



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/2018



APRESENTAÇÃO

Aracaju, 17 de Janeiro de 2019

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, e encerra em 30 de Janeiro de 2019.

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 2018.

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/2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	1.097.084.336,48	39.768,29
Pessoal Ativo	821.604.766,64	39.768,29
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	522.958.521,71	21.931,49
Obrigações Patronais	298.646.244,93	17.836,80
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	275.479.569,84	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	253.881.510,56	0,00
Pensões	21.598.059,28	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)	230.875.098,43	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.879.438,65	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	1.785.993,90	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	3.192.901,97	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	223.016.763,91	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	866.209.238,05	39.768,29

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.625.368.082,85	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	7.287.476,48	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	1.618.080.606,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	866.249.006,34	53,54%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	873.763.527,44	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	830.075.351,07	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	786.387.174,70	48,60%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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/2018

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)	31.587.440,44	101.870,45
Pessoal Ativo	31.587.440,44	101.870,45
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	26.436.779,41	101.870,45
Obrigações Patronais	5.150.661,03	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	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)	1.267.860,05	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.266.148,55	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	536,06	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	1.175,44	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	30.319.580,39	101.870,45

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.625.368.082,85	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	7.287.476,48	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	1.618.080.606,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	30.421.450,84	1,87%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	97.084.836,38	5,97%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	92.230.594,56	5,67%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	87.376.352,74	5,38%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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/2018

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)	1.128.671.776,92	141.638,74
Pessoal Ativo	853.192.207,08	141.638,74
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	549.395.301,12	123.801,94
Obrigações Patronais	303.796.905,96	17.836,80
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Pessoal Inativos e Pensionistas	275.479.569,84	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	253.881.510,56	0,00
Pensões	21.598.059,28	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)	232.142.958,48	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	4.145.587,20	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	1.786.529,96	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	3.194.077,41	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	223.016.763,91	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	896.528.818,44	141.638,74

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.625.368.082,85	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	7.287.476,48	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	1.618.080.606,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	896.670.457,18	55,42%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	970.848.363,82	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	922.305.945,63	57,00%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	873.763.527,44	54,00%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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 - 2018

(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/18	FEV/18	MAR/18	ABR/18	MAI/18	JUN/18	JUL/18	AGO/18	SET/18	OUT/18	NOV/18	DEZ/18		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	93.064.213,92	85.913.525,19	84.989.442,67	89.180.307,94	90.436.491,19	90.006.476,60	89.687.106,49	97.044.616,71	81.580.337,85	96.602.830,26	86.934.753,56	143.231.674,54	1.128.671.776,92	141.638,74
Pessoal Ativo	71.533.873,33	64.310.955,81	64.196.612,93	67.633.710,94	68.327.747,36	67.768.534,91	67.343.819,71	74.546.171,33	60.539.565,35	72.152.492,22	65.834.023,03	109.004.700,16	853.192.207,08	141.638,74
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	46.716.298,06	44.048.552,89	41.528.603,66	45.269.694,77	45.651.114,04	45.697.142,67	45.185.178,54	46.118.797,18	40.057.659,03	44.318.690,65	40.833.756,72	63.969.812,91	549.395.301,12	123.801,94
Obrigações Patronais	24.817.575,27	20.262.402,92	22.668.009,27	22.364.016,17	22.676.633,32	22.071.392,24	22.158.641,17	28.427.374,15	20.481.906,32	27.833.801,57	25.000.266,31	45.034.887,25	303.796.905,96	17.836,80
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	21.530.340,59	21.602.569,38	20.792.829,74	21.546.597,00	22.108.743,83	22.237.941,69	22.343.286,78	22.498.445,38	21.040.772,50	24.450.338,04	21.100.730,53	34.226.974,38	275.479.569,84	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	19.856.853,02	19.914.923,89	19.152.212,58	19.830.374,08	20.362.678,80	20.489.239,44	20.609.669,88	20.798.240,16	19.365.238,76	22.483.980,10	19.448.200,15	31.569.899,70	253.881.510,56	0,00
Pensões	1.673.487,57	1.687.645,49	1.640.617,16	1.716.222,92	1.746.065,03	1.748.702,25	1.733.616,90	1.700.205,22	1.675.533,74	1.966.357,94	1.652.530,38	2.657.074,68	21.598.059,28	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)	4.927.325,04	16.143.309,61	17.654.189,54	17.393.245,52	17.324.311,04	16.263.103,49	16.642.708,95	23.239.891,92	21.079.692,39	24.741.887,53	21.324.409,10	35.408.884,35	232.142.958,48	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	121.707,72	365.943,07	149.698,12	1.141.902,77	1.093.834,10	140.188,23	109.318,17	451.947,93	27.628,29	58.539,68	142.657,94	342.221,18	4.145.587,20	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	5.531,31	22.661,30	40.400,09	36.466,69	28.467,92	275.008,10	122.286,97	11.291,60	232.341,01	81.020,63	931.054,34	1.786.529,96	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	2.273.785,49	361.198,74	293.977,05	77.530,37	109.895,43	1.175,44	0,00	167.211,64	0,00	668,80	0,00	-91.365,55	3.194.077,41	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.531.831,83	15.410.636,49	17.187.853,07	16.133.412,29	16.084.114,82	16.093.271,90	16.258.382,68	22.498.445,38	21.040.772,50	24.450.338,04	21.100.730,53	34.226.974,38	223.016.763,91	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	88.136.888,88	69.770.215,58	67.335.253,13	71.787.062,42	73.112.180,15	73.743.373,11	73.044.397,54	73.804.724,79	60.500.645,46	71.860.942,73	65.610.344,46	107.822.790,19	896.528.818,44	141.638,74

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.625.368.082,85	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)(§13 art.116 da CF)	7.287.476,48	
= Receita Corrente Líquida AJUSTADA (VI)	1.618.080.606,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa+IIIb)	896.670.457,18	55,42%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)	970.848.363,82	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII)(parágrafo único do art.22 da LRF)	922.305.945,63	57,00%
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 X VIII)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)	873.763.527,44	54,00%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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 - 2018

(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/18	FEV/18	MAR/18	ABR/18	MAI/18	JUN/18	JUL/18	AGO/18	SET/18	OUT/18	NOV/18	DEZ/18		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	2.415.484,54	2.594.597,42	2.548.044,58	2.537.141,93	2.520.417,81	2.505.069,53	2.354.481,61	2.364.694,87	2.330.103,94	2.347.299,16	2.363.274,64	4.706.830,21	31.587.440,24	101.870,45
Pessoal Ativo	2.415.484,54	2.594.597,42	2.548.044,58	2.537.141,93	2.520.417,81	2.505.069,53	2.354.481,61	2.364.694,87	2.330.103,94	2.347.299,16	2.363.274,64	4.706.830,21	31.587.440,24	101.870,45
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.019.506,00	2.192.595,47	2.148.329,76	2.138.032,60	2.126.560,34	2.108.125,54	1.959.597,65	1.967.500,38	1.937.787,55	1.949.116,81	1.962.559,00	3.927.068,31	26.436.779,41	101.870,45
Obrigações Patronais	395.978,54	402.001,95	399.714,82	399.109,33	393.857,47	396.943,99	394.883,96	397.194,49	392.316,39	398.182,35	400.715,64	779.761,90	5.150.660,83	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	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
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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
Pensões	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
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)	109.590,11	116.446,80	135.277,27	132.701,63	141.272,64	141.363,67	27.927,70	28.410,85	23.821,32	34.570,34	34.256,54	342.221,18	1.267.860,05	0,00
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	109.590,11	116.446,80	134.741,21	132.701,63	141.272,64	140.188,23	27.927,70	28.410,85	23.821,32	34.570,34	34.256,54	342.221,18	1.266.148,55	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	536,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536,06	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.175,44	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)	2.305.894,43	2.478.150,62	2.412.767,31	2.404.440,30	2.379.145,17	2.363.705,86	2.326.553,91	2.336.284,02	2.306.282,62	2.312.728,82	2.329.018,10	4.364.609,03	30.319.580,19	101.870,45

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.625.368.082,85	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)(§13 art.116 da CF)	7.287.476,48	
= Receita Corrente Líquida AJUSTADA (VI)	1.618.080.606,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa+IIIb)	30.421.450,64	1,87%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)	97.084.836,38	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII)(parágrafo único do art.22 da LRF)	92.230.594,56	5,70%
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 X VIII)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)	87.376.352,74	5,40%

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJUJEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDAELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO-CHEFE DA CGMANTONIO SILVA ROCHA
COORD. GERAL DE EXERC.ORÇ.E FINANCEIRORICARDO 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 - 2018

(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/18	FEV/18	MAR/18	ABR/18	MAI/18	JUN/18	JUL/18	AGO/18	SET/18	OUT/18	NOV/18	DEZ/18			(a)	(b)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	90.648.729,38	83.318.927,77	82.441.398,09	86.643.166,01	87.916.073,38	87.501.407,07	87.332.624,88	94.679.921,84	79.250.233,91	94.255.531,10	84.571.478,92	138.524.844,33	1.097.084.336,68	39.768,29		
Pessoal Ativo	69.118.388,79	61.716.358,39	61.648.568,35	65.096.569,01	65.807.329,55	65.263.465,38	64.989.338,10	72.181.476,46	58.209.461,41	69.805.193,06	63.470.748,39	104.297.869,95	821.604.766,84	39.768,29		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis*	44.696.792,06	41.855.957,42	39.380.273,90	43.131.662,17	43.524.553,70	43.589.017,13	43.225.580,89	44.151.296,80	38.119.871,48	42.369.573,84	38.871.197,72	60.042.744,60	522.958.521,71	21.931,49		
Obrigações Patronais	24.421.596,73	19.860.400,97	22.268.294,45	21.964.906,84	22.282.775,85	21.674.448,25	21.763.757,21	28.030.179,66	20.089.589,93	27.435.619,22	24.599.550,67	44.255.125,35	298.646.245,13	17.836,80		
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	21.530.340,59	21.602.569,38	20.792.829,74	21.546.597,00	22.108.743,83	22.237.941,69	22.343.286,78	22.498.445,38	21.040.772,50	24.450.338,04	21.100.730,53	34.226.974,38	275.479.569,84	0,00		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	19.856.853,02	19.914.923,89	19.152.212,58	19.830.374,08	20.362.678,80	20.489.239,44	20.609.669,88	20.798.240,16	19.365.238,76	22.483.980,10	19.448.200,15	31.569.899,70	253.881.510,56	0,00		
Pensões	1.673.487,57	1.687.645,49	1.640.617,16	1.716.222,92	1.746.065,03	1.748.702,25	1.733.616,90	1.700.205,22	1.675.533,74	1.966.357,94	1.652.530,38	2.657.074,68	21.598.059,28	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)	4.817.734,93	16.026.862,81	17.518.912,27	17.260.543,89	17.183.038,40	16.121.739,82	16.614.781,25	23.211.481,07	21.055.871,07	24.707.317,19	21.290.152,56	35.066.663,17	230.875.098,43	0,00		
Indenização por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	12.117,61	249.496,27	14.956,91	1.009.201,14	952.561,46	0,00	81.390,47	423.537,08	3.806,97	23.969,34	108.401,40	0,00	2.879.438,65	0,00		
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	5.531,31	22.125,24	40.400,09	36.466,69	28.467,92	275.008,10	122.286,97	11.291,60	232.341,01	81.020,63	931.054,34	1.785.993,90	0,00		
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da apuração	2.273.785,49	361.198,74	293.977,05	77.530,37	109.895,43	0,00	0,00	167.211,64	0,00	668,80	0,00	-91.365,55	3.192.901,97	0,00		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.531.831,83	15.410.636,49	17.187.853,07	16.133.412,29	16.084.114,82	16.093.271,90	16.258.382,68	22.498.445,38	21.040.772,50	24.450.338,04	21.100.730,53	34.226.974,38	223.016.763,91	0,00		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	85.830.994,45	67.292.064,96	64.922.485,82	69.382.622,12	70.733.034,98	71.379.667,25	70.717.843,63	71.468.440,77	58.194.362,84	69.548.213,91	63.281.326,36	103.458.181,16	866.209.238,25	39.768,29		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR		% SOBRE RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													1.625.368.082,85		-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)(§13 art.116 da CF)													7.287.476,48			
= Receita Corrente Líquida AJUSTADA (VI)													1.618.080.606,37			
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa+IIIb)													866.249.006,54		53,54%	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)													873.763.527,44		54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 X VIII)(parágrafo único do art.22 da LRF)													830.075.351,07		51,30%	
LIMITE ALERTA (X) = (0,90 X VIII)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)													786.387.174,70		48,60%	

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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/2018

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	321.261.986,03	313.178.402,68	283.430.945,67	319.155.938,82
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	149.423.254,02	139.689.724,11	148.506.769,56	161.110.799,04
Empréstimos	121.093.667,83	109.106.118,00	118.927.951,07	131.490.441,45
Interna	28.531.692,82	31.452.862,37	41.274.695,44	47.454.395,34
Externa	92.561.975,01	77.653.255,63	77.653.255,63	84.036.046,11
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 Renegociação de dívidas	28.329.586,19	30.583.606,11	29.578.818,49	29.280.603,17
De Tributos	121.163,28	1.622.588,30	1.138.448,44	1.110.122,88
De Contribuições Previdenciárias	239.839,38	634.394,83	650.254,70	1.022.680,77
De Demais Contribuições Sociais	27.968.583,53	27.645.548,92	27.138.023,15	26.523.051,96
Do FGTS	0,00	681.074,06	652.092,20	624.747,56
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	339.754,42
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	171.838.732,01	173.488.678,57	134.924.176,11	158.045.139,78
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	88.576.722,59	179.476.867,06	145.419.820,34	92.498.994,53
Disponibilidade de Caixa	85.086.323,51	176.560.623,42	142.503.576,70	89.582.650,89
Disponibilidade de Cixa Bruta	212.939.240,00	227.482.696,24	188.626.914,60	181.761.607,69
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	127.852.916,49	50.922.072,82	46.123.337,90	92.178.956,80
Demais Haveres Financeiros	3.490.399,08	2.916.243,64	2.916.243,64	2.916.343,64
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	232.685.263,44	133.701.535,62	138.011.125,33	226.656.944,29
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.528.318.290,37	1.553.989.208,47	1.572.669.745,22	1.625.368.082,85
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	21,02%	20,15%	18,02%	19,64%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	15,22%	8,60%	8,78%	13,94%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	1.833.981.948,44	1.864.787.050,16	1.887.203.694,26	1.950.441.699,42
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	1.650.583.753,60	1.678.308.345,15	1.698.483.324,84	1.755.397.529,48
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	171.838.732,01	173.488.678,57	134.924.176,11	158.045.139,78
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				
DEPÓSITOS	46.191.988,42	58.108.432,69	54.456.943,27	52.589.366,54
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	37.621.570,50	23.085.633,65	21.355.134,71	27.860.270,39
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 17:29:27

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, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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)	1.528.318.290,37	1.553.989.208,47	1.572.669.745,22	1.625.368.082,85
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	336.230.023,88	341.877.625,86	345.987.343,95	357.580.978,23
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	302.607.021,49	307.689.863,28	311.388.609,55	321.822.880,40

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

ARACAJU, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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 2018

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CREDITO</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	7.722.986,11	21.327.600,36
Interna	7.722.986,11	21.327.600,36
Empréstimos	7.722.986,11	21.327.600,36
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	7.722.986,11	21.327.600,36
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.625.368.082,85	-
OPERAÇÕES VEDADAS II	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III) = (Ia + II)	21.327.600,36	1,31%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA E EXTERNA	260.058.893,26	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF	234.053.003,93	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	113.775.765,80	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	0,00	2.757.551,21
Tributos	0,00	1.110.122,88
Contribuições Previdenciárias	0,00	1.022.680,77
FGTS	0,00	624.747,56
Operações de reestruturação e recomposição do principal da dívida	0,00	0,00

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

I 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, 17 DE JANEIRO DE 2019

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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 - SETEMBRO-DEZEMBRO 2018

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	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 (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	861.467.689,18	16.170.620,71	38.128.780,07	1.244.292,52	24.192.567,12	0,00	781.731.428,76	22.595.402,29	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	7.355,98	0,00	7.523.497,09	0,00	2.344.136,29	0,00	-9.860.277,40	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	12.104,72	0,00	142.824,03	0,00	945.205,63	0,00	-1.075.924,94	0,00	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	11.025.070,40	0,00	353.138,01	0,00	87.390,56	0,00	10.584.541,83	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	1.049.281,31	5.525.633,79	7.802.197,23	0,00	5.739.699,35	0,00	-18.018.249,06	3.364.829,20	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	30.713.742,47	8.216.879,33	16.275.718,68	344.781,88	3.626.520,84	0,00	2.249.841,74	17.160.480,12	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	8.688.030,50	0,00	321.787,78	875.870,64	3.687,93	0,00	7.486.684,15	1.923.972,85	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	768.572.362,60	0,00	2.201,69	0,00	2.051.731,41	0,00	766.518.429,50	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	1.787.824,12	0,00	9.982,73	0,00	8.069.571,29	0,00	-6.291.729,90	17.836,80	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Taxa de Administração	3.255.033,23	0,00	12.959,55	0,00	1.070.500,16	0,00	2.171.573,52	73.283,32	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	304.650,15	426.819,88	924.138,70	0,00	0,00	0,00	-1.046.308,43	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	227.694,72	0,00	22.510,00	0,00	0,00	0,00	205.184,72	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	35.824.538,98	2.001.287,71	4.737.824,58	23.640,00	254.123,66	0,00	28.807.663,03	55.000,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	93.909.138,46	5.442.020,35	32.091.872,92	3.263,60	28.396.799,42	0,00	27.975.182,17	4.017.311,98	0,00
Recursos Ordinários	93.909.138,46	5.442.020,35	32.091.872,92	3.263,60	28.396.799,42		27.975.182,17	4.017.311,98	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	955.376.827,64	21.612.641,06	70.220.652,99	1.247.556,12	52.589.366,54	0,00	809.706.610,93	26.612.714,27	0,00

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06

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

ARACAJU, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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
PERÍODO DE REFERÊNCIA :3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO 2018

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	1.625.368.082,85	
Receita Corrente Líquida Ajustada	1.618.080.606,37	
DESPESA COM PESSOAL - EXECUTIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	866.249.006,34	53,54%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	873.763.527,44	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	830.075.351,07	51,30%
DESPESA COM PESSOAL - LEGISLATIVO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	30.421.450,84	1,88%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	97.522.084,97	6,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	92.645.980,72	5,70%
DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	804.180.829,77	55,42%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <6%>	971.285.612,41	60,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <5,7%>	922.721.331,79	57,00%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	226.656.944,29	13,94%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.950.441.699,42	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	R\$ 357.580.978,23	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	21.327.600,36	1,31%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	R\$ 260.058.893,26	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	113.775.765,80	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	26.612.714,27	809.706.610,93

FONTE: Sistema PMA, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 16/01/2019 e hora de emissão 18:06:27

ARACAJU, 17 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DR ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
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 17 de Janeiro de 2019, 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 de Setembro a Dezembro de 2018, 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