PREFEITURA DE
ARACAJU
RECONSTRUINDO A QUALIDADE DE VIDA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO 2018.

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

APRESENTAÇÃO

ARACAJU, 18 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 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 2018.

Este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 403, de 28 de Julho de 2016.

Atenciosamente,

JEFERSON DANTAS PASSOS
Secretário Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor Prefeito
EDVALDO NOGUEIRA
Prefeito de Aracaju

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 (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS[1] (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 (IIII) = (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 ás 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/COGOEF, Data da emissão 17/1/2019 e hora de emissão 17:00:00

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, 18 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 DE GESTÃO FISCAL

CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PGAR

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 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 Obrigaçãoes Fianceiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)		
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/COGOEF, Data da emissão 17/1/2019 e hora de emissão 17:0

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

ARACAJU, 18 DE JANEIRO DE 2019

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO-CHEFE DA 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

CONSOLIDADO

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	226.656.944,31	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/COGOEF, Data da emissão 17/1/2019 e hora de emissão 17:00:00
Nota

ARACAJU, 18 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 EXERCC.ORÇ.E FINANCEIRO

RICARDO DE OLIVEIRA NUNES
CONTADOR CRC 3.195