



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 3º
QUADRIMESTRE/2020**



ARACAJU, 26 DE JANEIRO DE 2021

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, encerra em 30 de Janeiro de 2021.

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 segundo quadrimestre Setembro-Dezembro de 2020.

Este relatório foi elaborado de acordo com a Portaria STN nº 286 e 641/2019.

Atenciosamente,

JEFERSON DANTAS PASSOS
Secretário Municipal da Fazenda

Excelentíssimo Senhor
EDVALDO NOGUEIRA
Prefeito de Aracaju



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDAÇÃO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO - 2020

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/20	FEV/20	MAR/20	ABR/20	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	89.596.961,95	105.746.689,14	86.970.059,07	90.449.009,54	95.095.938,29	99.017.438,81	94.553.459,90	98.687.821,64	91.613.526,65	93.681.445,27	99.586.712,88	141.092.256,50	1.186.091.319,64	13.060.642,72
Pessoal Ativo	66.586.720,48	82.855.404,54	64.013.912,04	66.745.083,66	70.916.853,89	74.629.882,02	69.937.706,15	66.795.139,18	73.344.398,22	70.440.261,39	76.202.883,95	94.921.696,01	877.389.941,53	13.060.642,72
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	43.172.431,25	59.731.020,36	40.889.511,71	42.355.195,58	44.124.181,50	51.011.862,71	44.796.980,15	48.494.566,58	49.574.613,65	46.728.482,99	50.204.825,01	49.657.899,54	570.741.571,03	40.642.000,00
Obrigações Patronais	23.414.289,23	23.124.384,18	23.124.400,33	24.389.888,08	26.792.672,39	23.618.019,31	25.140.726,00	18.300.572,60	23.769.784,57	23.711.778,40	25.998.058,94	45.263.796,47	306.648.370,50	13.020.000,00
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 Inativo e Pensionistas	23.010.241,47	22.891.284,60	22.956.147,03	23.703.925,88	24.179.084,40	24.387.556,79	24.615.753,75	31.892.682,46	18.269.128,43	23.241.183,88	23.383.828,93	46.170.560,49	308.701.378,11	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	21.074.697,41	20.973.835,14	21.138.558,11	21.812.514,76	22.212.789,27	22.405.652,06	22.586.776,88	29.823.768,69	16.141.547,28	21.304.125,00	21.399.067,62	42.332.707,70	283.206.039,92	0,00
Pensões	1.935.544,06	1.917.449,46	1.817.588,92	1.891.411,12	1.966.295,13	1.981.904,73	2.028.976,87	2.068.913,77	2.127.581,15	1.937.058,88	1.984.761,31	3.837.852,79	25.495.338,19	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 de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 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)	23.627.863,69	37.008.397,50	18.675.147,05	17.912.386,76	18.209.743,70	23.459.772,09	18.683.728,75	25.844.130,17	15.163.063,25	21.557.300,23	22.682.857,14	21.591.863,95	264.416.254,28	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	503.051,67	72.325,09	255.668,78	93.423,61	2.419,79	179.887,34	227.706,83	1.635.610,01	3.893.494,73	4.326.120,52	5.367.699,48	115.420,76	16.672.828,61	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.039,00	18.689.072,99	29.202,12	0,00	139.667,18	4.989.176,92	162.371,28	116.935,48	103.428,10	112.901,52	171.359,65	-18.628.562,71	5.886.591,53	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	113.531,55	30.325,41	332,69	0,00	0,00	0,00	0,00	3.601,76	10.876,22	0,00	15.042,24	-450,22	173.259,65	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	23.010.241,47	18.216.674,01	18.389.943,46	17.818.963,15	18.067.656,73	18.290.707,83	18.293.650,64	24.087.982,92	11.155.264,20	17.118.278,19	17.128.755,77	40.105.456,12	241.683.574,49	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	65.969.098,26	68.738.291,64	68.294.912,02	72.536.622,78	76.886.194,59	75.557.666,72	75.869.731,15	72.843.691,47	76.450.463,40	72.124.145,04	76.903.855,74	119.500.392,55	921.675.065,36	13.060.642,72

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.925.885.460,37	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas bancadas (art. 166-A, § 16 da CF) (VI)	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	1.925.885.460,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	934.735.708,08	48,54%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	1.155.531.276,22	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	1.097.754.712,41	57,00%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	1.039.978.148,60	54,00%

FONTE: Sistema Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 3

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

NOTA: Foram incluídas nos meses de maio a dezembro/2020 as despesas de contribuição patronal do plano previdenciário do RPPS que não passaram pela execução orçamentária devido a Lei Complementar nº 173/2020 e a Lei Municipal Complementar nº 172/20

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJUJEFFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDAELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGMANTONIO SILVA ROCHA
COGEOFRAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/OAssinado por 5 pessoas: ANTONIO SILVA ROCHA, RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA, JEFFERSON DANTAS PASSOS, ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL e EDVALDO NOGUEIRA FILHO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://aracaju.tdoc.com.br/verificacao/> e informe o código FFAF-95B3-21EF-9E59



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL LEGISLATIVO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO - 2020

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

RS 1.000,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/20	FEV/20	MAR/20	ABR/20	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.777.305,49	2.908.884,45	2.932.814,63	2.937.730,81	2.821.675,76	2.857.765,14	2.849.471,52	2.903.225,26	3.163.647,70	3.178.845,57	5.165.742,53	6.186.675,46	40.683.784,32	13.835,88
Pessoal Ativo	2.777.305,49	2.908.884,45	2.932.814,63	2.937.730,81	2.821.675,76	2.857.765,14	2.849.471,52	2.903.225,26	3.163.647,70	3.178.845,57	5.165.742,53	6.186.675,46	40.683.784,32	13.835,88
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.314.807,20	2.436.011,33	2.445.263,32	2.447.790,34	2.336.557,33	2.370.943,84	2.362.407,64	2.409.869,53	2.641.054,42	2.654.956,12	2.735.645,04	4.701.792,19	31.857.098,30	13.835,88
Obrigações Patronais	462.498,29	472.873,12	487.551,31	489.940,47	485.118,43	486.821,30	487.063,88	493.355,73	522.593,28	523.889,45	2.430.097,49	1.484.883,27	8.826.686,02	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 Inativo 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 de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 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)	71.096,99	72.325,09	65.633,10	93.423,61	2.154,31	3.037,50	9.091,38	15.172,45	88.997,87	86.485,44	139.733,33	115.420,76	762.571,83	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	71.096,99	72.325,09	65.633,10	93.423,61	2.154,31	3.037,50	9.091,38	15.172,45	88.997,87	86.485,44	139.733,33	115.420,76	762.571,83	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior 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
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior 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)	2.706.208,50	2.836.559,36	2.867.181,53	2.844.307,20	2.819.521,45	2.854.727,64	2.840.380,14	2.888.052,81	3.074.649,83	3.092.360,13	5.026.009,20	6.071.254,70	39.921.212,49	13.835,88

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.925.885.460,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas bancadas (art. 166-A, § 16 da CF) (VI)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	1.925.885.460,37	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	39.935.048,26	2,07%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	115.553.127,62	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	109.775.471,24	5,70%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	103.997.814,86	5,40%

FONTE: Sistema - Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 2 de 3

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

NOTA: Foram incluídas nos meses de maio a agosto/2020 as despesas de contribuição patronal do plano previdenciário do RPPS que não passaram pela execução orçamentária devido a Lei Complementar nº 173/2020 e a Lei Municipal Complementar nº 172/20

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJUJEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDAELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGMANTONIO SILVA ROCHA
COGEOFRAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/OAssinado por 5 pessoas: ANTONIO SILVA ROCHA, RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA, JEFERSON DANTAS PASSOS, ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL e EDVALDO NOGUEIRA FILHO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://aracaju.tdoc.com.br/verificacao/> e informe o código FFAF-95B3-21EF-9E59



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL EXECUTIVO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO - 2020

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

RS 1.000

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
	LIQUIDADAS													
	JAN/20	FEV/20	MAR/20	ABR/20	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	86.819.656,46	102.837.804,69	84.037.244,44	87.511.278,73	92.274.262,53	96.159.673,67	91.703.988,38	95.784.596,38	88.449.878,95	90.502.599,70	94.420.970,25	134.905.581,04	1.145.407.535,22	13.046.806,44
Pessoal Ativo	63.809.414,99	79.946.520,09	61.081.097,41	63.807.352,85	68.095.178,13	71.772.116,88	67.088.234,63	63.891.913,92	70.180.750,52	67.261.415,82	71.037.141,42	88.735.020,55	836.706.157,21	13.046.806,44
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	40.857.624,05	57.295.009,03	38.444.248,39	39.907.405,24	41.787.624,17	48.640.918,87	42.434.572,51	46.084.697,05	46.933.559,23	44.073.526,87	47.469.179,97	44.956.107,35	538.884.472,73	26.806,44
Obrigações Patronais	22.951.790,94	22.651.511,06	22.636.849,02	23.899.947,61	26.307.553,96	23.131.198,01	24.653.662,12	17.807.216,87	23.247.191,29	23.187.888,95	23.567.961,45	43.778.913,20	297.821.684,48	13.020.000,00
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 Inativo e Pensionistas	23.010.241,47	22.891.284,60	22.956.147,03	23.703.925,88	24.179.084,40	24.387.556,79	24.615.753,75	31.892.682,46	18.269.128,43	23.241.183,88	23.383.828,83	46.170.560,49	308.701.378,01	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	21.074.697,41	20.973.835,14	21.138.558,11	21.812.514,76	22.212.789,27	22.405.652,06	22.586.776,88	29.823.768,69	16.141.547,28	21.304.125,00	21.399.067,52	42.332.707,70	283.206.039,82	0,00
Pensões	1.935.544,06	1.917.449,46	1.817.588,92	1.891.411,12	1.966.295,13	1.981.904,73	2.028.976,87	2.068.913,77	2.127.581,15	1.937.058,88	1.984.761,31	3.837.852,79	25.495.338,19	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 de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 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)	23.556.766,70	36.936.072,41	18.609.513,95	17.818.963,15	18.207.589,39	23.456.734,59	18.674.637,37	25.828.957,72	15.074.065,38	21.470.814,79	22.543.123,81	21.476.443,19	263.653.682,45	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	431.954,68	0,00	190.035,68	0,00	265,48	176.849,84	218.615,45	1.620.437,56	3.804.496,86	4.239.635,08	5.227.966,15	0,00	15.910.256,78	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	1.039,00	18.689.072,99	29.202,12	0,00	139.667,18	4.989.176,92	162.371,28	116.935,48	103.428,10	112.901,52	171.359,65	-18.628.562,71	5.886.591,53	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	113.531,55	30.325,41	332,69	0,00	0,00	0,00	0,00	3.601,76	10.876,22	0,00	15.042,24	-450,22	173.259,65	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	23.010.241,47	18.216.674,01	18.389.943,46	17.818.963,15	18.067.656,73	18.290.707,83	18.293.650,64	24.087.982,92	11.155.264,20	17.118.278,19	17.128.755,77	40.105.456,12	241.683.574,49	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	63.262.889,76	65.901.732,28	65.427.730,49	69.692.315,58	74.066.673,14	72.702.939,08	73.029.351,01	69.955.638,66	73.375.813,57	69.031.784,91	71.877.846,44	113.429.137,85	881.753.852,77	13.046.806,44

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.925.885.460,37	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas bancadas (art. 166-A, § 16 da CF) (VI)	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	1.925.885.460,37	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	894.800.659,72	46,46%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	1.039.978.148,60	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	987.979.241,17	51,30%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	935.980.333,74	48,60%

FONTE: Sistema :Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 3 de 3

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 continuam a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O

Assinado por 5 pessoas: ANTONIO SILVA ROCHA, RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA, JEFERSON DANTAS PASSOS, ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL e EDVALDO NOGUEIRA FILHO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://aracaju.tdoc.com.br/verificacao/> e informe o código FFAF-95B3-21EF-9E59





ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO - 2020

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)

R\$ 1,00

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

NADA CONSTA

FONTE: Sistema :Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 1

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.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJUJEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDAELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGMANTONIO SILVA ROCHA
COGEOFRAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO - 2020

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

RS 1,00

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

FONTE: Sistema :Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 1

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

Nota:

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE SETEMBRO-DEZEMBRO/2020

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	340.752.004,58	388.600.642,95	433.984.391,05	452.617.927,64
Divida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	197.352.578,33	243.948.131,22	269.794.035,24	282.267.201,27
Empréstimos	164.678.818,53	212.102.790,43	238.239.029,64	251.457.652,32
Internos	82.236.411,72	101.123.671,22	123.766.086,26	148.998.260,94
Externos	82.442.406,81	110.979.119,21	114.472.943,38	102.459.391,38
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	32.673.759,80	31.845.340,79	31.555.005,60	30.809.548,95
De Tributos	1.474.520,00	1.339.672,52	1.273.753,60	1.030.326,67
De Contribuições Previdenciárias	168.224,75	164.214,78	160.164,20	156.091,18
De Demais Contribuições Sociais	30.567.892,31	29.938.827,19	29.779.131,42	29.340.448,63
Do FGTS	463.122,74	402.626,30	341.956,38	282.682,47
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuals	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	143.131.199,03	144.408.126,91	163.969.813,39	170.154.026,35
Outras Dívidas	268.227,22	244.384,82	220.542,42	196.700,02
DEDUÇÕES (II)	157.576.342,81	286.483.740,14	324.960.818,47	293.709.697,09
Disponibilidade de Caixa¹	157.478.991,91	286.332.590,49	324.835.911,31	293.611.293,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	212.752.723,06	297.116.001,83	334.065.462,20	317.025.606,66
(-) Restos a Pagar Processados	55.273.731,15	10.783.411,34	9.229.550,89	23.414.312,99
Demais Haveres Financeiros	97.350,90	151.149,65	124.907,16	98.403,42
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	183.175.661,77	102.116.902,81	109.023.572,58	158.908.230,55
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL IV	1.799.165.373,51	1.832.012.454,01	1.922.555.555,92	1.925.885.460,37
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	26.824.600,00	16.824.600,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV-V)	1.799.165.373,51	1.805.187.854,01	1.905.730.955,92	1.925.885.460,37
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	18,94%	21,53%	22,77%	23,50%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/IV)	10,18%	5,66%	5,72%	8,25%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	2.158.998.448,21	2.166.225.424,81	2.307.066.667,10	2.311.062.552,44
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	1.943.098.603,39	1.949.602.882,33	2.076.360.000,39	2.079.956.297,20
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	20.915.482,06	12.145.129,24	10.410.753,35	42.441.800,98
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira".

2. Referência aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios".

NOTA:

- 4 - Conforme MDE 10ª edição a dívida do RPPS Regime Próprio de Previdência Social, não fará parte do cômputo da Dívida Consolidada, no exercício de 2020, assim, para alinhar a metodologia adotada na coluna de 31/12/2019, linhas "Dívida Consolidada" e "Disponibilidade de Caixa Bruto", foram excluídos os valores: Precatórios do RPPS R\$ 748.098,74, Restos a Pagar Processados R\$ 25.143,97 e Disponibilidade Bruta do RPPS R\$ 951.622.149,63 e para o até 2020 foram excluídos os valores de Precatórios do RPPS R\$ 1.309.371,59, Restos a Pagar Processados do RPPS R\$ 455.910,44 e Disponibilidade Bruta do RPPS R\$ 1.059.632.937,93.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

ELIZÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O







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/2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	1.799.165.373,51	1.832.012.454,01	1.922.555.555,92	1.925.885.460,37
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	26.824.600,00	16.824.600,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (VI-VI)	1.799.165.373,51	1.805.187.854,01	1.905.730.955,92	1.925.885.460,37
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < % >	395.816.382,17	397.141.327,88	422.962.222,30	423.694.801,28
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - < % >	356.234.743,95	357.427.195,09	380.666.000,07	381.325.321,15
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 1

NOTA:

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O



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/2020

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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	24.833.060,60	69.571.679,07
Interna	22.245.246,85	66.983.865,32
Empréstimos	22.245.246,85	66.983.865,32
Aquisição Financiada 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)	0,00	0,00
Externa	2.587.813,75	2.587.813,75
Empréstimos	2.587.813,75	2.587.813,75
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	24.833.060,60	69.571.679,07
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	1.925.885.460,37	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.925.885.460,37	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + V - Ia - IIa)	69.571.679,07	3,61%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	308.141.673,66	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>	277.327.506,29	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	134.811.982,23	7,00%
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-	-
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	-	-
FGTS	-	-
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTE: Sistema Contábil - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 1

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteúdo tesouro.gov.br/manuais/mip, 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.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O





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/2020

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

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE 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)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		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)	(h)		(i) = (g - h)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	145.828.566,00	1.542.971,38	6.471.246,57	101.870,45	17.482.228,99	0,00	120.230.248,61	3.405.182,18	0,00	116.825.066,43
Recursos Ordinários	145.828.566,00	1.542.971,38	6.471.246,57	101.870,45	17.482.228,99	0,00	120.230.248,61	3.405.182,18	0,00	116.825.066,43
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	217.030.541,15	3.006.412,91	12.949.592,87	0,00	9.706.869,96	0,00	191.367.665,41	38.567.246,63	0,00	152.800.418,78
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	244.456,04	12.191,03	415.596,99	0,00	808.721,32	0,00	-992.053,30	9.270.000,00	0,00	-10.262.633,30
Transferências do FUNDEB	4.449.470,92	0,00	0,00	0,00	91.324,65	0,00	4.358.146,27	3.750.000,00	0,00	608.146,27
Outros Recursos Vinculados à Educação	9.092.679,24	0,00	1.116.982,19	0,00	62.806,33	0,00	7.912.890,72	0,00	0,00	7.912.890,72
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	2.381.366,64	0,00	907.840,11	0,00	5.610.033,31	0,00	-4.136.506,78	21.017,20	0,00	-4.157.523,98
Outros Recursos Vinculados à Saúde	65.671.969,21	2.795.321,88	5.677.864,95	0,00	418.825,27	0,00	56.779.957,11	22.243.491,03	0,00	34.536.466,08
Recursos Vinculados à Assistência Social	10.652.679,94	0,00	1.860.263,97	0,00	118,25	0,00	8.792.297,72	910.187,83	0,00	7.882.109,89
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	40.163.099,93	0,00	0,00	0,00	604,52	0,00	40.162.495,41	0,00	0,00	40.162.495,41
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	2.434.083,55	0,00	0,00	0,00	1.863.533,08	0,00	570.550,47	0,00	0,00	570.550,47
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	3.236.317,01	0,00	7.596,73	0,00	3.326,99	0,00	3.225.393,29	164.788,15	0,00	3.060.605,14
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	6.911.668,79	77.600,00	522.928,19	0,00	179.979,33	0,00	6.131.161,27	745.398,57	0,00	5.385.762,70
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	912.690,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	912.690,34	0,00	0,00	912.690,34
Outros Recursos Vinculados	70.880.059,54	121.300,00	2.440.519,74	0,00	667.596,91	0,00	67.650.642,89	1.462.363,85	0,00	66.188.279,04
TOTAL (III) = (I + II)	362.859.107,15	4.549.384,29	19.420.839,44	101.870,45	27.189.098,95	0,00	311.597.914,02	41.972.428,81	0,00	269.625.485,21

FONTE: Sistema Contábil - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15

NOTA:

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

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O

Assinado por 5 pessoas: ANTONIO SILVA ROCHA, JEFERSON DANTAS PASSOS, ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL e EDVALDO NOGUEIRA FILHO. Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://aracaju.tdoc.com.br/verificacao/> e informe o código FFAF-95B3-21EF-9E59





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR - OUTROS PODERES E ÓRGÃOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2020
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ₁ (f) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (g)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (h) = (f - g)
		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 NÃO VINCULADOS (I)	8.105.777,57	0,00	463.147,02	0,00	244.415,37	7.398.215,18	2.032.333,47	0,00	5.365.881,71
Recursos Ordinários	8.105.777,57	0,00	463.147,02	0,00	244.415,37	7.398.215,18	2.032.333,47	0,00	5.365.881,71
Outros Recursos Não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	8.105.777,57	0,00	463.147,02	0,00	244.415,37	7.398.215,18	2.032.333,47	0,00	5.365.881,71

FONTE: Sistema :Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15

Página 1 de 1

NOTA:

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

2 - Na Consolidação estão agregado do Poder Legislativo com o Fundo Especial da Câmara Municipal.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR DO CONSÓRCIO PÚBLICO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2020

RGF – ANEXO 5 (Portaria STN nº 72/2012, art. 15, inciso IV, a)

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (g)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (h) = (f - g)
		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 NÃO VINCULADOS - Contrato de Rateio (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Ordinários						0,00		0,00	
Outros Recursos não Vinculados						0,00		0,00	
TOTAL DOS RECURSOS PRÓPRIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos próprios dos consórcios						0,00		0,00	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - Contrato de Rateio (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação						0,00		0,00	
Transferências do FUNDEB						0,00		0,00	
Outros Recursos Vinculados à Educação						0,00		0,00	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde						0,00		0,00	
Outros Recursos Vinculados à Saúde						0,00		0,00	
Recursos Vinculados à Assistência Social						0,00		0,00	
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)						0,00		0,00	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos						0,00		0,00	
Outros Recursos Vinculados						0,00		0,00	
TOTAL (IV) = (I + II + III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

NADA CONSTA

FONTE: Sistema Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15

Página 1 de 1

NOTA:

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O





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

Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA :3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2020

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida		1.925.885.460,37
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		1.925.885.460,37
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		1.925.885.460,37
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	894.800.659,82	46,46%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	1.039.978.148,60	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	987.979.241,17	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	935.980.333,74	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	158.908.230,55	8,25%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.311.062.552,44	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	R\$ 423.694.801,28	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	69.571.679,07	3,61%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	308.141.673,66	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	134.811.982,23	7,00%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	41.972.428,81	269.625.485,21

FONTE: Sistema :Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37:15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 1

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O



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

Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Outros Podres e Órgãos

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA :3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO-DEZEMBRO/2020

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida	1.925.885.460,37	
Receita Corrente líquida Ajustada	1.925.885.460,37	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	39.935.048,26	2,07%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <*>	115.553.127,62	6,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <*>	109.775.471,24	5,70%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <*>	103.997.814,86	5,40%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	2.032.333,47	5.365.881,71

FONTE: Sistema :Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEOF/COOC. Emissão: 26/01/2021, às 10:37.15 Assinado Digitalmente

Página 1 de 1

NOTA: 1 - Na Consolidação estão agregado do Poder Legislativo com o Fundo Especial da Câmara Municipal.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA

ANTONIO SILVA ROCHA
COGEOF

ELIZIÁRIO SILVEIRA SOBRAL
SECRETÁRIO CHEFE-CGM

RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA
CONTADORA CRC SE 008105/O



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 mês de Janeiro de 2020, 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 2020, este relatório foi elaborado foi elaborado de acordo com as Portarias STN nº 286 e 641 do exercício de 2019.

EDVALDO NOGUEIRA
PREFEITO DE ARACAJU

JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: FFAF-95B3-21EF-9E59

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ **ANTONIO SILVA ROCHA (CPF 171.335.645-72) em 26/01/2021 11:40:56 (GMT-03:00)**
Emitido por: AC Imprensa Oficial SP RFB G5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

- ✓ **RAFAELA DOS SANTOS PEREIRA (CPF 031.684.465-99) em 26/01/2021 11:52:46 (GMT-03:00)**
Emitido por: AC Imprensa Oficial SP RFB G5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

- ✓ **JEFERSON DANTAS PASSOS (CPF 436.455.185-68) em 26/01/2021 13:58:36 (GMT-03:00)**
Emitido por: AC Imprensa Oficial SP RFB G5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

- ✓ **ELIZIARIO SILVEIRA SOBRAL (CPF 021.516.505-53) em 28/01/2021 09:51:40 (GMT-03:00)**
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

- ✓ **JEFERSON DANTAS PASSOS (CPF 436.455.185-68) em 28/01/2021 10:27:01 (GMT-03:00)**
Emitido por: AC Imprensa Oficial SP RFB G5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

- ✓ **EDVALDO NOGUEIRA FILHO (CPF 190.012.745-87) em 28/01/2021 11:09:34 (GMT-03:00)**
Emitido por: AC Imprensa Oficial SP RFB G5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/FFAF-95B3-21EF-9E59>