL 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 2017

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)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	49.521.152,32	6.194,47
Pessoal Ativo	32.338.510,41	6.194,47
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	27.039.894,18	6.194,47
Obrigações Patronais	5.298.616,23	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	17.182.641,91	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	14.401.010,44	0,00
Pensões	2.781.631,47	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos Terceirizados(§1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	49.521.152,32	6.194,47

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.528.318.290,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	716.191,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	1.527.602.099,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	49.527.346,79	3,24%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	91.656.125,96	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	87.073.319,66	5,70%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	82.490.513,37	5,40%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

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.

ARACJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR GERAL 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 2017

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)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	939.918.301,90	4.182.075,80
Pessoal Ativo	671.648.791,37	4.182.075,80
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	559.111.430,60	3.609.604,88
Obrigações Patronais	112.537.236,49	572.470,92
Benefícios Previdenciários	124,28	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	268.269.510,53	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	247.354.972,86	0,00
Pensões	20.914.537,67	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos Terceirizados(§1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)	145.677.622,53	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	145.677.622,53	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	794.240.679,37	4.182.075,80

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.528.318.290,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	716.191,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	1.527.602.099,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	798.422.755,17	52,27%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	916.561.259,62	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	870.733.196,64	57,00%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	824.905.133,66	54,00%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

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.

ARACJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR GERAL CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL CONSOLIDADO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

(LRF, art. 55, inciso I aliena "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO
	LÍQUIDAS													
	JAN/17	FEV/17	MAR/17	ABR/17	MAI/17	JUN/17	JUL/17	AGO/17	SET/17	OUT/17	NOV/17	DEZ/17		
	(a)	(b)												
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	68.275.685,58	72.214.292,38	74.608.888,63	74.537.586,08	77.205.082,00	80.622.795,87	78.668.449,70	77.708.488,69	76.621.085,66	76.077.512,66	76.901.709,60	106.476.725,05	939.918.301,90	4.182.075,80
Pessoal Ativo	48.840.703,42	52.847.005,35	54.408.458,11	52.636.669,64	55.221.813,36	58.590.146,21	56.247.107,36	54.728.602,85	55.607.596,76	50.304.835,40	55.675.672,65	76.540.180,26	671.648.791,37	4.182.075,80
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	43.971.308,39	41.919.623,97	44.484.807,89	44.407.849,42	46.459.891,10	49.771.133,11	47.400.595,72	46.100.212,71	46.830.809,13	42.344.844,98	51.549.514,51	53.870.839,67	559.111.430,60	3.609.604,88
Obrigações Patronais	4.869.395,03	10.927.381,38	9.923.650,22	8.228.820,22	8.761.922,26	8.819.013,10	8.846.387,36	8.628.390,14	8.776.787,63	7.959.990,42	4.126.158,14	22.669.340,59	112.537.236,49	572.470,92
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,28	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	19.434.982,16	19.367.287,03	20.200.430,52	21.900.916,44	21.983.268,64	22.032.649,66	22.421.342,34	22.979.885,84	21.013.488,90	25.772.677,26	21.226.036,95	29.936.544,79	268.269.510,53	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	17.899.191,83	17.876.477,06	18.727.378,36	20.135.272,07	20.407.190,96	20.318.620,14	20.693.804,14	21.247.081,51	19.211.182,85	23.747.718,36	19.583.266,34	27.507.789,24	247.354.972,86	0,00
Pensões	1.535.790,33	1.490.809,97	1.473.052,16	1.765.644,37	1.576.077,68	1.714.029,52	1.727.538,20	1.732.804,33	1.802.306,05	2.024.958,90	1.642.770,61	2.428.755,55	20.914.537,67	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos Terceirizados(§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 (II)(§1º do art. 19 da LRF)	8.407.260,46	18.353.018,91	19.325.657,64	10.469.593,12	11.252.495,00	20.045.844,65	7.428.168,54	14.870.929,94	9.093.343,03	8.759.475,55	6.464.059,06	11.207.776,63	145.677.622,53	0,00
Indenização 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 de período ao da apuração	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	8.407.260,46	18.353.018,91	19.325.657,64	10.469.593,12	11.252.495,00	20.045.844,65	7.428.168,54	14.870.929,94	9.093.343,03	8.759.475,55	6.464.059,06	11.207.776,63	145.677.622,53	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	59.868.425,12	53.861.273,47	55.283.230,99	64.067.992,96	65.952.587,00	60.576.951,22	71.240.281,16	62.837.558,75	67.527.742,63	67.318.037,11	70.437.650,54	95.268.948,42	794.240.679,37	4.182.075,80

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.528.318.290,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)(§13 art.116 da CF)	716.191,00	
= Receita Corrente Líquida AJUSTADA (VI)	1.527.602.099,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII)) = (IIa+IIb)	798.422.755,17	52,27%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)	916.561.259,62	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII)(parágrafo único do art.22 da LRF)	870.733.196,64	57,00%
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 X VIII)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)	824.905.133,66	54,00%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

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, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR GERAL CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL PODER LEGISLATIVO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

(LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO
	LÍQUIDAS													
	JAN/17	FEV/17	MAR/17	ABR/17	MAI/17	JUN/17	JUL/17	AGO/17	SET/17	OUT/17	NOV/17	DEZ/17		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	3.270.515,69	3.708.631,30	3.718.397,99	3.925.894,53	3.911.997,25	3.900.055,68	3.959.799,29	4.240.744,74	3.956.855,12	4.268.390,29	4.010.098,17	6.649.772,27	49.521.152,32	6.194,47
Pessoal Ativo	2.156.632,09	2.470.509,53	2.503.147,79	2.552.493,95	2.549.215,12	2.552.879,81	2.555.036,84	2.614.402,00	2.582.231,16	2.584.724,79	2.634.530,65	4.582.706,68	32.338.510,41	6.194,47
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.804.861,34	2.081.225,53	2.098.992,33	2.143.063,89	2.140.144,73	2.145.622,02	2.136.932,40	2.177.397,61	2.156.296,04	2.159.791,25	2.202.327,75	3.793.239,29	27.039.894,18	6.194,47
Obrigações Patronais	351.770,75	389.284,00	404.155,46	409.430,06	409.070,39	407.257,79	418.104,44	437.004,39	425.935,12	424.933,54	432.202,90	789.467,39	5.298.616,23	0,00
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativos e Pensionistas	1.113.883,60	1.238.121,77	1.215.250,20	1.373.400,58	1.362.782,13	1.347.175,87	1.404.762,45	1.626.342,74	1.374.623,96	1.683.665,50	1.375.567,52	2.067.065,59	17.182.641,91	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	966.501,09	1.090.739,26	1.067.867,69	1.218.120,50	1.206.237,55	1.191.097,55	1.253.582,16	1.454.794,82	1.195.928,21	1.488.572,04	1.155.888,11	1.111.681,46	14.401.010,44	0,00
Pensões	147.382,51	147.382,51	147.382,51	155.280,08	156.544,58	156.078,32	151.180,29	171.547,92	178.695,75	195.093,46	219.679,41	955.384,13	2.781.631,47	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos Terceirizados(§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 (II)(§1º do art. 19 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
Indenização 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 de período ao da apuração	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)	3.270.515,69	3.708.631,30	3.718.397,99	3.925.894,53	3.911.997,25	3.900.055,68	3.959.799,29	4.240.744,74	3.956.855,12	4.268.390,29	4.010.098,17	6.649.772,27	49.521.152,32	6.194,47

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.528.318.290,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)(§13 art.116 da CF)	716.191,00	
= Receita Corrente Líquida AJUSTADA (VI)	1.527.602.099,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa+IIIb)	49.527.346,79	3,24%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)	91.656.125,96	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII)(parágrafo único do art.22 da LRF)	87.073.319,66	5,70%
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 X VIII)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)	82.490.513,37	5,40%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

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.

ARACJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR GERAL CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL PODER EXECUTIVO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

(LRF, art. 55, inciso I alínea "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO
	LÍQUIDAS													
	JAN/17	FEV/17	MAR/17	ABR/17	MAI/17	JUN/17	JUL/17	AGO/17	SET/17	OUT/17	NOV/17	DEZ/17		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	65.005.169,89	68.505.661,08	70.890.490,64	70.611.691,55	73.293.084,75	76.722.740,19	74.708.650,41	73.467.743,95	72.664.230,54	71.809.122,37	72.891.611,43	99.826.952,78	890.397.149,58	4.175.881,33
Pessoal Ativo	46.684.071,33	50.376.495,82	51.905.310,32	50.084.175,69	52.672.598,24	56.037.266,40	53.692.070,52	52.114.200,85	53.025.365,60	47.720.110,61	53.041.142,00	71.957.473,58	639.310.280,96	4.175.881,33
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	42.166.447,05	39.838.398,44	42.385.815,56	42.264.785,53	44.319.746,37	47.625.511,09	45.263.663,32	43.922.815,10	44.674.513,09	40.185.053,73	49.347.186,76	50.077.600,38	532.071.536,42	3.603.410,41
Obrigações Patronais	4.517.624,28	10.538.097,38	9.519.494,76	7.819.390,16	8.352.851,87	8.411.755,31	8.428.282,92	8.191.385,75	8.350.852,51	7.535.056,88	3.693.955,24	21.879.873,20	107.238.620,26	572.470,92
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124,28	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	18.321.098,56	18.129.165,26	18.985.180,32	20.527.515,86	20.620.486,51	20.685.473,79	21.016.579,89	21.353.543,10	19.638.864,94	24.089.011,76	19.850.469,43	27.869.479,20	251.086.868,62	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	16.932.690,74	16.785.737,80	17.659.510,67	18.917.151,57	19.200.953,41	19.127.522,59	19.440.221,98	19.792.286,69	18.015.254,64	22.259.146,32	18.427.378,23	26.396.107,78	232.953.962,42	0,00
Pensões	1.388.407,82	1.343.427,46	1.325.669,65	1.610.364,29	1.419.533,10	1.557.951,20	1.576.357,91	1.561.256,41	1.623.610,30	1.829.865,44	1.423.091,20	1.473.371,42	18.132.906,20	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos Terceirizados(§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 (II)(§1º do art. 19 da LRF)	8.407.260,46	18.353.018,91	19.325.657,64	10.469.593,12	11.252.495,00	20.045.844,65	7.428.168,54	14.870.929,94	9.093.343,03	8.759.475,55	6.464.059,06	11.207.776,63	145.677.622,53	0,00
Indenização 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 de período ao da apuração	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	8.407.260,46	18.353.018,91	19.325.657,64	10.469.593,12	11.252.495,00	20.045.844,65	7.428.168,54	14.870.929,94	9.093.343,03	8.759.475,55	6.464.059,06	11.207.776,63	145.677.622,53	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	56.597.909,43	50.152.642,17	51.564.833,00	60.142.098,43	62.040.589,75	56.676.895,54	67.280.481,87	58.596.814,01	63.570.887,51	63.049.646,82	66.427.552,37	88.619.176,15	744.719.527,05	4.175.881,33
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													1.528.318.290,37	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)(§13 art.116 da CF)													716.191,00	
= Receita Corrente Líquida AJUSTADA (VI)													1.527.602.099,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII)) = (IIIa+IIIb)													748.895.408,38	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)													824.905.133,66	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII)(parágrafo único do art.22 da LRF)													783.659.876,98	
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 X VIII)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)													742.414.620,29	

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

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.

ARACJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR GERAL 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 -2017

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 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	334.049.175,74	329.842.940,64	296.647.249,02	321.261.986,03
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	155.796.002,28	147.002.981,36	127.966.971,95	149.423.254,02
Empréstimos	101.483.568,60	98.182.868,28	97.278.160,50	121.093.667,83
Interna	31.132.005,81	30.213.492,99	29.308.785,21	28.531.692,82
Externa	70.351.562,79	67.969.375,29	67.969.375,29	92.561.975,01
Reestruturação da Dívida de Estado e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Reenogiciação de dívidas	54.312.433,68	48.820.113,08	30.688.811,45	28.329.586,19
De Tributos	124.961,23	123.730,11	122.783,00	121.163,28
De Contribuições Previdenciárias	7.697.510,30	5.523.166,78	0,00	239.839,38
De Demais Contribuições Sociais	46.489.962,15	43.173.216,19	30.566.028,45	27.968.583,53
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	178.253.173,46	182.839.959,28	168.680.277,07	171.838.732,01
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	7.200.406,56	107.443.768,69	94.387.358,25	88.576.722,59
Disponibilidade de Caixa	0,00	99.220.047,01	89.958.287,89	85.086.323,51
Disponibilidade de Cixa Bruta	181.845.086,58	249.020.565,91	221.392.060,21	212.939.240,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	211.458.518,97	149.800.518,90	131.433.772,32	127.852.916,49
Demais Haveres Financeiros	7.200.406,56	8.223.721,68	4.429.070,36	3.490.399,08
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	326.848.769,18	222.399.171,95	202.259.890,77	232.685.263,44
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.502.711.253,79	1.539.627.796,92	1.549.200.757,32	1.528.318.290,37
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	22,23%	21,42%	19,15%	21,02%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	21,75%	14,44%	13,06%	15,22%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	1.803.253.504,55	1.847.553.356,30	1.859.040.908,78	1.833.981.948,44
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	1.622.928.154,09	1.662.798.020,67	1.673.136.817,91	1.650.583.753,60
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	178.253.173,46	182.839.959,28	168.651.577,01	171.838.732,01
PRECATÓRIOS POSTÉRIOR A 05/05/2000(Não incluído na DC)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	29.613.432,39			
DEPÓSITOS	38.483.306,19	48.096.475,20	49.400.772,46	46.191.988,42
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	26.658.486,75	24.465.878,24	22.516.580,27	37.621.570,50
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

REPUBLICADO POR INCORREÇÃO DOM

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.

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
INTERNAS (II)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.502.711.253,79	1.539.627.796,92	1.549.200.757,32	1.528.318.290,37
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	330.596.475,83	338.718.115,32	340.824.166,61	336.230.023,88
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	297.536.828,25	304.846.303,79	306.741.749,95	302.607.021,49

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	-	-
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	249.091,92	388.790,88
Interna	249.091,92	388.790,88
Empréstimos	249.091,92	388.790,88
Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de Crédito previsto no art. 7º § 3º da RSF Nº. 43/2001	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financeira de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de Crédito previsto no art. 7º § 3º da RSF Nº. 43/2001	0,00	0,00
TOTAL I	249.091,92	388.790,88
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.528.318.290,37	-
OPERAÇÕES VEDADAS II	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III) = (Ia + II)	388.790,88	0,03%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA E EXTERNA	244.530.926,46	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF	220.077.833,81	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	106.982.280,33	7,00%
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamento da Dívida		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal da dívida		

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites.No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito;

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA CGM

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

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE MAIO - SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

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

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")									R\$ 1,00
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE E DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1	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 Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	752.014.437,08	38.007.493,88	57.496.054,08	0,00	21.297.095,04	0,00	635.213.794,08	37.242.990,59	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	23.274,83	5.572.519,27	6.247.597,42	0,00	75.017,77	0,00	-11.871.859,63	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	3.260.281,25	816.207,36	1.285.082,84	0,00	505.836,14	0,00	653.154,91	120.782,28	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	13.103.124,77	89.493,43	424.396,43	0,00	8.401,38	0,00	12.580.833,53	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	289.144,93	9.898.239,06	13.827.852,99	0,00	10.834.862,48	0,00	-34.271.809,60	1.305.592,77	
Outros Recursos Destinados à Saúde	37.988.108,95	8.961.508,52	12.061.349,16	0,00	1.340.754,64	0,00	15.624.496,63	34.512.996,09	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	8.361.065,54	69.015,56	112.955,07	0,00	3.654,14	0,00	8.175.440,77	1.072.390,66	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	631.650.303,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	631.650.303,05	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	2.436.756,47	11.747.731,03	21.537.204,89	0,00	8.343.462,26	0,00	-39.191.641,71	49.728,18	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	19.399.689,06	538.975,13	3.341,74	0,00	0,00	0,00	18.857.372,19	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	584.759,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584.759,36	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	34.917.928,87	313.804,52	1.996.273,54	0,00	185.106,23	0,00	32.422.744,58	181.500,61	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	95.011.862,44	8.934.191,64	23.415.176,89	0,00	24.894.899,18	0,00	37.767.594,73	378.579,91	0,00
Recursos Ordinários	95.011.862,44	8.934.191,64	23.415.176,89		24.894.899,18		37.767.594,73	378.579,91	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	847.026.299,52	46.941.685,52	80.911.230,97	0,00	46.191.994,22	0,00	672.981.388,81	37.621.570,50	0,00

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05

Nota:

Nota: 1 Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Republicado por incorreção no DOM em 08/03/2018

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA 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 EXECUTIVO
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO DE REFERÊNCIA :3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2017

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida	1.528.318.290,37	
Receita Corrente líquida Ajustada	1.527.602.099,37	
DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	748.895.408,38	49,02%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	824.905.133,66	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	783.659.876,98	51,30%
DESPESA COM PESSOAL - LEGISLATIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	49.527.346,79	3,24%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	91.699.097,42	6,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	87.114.142,55	5,70%
DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	798.422.755,17	52,27%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	916.604.231,08	60,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	870.774.019,53	57,00%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	232.685.263,44	15,22%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.833.981.948,44	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	R\$ 336.230.023,88	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	388.790,88	-
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	R\$ 244.530.926,46	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	106.982.280,33	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	37.621.570,50	672.465.619,61

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 23/1/2018 e hora de emissão 17:55:05
Nota Republicado no DOM em 08/03/2018

ARACAJU, 30 DE JANEIRO DE 2018

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DR ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ALEXANDRE BRITO FIGUEIREDO
SECRETÁRIO CHEFE DA 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
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 30 de Janeiro de 2018, 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 - Dezembro de 2017, este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 403, de 28 de Junho de 2016, que aprova a 7ª edição do MDF.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA