PREFEITURA DE ARACAJU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ARACAJU EM FOCO

JANEIRO/2021

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Apresentação

O Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) ajuda a compreender a situação do Município, com dados sobre a execução orçamentária da receita e da despesa.

A publicação do RREO é exigência da CF de 1988, exige em seu artigo 165, § 3º, e as normas para sua elaboração e publicidade foram estabelecidas pela LRF.

O RREO ARACAJU EM FOCO é uma versão resumida do Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) com análise gráficas.

Aracaju, Janeiro de 2021

PREFEITURA DE ARACAJU

PREFEITO
Edvaldo Nogueira

SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA
Jeferson Dantas Passos

COORDENADORIA GERAL DE EXEC. ORÇ. FINANCEIRA
Antonio Silva Rocha

COORDENADORIA DE OPERAÇÕES CONTÁBEIS
Rafaela dos Santos Pereira

COORDENADORIA DE OPERAÇÕES BANCÁRIAS
Antonio Agripino de Carvalho Santos

COORDENADORIA DE ANALISE E LIQ. DE DESPESA
Evaldo José dos Santos

COORDENADORIA DE C. E GESTÃO DE SISTEMA
Antonio Marcos de Oliveira Dias

ASSESORIA DE COMUNICAÇÃO - ASCOM

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

PREFEITURA DE ARACAJU

SUMÁRIO

		PÁGINA
1	Balanço Orçamentário Consolidado	3-4
2	Receita e Despesa Detalhada	5-9
3	Demonstrativo da Execução das Despesas por Função	10-11
4	Demonstrativo da Receita Corrente Liquida	12
5	Demonstrativo do RPPS	13
6	Demonstrativo do Restos e Pagar	14
7	Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	15
8	Demonstrativo das Receitas e Despesas com Saúde	16
9	Demonstrativo da Disponibilidade e Fluxo	17
10	Demonstrativo das Receitas e Despesas por Fonte com COVID-19 pela Prefeitura de Aracaju	18-20

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

ANEXO 1 PORTARIA STN 375/2020

Balanço Orçamentário Sintético

O Balanço Orçamentário, sintetizado no quadro abaixo, fornece uma visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores previstos e autorizados pelo orçamento, as receitas, despesas empenhadas, as liquidadas e as pagas, segundo a classificação por grupos de natureza:

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º) — Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			JANEIRO (b)	% (b/a)	NO EXERCÍCIO (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	**2.177.261**	**2.177.261**	**229.310**	**10,53%**	**229.310**	**10,53%**	**1.947.951**
RECEITAS CORRENTES	**1.809.958**	**1.809.958**	**229.246**	**12,67%**	**229.246**	**12,67%**	**1.580.712**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	652.664	652.664	129.559	19,85%	129.559	19,85%	**523.105**
CONTRIBUIÇÕES	78.484	78.484	16.064	20,47%	16.064	20,47%	**62.420**
RECEITA PATRIMONIAL	19.238	19.238	2.334	12,13%	2.334	12,13%	**16.904**
RECEITA DE SERVIÇOS	1.686	1.686	131	7,77%	131	7,77%	**1.555**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.027.191	1.027.191	79.863	7,77%	79.863	7,77%	**947.328**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	30.695	30.695	1.295	4,22%	1.295	4,22%	**29.400**
RECEITAS DE CAPITAL	**367.303**	**367.303**	**64**	**0,02%**	**64**	**0,02%**	**367.239**
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	**363.112**	**363.112**	**18.807**	**5,18%**	**18.807**	5,18%	**344.305**
TOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	**2.540.373**	**2.540.373**	**248.117**	**9,77%**	**248.117**	**9,77%**	**2.292.256**
DÉFICIT (IV)[1]					**0,00**		

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			JANEIRO	NO EXERCÍCIO (f)		JANEIRO	NO EXERCÍCIO (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	**2.192.746**	**2.199.697**	**1.134.492**	**1.134.492**	**1.065.205**	**123.279**	**123.279**	**2.076.418**	**103.216**	**0**
DESPESAS CORRENTES	1.801.813	1.803.284	1.041.183	1.041.183	762.101	121.153	121.153	1.682.131	100.645	**0**
DESPESAS DE CAPITAL	390.933	396.413	93.309	93.309	303.104	2.126	2.126	**394.287**	2.571	**0**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	88.907	88.907			**88.907**			**88.907**		
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VI)	**258.722**	**251.771**	**103.332**	**103.332**	**148.439**	**22.887**	**22.887**	**228.884**	**20.069**	**0**
TOTAL DAS DESPESAS (VII) = (V + VI)	**2.540.375**	**2.540.375**	**1.237.824**	**1.237.824**	**1.302.551**	**146.166**	**146.166**	**2.394.209**	**123.285**	**0**
SUPERÁVIT (VIII)							**101.951**			
TOTAL COM SUPERÁVIT (XI) = (VII + VIII)	**2.540.375**	**2.540.375**	**1.237.824**	**1.237.824**		**146.166**	**248.117**		**123.285**	**0**
RESERVAS DO RPPS	**68.907**	**68.907**			**68.907**			**68.907**		

FONTE: SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Gráfico Receitas

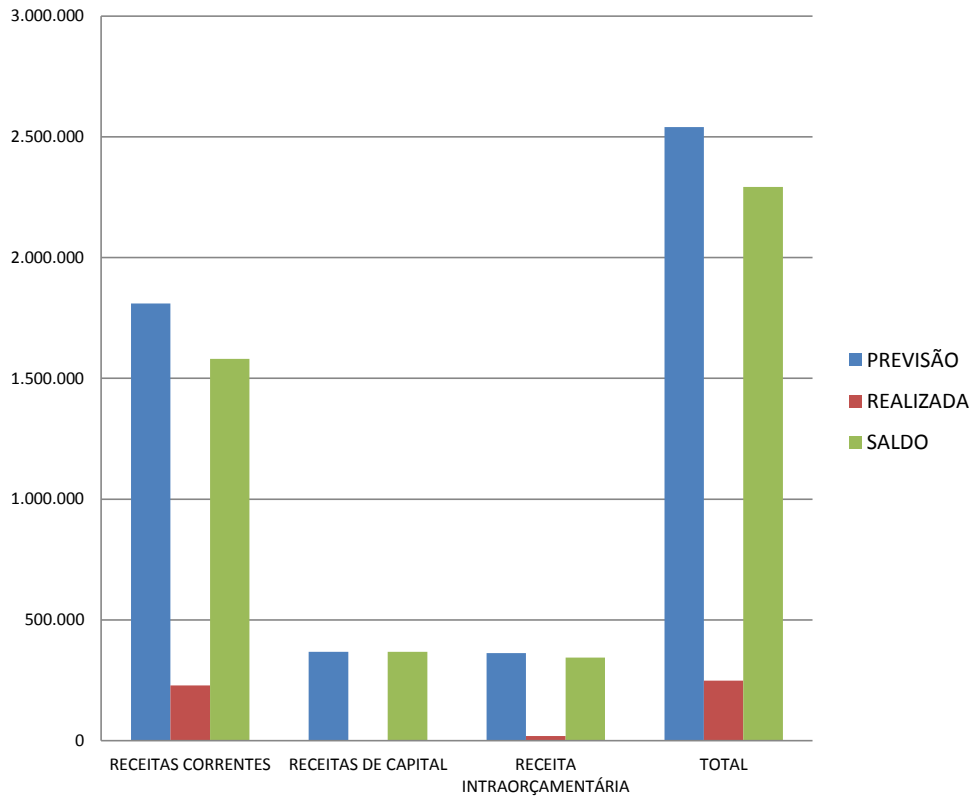
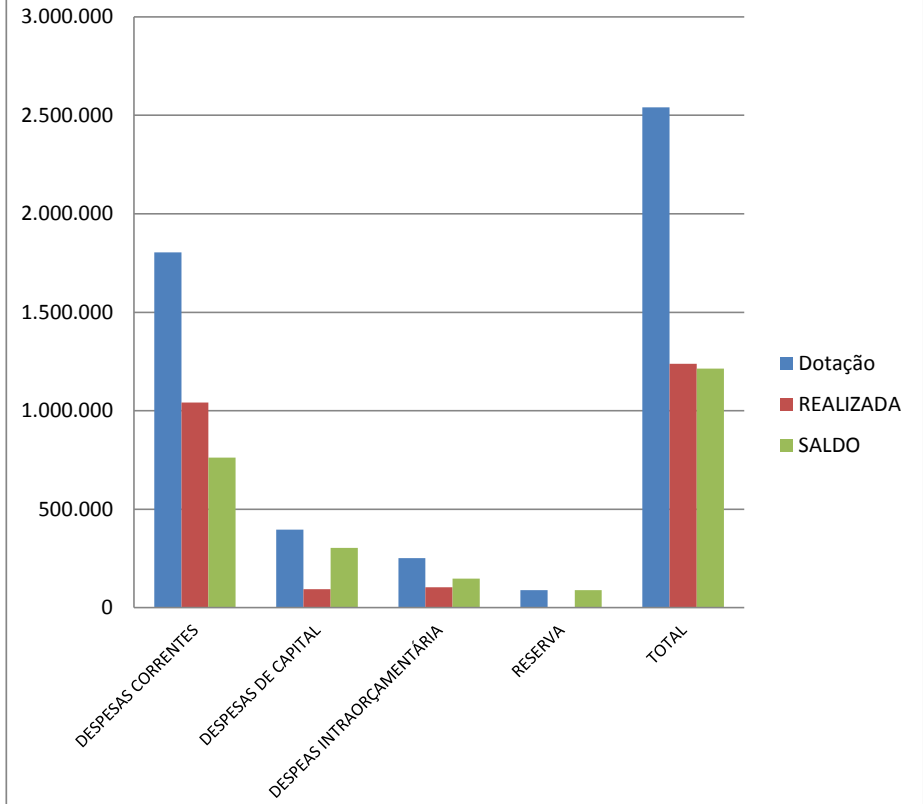


Gráfico Despesas



FONTE: SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Lei Federal 4.320/64 | **RECEITA DETALHADA**

A Lei Federal nº 4.320/64, em seu artigo 11, classifica a receita orçamentária em duas categorias econômicas: Receitas Correntes e Receitas de Capital. São instrumentos de financiamento dos programas e ações orçamentários, a fim de se atingirem as finalidades públicas.

Valores em R$

ESPECIFICAÇÃO	2020			2021			% VARIAÇÃO NOMINAL			LOA 2021		
RECEITAS	dez/19	jan/20	ANUAL	dez/20	jan/21	ANUAL	JAN/21 DEZ/20	JAN/21 JAN/20	ANUAL	PREVISTO	% REALIZ.	%PARTC.
	(a)	(b)	©	(d)	(e)	(f)	(g)=(e/d)	(h)=(e/b)	(i)=(f/c)	(j)	(l)=(j/f)	(m)=(f/100%)
RECEITAS CORRENTES	**225.284**	**226.425**	**226.425**	**214.871**	**241.128**	**241.128**	**12%**	**6%**	**6%**	**1.940.196**	**12%**	**97%**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	**53.636**	**121.486**	**121.486**	**62.127**	**129.586**	**129.586**	**109%**	**7%**	**7%**	**652.906**	**20%**	**52%**
ISS	25.695	25.024	25.024	27.995	24.753	24.753	-12%	-1%	-1%	284.214	9%	**10%**
IPTU	13.204	84.984	84.984	8.523	95.921	95.921	1025%	13%	13%	227.355	42%	**39%**
IRRF	9.002	5.432	5.432	13.252	3.171	3.171	-76%	-42%	-42%	68.491	5%	**1%**
ITBI	3.442	2.890	2.890	6.016	3.410	3.410	-43%	18%	18%	38.220	9%	**1%**
TAXAS	2.293	3.156	3.156	6.341	2.331	2.331	-63%	-26%	-26%	34.626	7%	**1%**
CONTRIBUIÇÕES	**6.941**	**7.559**	**7.559**	**13.212**	**16.064**	**16.064**	**22%**	**113%**	**113%**	**78.485**	**20%**	**6%**
PATRIMONIAL	**14.091**	**7.484**	**7.484**	**320**	**2.334**	**2.334**	**629%**	**-69%**	**-69%**	**19.238**	**12%**	**1%**
SERVIÇOS	**71**	**66**	**66**	**0**	**131**	**131**	**0%**	**98%**	**98%**	**1.686**	**8%**	**0%**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**148.684**	**88.157**	**88.157**	**135.853**	**91.718**	**91.718**	**-32%**	**4%**	**4%**	**1.157.178**	**8%**	**37%**
PARTICIPAÇÃO DA UNIÃO	**106.363**	**57.248**	**57.248**	**95.467**	**63.139**	**63.139**	**-34%**	**10%**	**10%**	**783.449**	**8%**	**25%**
FPM	46.325	27.638	27.638	45.666	33.175	33.175	-27%	20%	20%	341.444	10%	**13%**
ROAYLTIES	1.321	1.453	1.453	675	517	517	-23%	-64%	-64%	11.400	5%	**0%**
SUS	23.022	14.938	14.938	18.871	16.016	16.016	-15%	7%	7%	246.410	6%	**6%**
FNDE	347	612	612	540	421	421	-22%	-31%	-31%	8.479	5%	**0%**
FNAS	4.833	131	131	1.847	0	0	-100%	-100%	-100%	19.780	0%	**0%**
FUNDEB	11.663	12.426	12.426	14.094	12.496	12.496	-11%	1%	1%	129.985	10%	**5%**
CONVÊNIOS	1.870	0	0	3.705	0	0	-100%	0%	0%	12.480	0%	**0%**
DEMAIS	16.982	50	50	10.069	514	514	-95%	928%	928%	13.471	4%	**0%**
PARTICIPAÇÃO DO ESTADO	42.321	**30.909**	**30.909**	**40.386**	**28.579**	**28.579**	**-29%**	**-8%**	**-8%**	**373.729**	**8%**	**12%**
ICMS	30.161	20.734	20.734	31.567	21.119	21.119	-33%	2%	2%	242.126	9%	**9%**
IPVA	6.094	5.400	5.400	6.095	5.107	5.107	-16%	-5%	-5%	84.032	6%	**2%**
IPI- EXPORTAÇÃO	13	12	12	14	10	10	-29%	-17%	-17%	200	5%	**0%**
CIDE	0	122	122	0	54	54	0%	-56%	-56%	421	13%	**0%**
ROAYLTIES	203	202	202	166	146	146	-12%	-28%	-28%	2.000	7%	**0%**
SUS	5.850	4.439	4.439	2.544	2.143	2.143	-16%	-52%	-52%	44.950	5%	**1%**
DEMAIS	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0	0%	**0%**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	**1.861**	**1.673**	**1.673**	**3.359**	**1.295**	**1.295**	**-61%**	**-23%**	**-23%**	**30.703**	**4%**	**1%**
RECEITAS DE CAPITAL	**14.882**	**4.971**	**4.971**	8.094	**64**	**64**	**-99%**	**-99%**	**-99%**	**367.303**	**0%**	**0%**
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	**32.973**	**28.212**	**28.212**	**35.043**	**18.807**	**18.807**	**-46%**	**-33%**	**-33%**	**363.112**	**5%**	**8%**
DEDUÇÃO DA RECEITA	-13.844	-10.772	-10.772	-13.908	-11.882	-11.882	**-15%**	10%	10%	-130.236	9%	**-5%**
TOTAL DA RECEITA	**259.295**	**248.836**	**248.836**	**244.100**	**248.117**	**248.117**	**2%**	**0%**	**0%**	**2.540.375**	**10%**	**100%**

FONTE: SEMFAZ-COGOEF

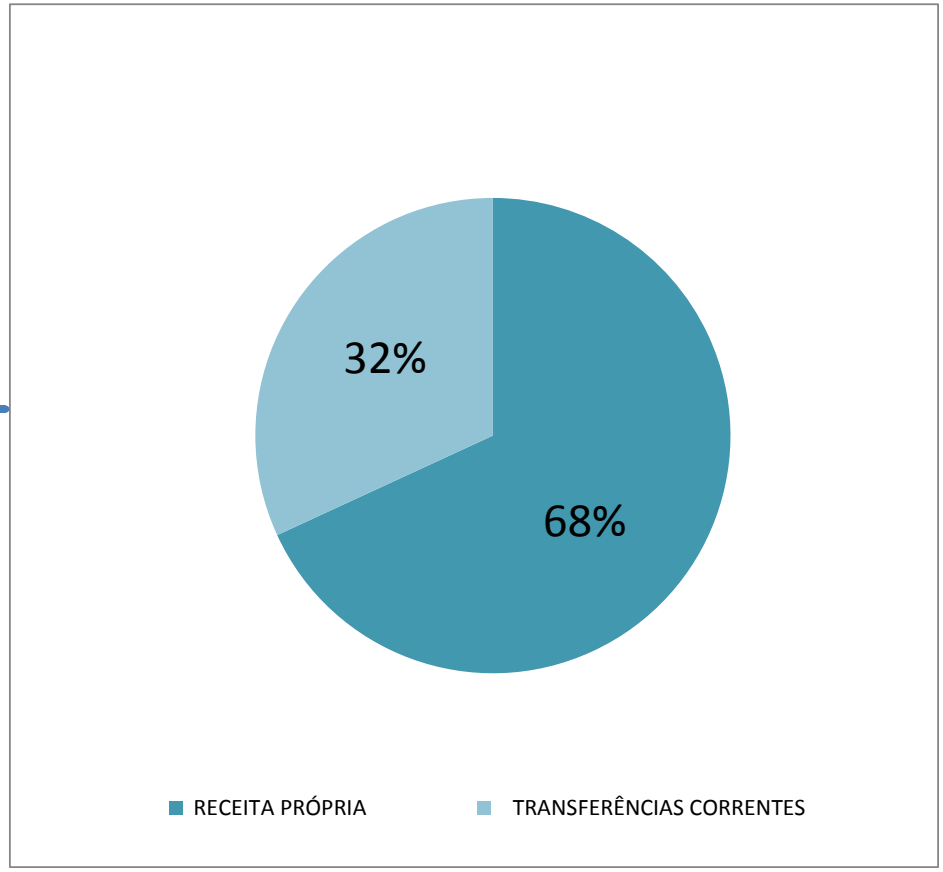
Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Anexo 1 - Lei Federal 4.320/64 | **GRÁFICO**

O Gráfico representa a participação das Receitas Próprias do Município e as Transferências Corrente Constitucionais , que demonstram o grau de dependência financeira do Município, no acumulado do exercício de 2021. As Receitas Próprias representaram 68% e as Transferências com 32%. Este cenário foi devido à cota única do IPTU em janeiro/2021.

Especificação	Valor Mi	PARTICIPAÇÃO%
RECEITA PRÓPRIA	**129.586**	**68%**
ISS	24.753	13%
IPTU	95.921	50%
IRRF	3.171	2%
ITBI	3.410	2%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.295	1%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**60.642**	**32%**
FPM	33.175	17%
ROAYLTIES	517	0%
DEMAIS	514	0%
ICMS	21.119	11%
IPVA	5.107	3%
IPI- EXPORTAÇÃO	10	0%
CIDE	54	0%
ROAYLTIES	146	0%
TOTAL	**190.228**	**100%**

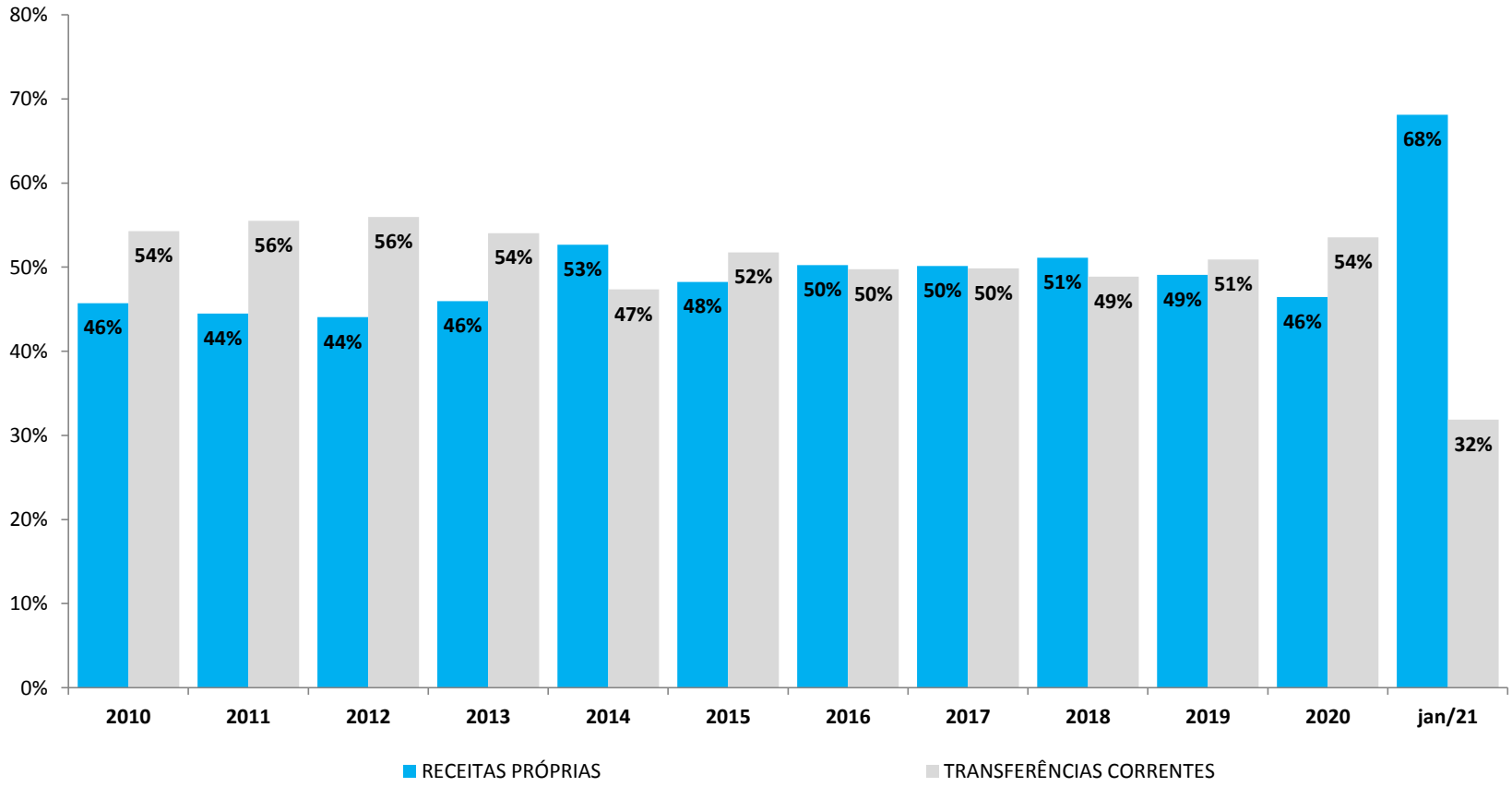
FONTE: SEMFAZ-COGOEF



Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Anexo 1 - Lei Federal 4.320/64 | **GRÁFICO**

O gráficos a seguir representa a evolução do grau de dependência financeira do Município, ou seja, o quanto as receitas próprias representam do total da receita arrecadada no comparativo com as transferências Correntes:



ESPECIFICAÇÃO	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	jan/21
RECEITAS PRÓPRIAS	46%	44%	44%	46%	53%	48%	50%	50%	51%	49%	46%	68%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	54%	56%	56%	54%	47%	52%	50%	50%	49%	51%	54%	32%

FONTE:SEMFAZ-COGOEF

* Receitas Próprias (IPTU, ISS, ITBI, IRRF, TAXAS e Outras Receitas Correntes)

* Transferências Correntes (FPM, ITR, LK AFM, ROYALTIES , CIDE, ICMS, IPVA E IPI-EXPORTAÇÕES)

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

A despesa orçamentária, assim como a receita orçamentária, é classificada em duas categorias econômicas. Despesas Correntes: Classificam-se nesta categoria todas as despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital. Despesas de Capital: classificam-se nesta categoria aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.

ESPECIFICAÇÃO	2020			2021			% VARIAÇÃO NOMINAL			LOA 2021		
DESPESAS	dez/19	jan/20	ANUAL	dez/20	jan/21	ANUAL	JAN/21 DEZ/20	JAN/21 JAN/20	ANUAL	Dotação Atualizad	% REALIZ.	%PARTC.
	(a)	(b)	©	(d)	(e)	(f)	(g)=(e/d)	(h)=(e/b)	(i)=(f/c)	(j)	(l)=(j/f)	(m)=(f/100%)
DESPESAS CORRENTES	**216.396**	**143.834**	**143.834**	**214.423**	**142.812**	**142.812**	**-33%**	**-1%**	**-1%**	**2.052.956**	**7%**	**98%**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	**161.259**	**90.044**	**90.044**	**135.645**	**96.457**	**96.457**	**-29%**	**7%**	**7%**	**1.182.042**	**8%**	**66%**
Aposentadorias, Reserva Remun. e Reformas	40.870	21.075	21.075	42.333	21.889	21.889	-48%	4%	4%	298.031	7%	15%
Pensões	3.400	1.935	1.935	3.838	2.013	2.013	-48%	4%	4%	28.353	7%	1%
Contratação por Tempo Determinado	3.706	2.634	2.634	4.368	2.753	2.753	-37%	5%	5%	34.747	8%	2%
Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	59.718	39.066	39.066	62.807	39.553	39.553	-37%	1%	1%	539.194	7%	27%
Obrigações Patronais	5.503	2.780	2.780	5.870	2.645	2.645	-55%	-5%	-5%	45.909	6%	2%
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	861	722	722	675	646	646	-4%	-11%	-11%	9.374	7%	0%
Sentenças Judiciais	3.544	1	1	-18.628	4.904	4.904	-126%	490300%	490300%	11.314	43%	3%
Despesas de Exercícios Anteriores	13	102	102	0	139	139	0%	36%	36%	5.783	2%	0%
Obrigações Patronais - Intra.	42.664	20.966	20.966	33.831	21.606	21.606	-36%	3%	3%	192.005	11%	15%
Demais despesas	980	763	763	551	309	309	-44%	-60%	-60%	17.332	2%	0%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	**537**	**590**	**590**	**41**	**1.013**	**1.013**	**2371%**	**72%**	**72%**	**10.529**	**10%**	**1%**
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	**54.600**	**53.200**	**53.200**	**78.737**	**45.342**	**45.342**	**-42%**	**-15%**	**-15%**	**860.385**	**5%**	**31%**
Transferência a Inst. Privadas S/Fin. Lucrativos	0	0	0	214	130	130	-39%	0%	0%	2.261	6%	0%
Execução de Contrato de PPP	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	150	0%	0%
Material de Consumo	3.986	734	734	5.094	685	685	-87%	-7%	-7%	68.205	1%	0%
Outros Serviços de Terceiro - Pessoal Física	1.078	523	523	1.325	415	415	-69%	-21%	-21%	31.042	1%	0%
Outros Serviços de Terceiro - Pessoal Jurídica	46.943	2.004	2.004	52.481	1.677	1.677	-97%	-16%	-16%	508.237	0%	1%
Outros Serviços de Tec.da Inf. e Comunicação PJ	1.175	31	31	2.128	52	52	-98%	68%	68%	27.850	0%	0%
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.619	924	924	1.659	1.017	1.017	-39%	10%	10%	23.583	4%	1%
Despesas de Exercícios Anteriores	-7.193	47.903	47.903	2.385	38.563	38.563	1517%	-19%	-19%	77.010	50%	26%
Demais Despesas	6.992	1.081	1.081	13.451	2.803	2.803	-79%	159%	159%	122.047	2%	2%
DESPESAS DE CAPITAL	**20.762**	**3.479**	**3.479**	**17.859**	**3.354**	**3.354**	**-81%**	**-4%**	**-4%**	**398.512**	**1%**	**2%**
INVESTIMENTOS	**20.042**	**2.695**	**2.695**	**17.587**	**2.126**	**2.126**	**-88%**	**-21%**	**-21%**	**378.766**	**1%**	**1%**
Obras e Instalações	12.237	1.171	1.171	17.099	1.301	1.301	-92%	11%	11%	310.532	0%	1%
Equipamentos e Material Permanente	789	693	693	744	47	47	-94%	-93%	-93%	43.504	0%	0%
Demais Despesas	7.016	831	831	-256	778	778	-404%	-6%	-6%	24.730	3%	1%
INVERSÕES FINANCEIRAS	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0%	0%	0%	**250**	0%	**0%**
Execução de Contrato de PPP	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	250	0%	0%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	720	784	784	272	1.228	1.228	351%	57%	57%	**19.496**	6%	**1%**
RESERVAS	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	**88.907**	0%	**0%**
TOTAL	**237.158**	**147.313**	**147.313**	**232.282**	**146.166**	**146.166**	**-37%**	**-1%**	**-1%**	**2.540.375**	**6%**	**100%**

FONTE: SEMFAZ-COGOEF

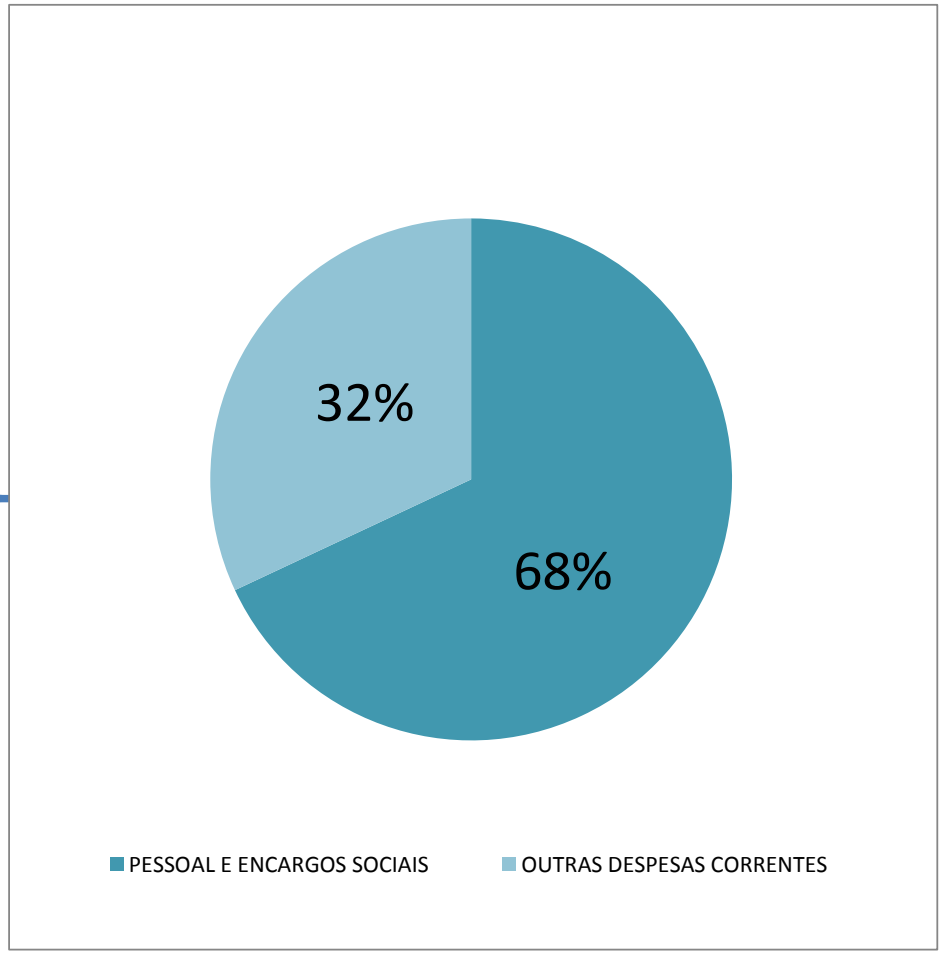
Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Anexo 1 - Lei Federal 4.320/64 | **GRÁFICO**

O Gráfico representa a participação das despesas correntes continuas de pessoal e encargos sociais, representando o maior grupo de gastos das despesas continuadas, com 68%, e as Outras despesas correntes de manutenção da Prefeitura, com 32%, no acumulado do exercício de 2021.

Especificação	Valor Mi	PARTICIPAÇÃO%
DESPESAS CORRENTES CONTINUAS	**141.799**	100%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	96.457	68%
Aposentadorias, Reserva Remun. e Reformas	21.889	15%
Pensões	2.013	1%
Contratação por Tempo Determinado	2.753	2%
Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	39.553	28%
Obrigações Patronais	2.645	2%
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	646	0%
Sentenças Judiciais	4.904	3%
Despesas de Exercícios Anteriores	139	0%
Obrigações Patronais - Intra.	21.606	15%
Demais despesas	309	0%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	45.342	**32%**
Transferência a Inst. Privadas S/Fin. Lucrativos	130	0%
Execução de Contrato de PPP	0	0%
Material de Consumo	685	0%
Outros Serviços de Terceiro - Pessoal Física	415	0%
Outros Serviços de Terceiro - Pessoal Jurídica	1.677	1%
Outros Serviços de Tec.da Inf. e Comunicação PJ	52	0%
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.017	1%
Despesas de Exercícios Anteriores	38.563	27%
Demais Despesas	2.803	2%

FONTE: SEMFAZ-COGOEF



Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

O demonstrativo da Despesa Orçamentária por Função expressa o maior nível de agregação das ações da administração pública, nas diversas áreas de despesas que competem ao setor publico. O quadro a seguir demonstra a execução realizada pela Prefeitura nas funções de governo:

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c") — Em Reais

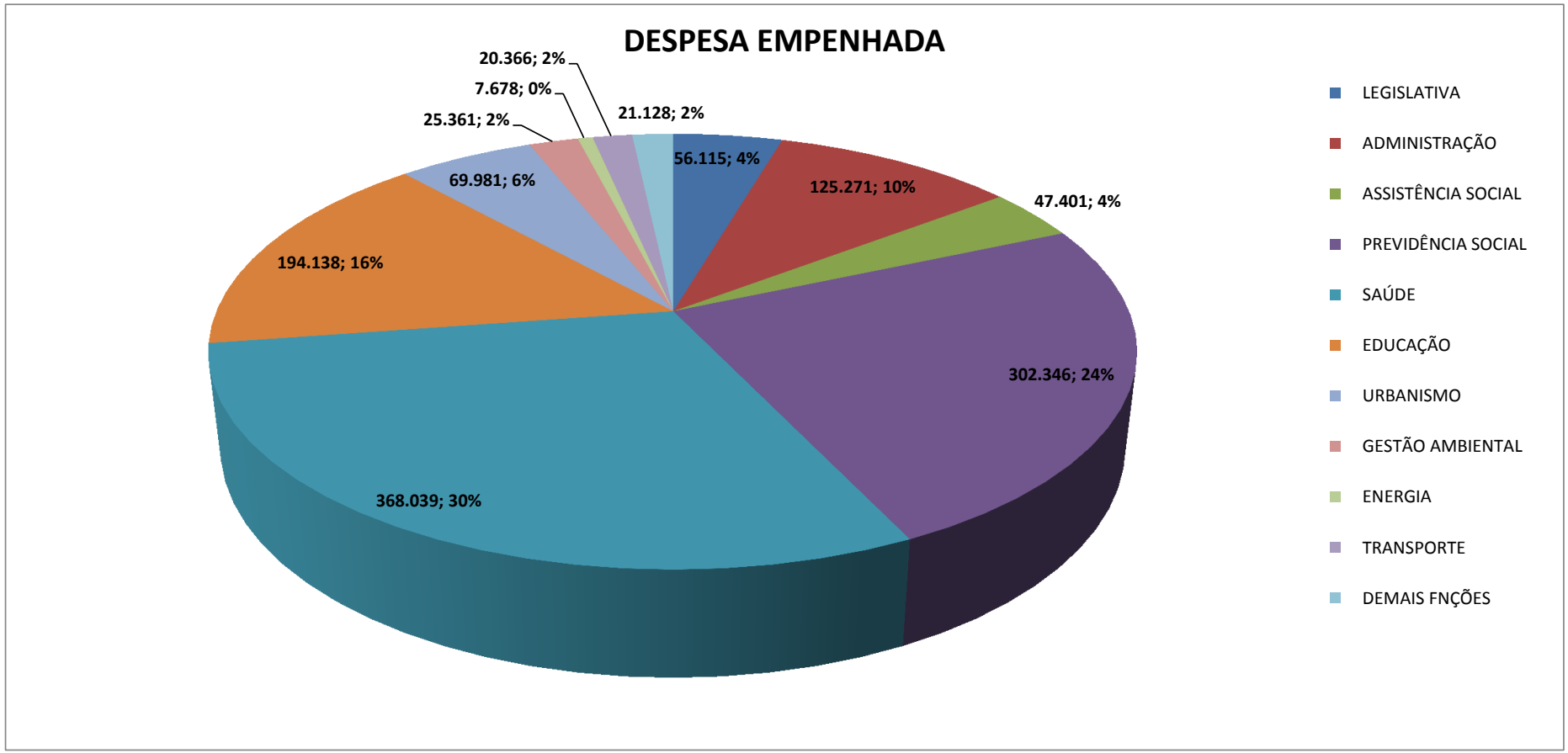
FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS[1] (f)
			Janeiro	No Exercício (b)	% (b/total b)		Janeiro	No Exercício (d)	% (d/total d)		
LEGISLATIVA	67.200	67.200	56.115	56.115	4,53%	11.085,00	3.774	3.774	2,58%	63.426,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	403.281	403.633	125.271	125.271	10,12%	278.362,00	28.769	28.769	19,68%	374.864,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	3.885	3.885	480	480	0,04%	3.405,00	10	10	0,01%	3.875,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	83.626	83.626	47.401	47.401	3,83%	36.225,00	4.177	4.177	2,86%	79.449,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	341.207	341.207	302.346	302.346	24,43%	38.861,00	24.716	24.716	*16,91%*	316.491,00	0,00
SAÚDE	552.241	552.242	368.039	368.039	29,73%	184.203,00	27.448	27.448	18,78%	524.794,00	0,00
TRABALHO	6.470	6.470	3.615	3.615	0,29%	2.855,00	216	216	0,15%	6.254,00	0,00
EDUCAÇÃO	343.417	343.417	194.138	194.138	15,68%	149.279,00	21.343	21.343	14,60%	322.074,00	0,00
CULTURA	3.765	2.765	4	4	0,00%	2.761,00	0	0	0,00%	2.765,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	3.045	3.045	184	184	#REF!	2.861,00	130	130	#REF!	2.915,00	0,00
URBANISMO	300.863	302.413	69.981	69.981	5,65%	232.432,00	3.208	3.208	2,19%	299.205,00	0,00
HABITAÇÃO	52.271	50.771	3.222	3.222	0,26%	47.549,00	0	0	0,00%	50.771,00	0,00
SANEAMENTO	11.058	10.708	1.784	1.784	0,14%	8.924,00	513	513	0,35%	10.195,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	123.712	123.659	25.361	25.361	2,05%	98.298,00	19.308	19.308	13,21%	104.351,00	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	310	310	75	75	0,01%	235,00	0	0	0,00%	310,00	0,00
INDÚSTRIA	160	160	0	0	0,00%	160,00	0	0	0,00%	160,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	4.716	4.716	503	503	0,04%	4.213,00	0	0	0,00%	4.716,00	0,00
ENERGIA	32.209	32.209	7.678	7.678	0,62%	24.531,00	2.151	2.151	1,47%	30.058,00	0,00
TRANSPORTE	61.834	61.834	20.366	20.366	1,65%	41.468,00	3.168	3.168	2,17%	58.666,00	0,00
DESPORTO E LAZER	14.464	15.464	2.606	2.606	0,21%	12.858,00	208	208	0,14%	15.256,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	41.734	41.734	8.655	8.655	0,70%	33.079,00	7.027	7.027	4,81%	34.707,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	88.907	88.907	0	0		**88.907,00**	0	0		88.907,00	
TOTAL	**2.540.375**	**2.540.375**	**1.237.824**	**1.237.824**	**100,00%**	**1.302.551**	**146.166**	**146.166**	**100,00%**	**2.394.209**	**0,00**

FONTE: SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

ANEXO 2 PORTARIA STN 375/2020

Gráfico das Despesas por Função



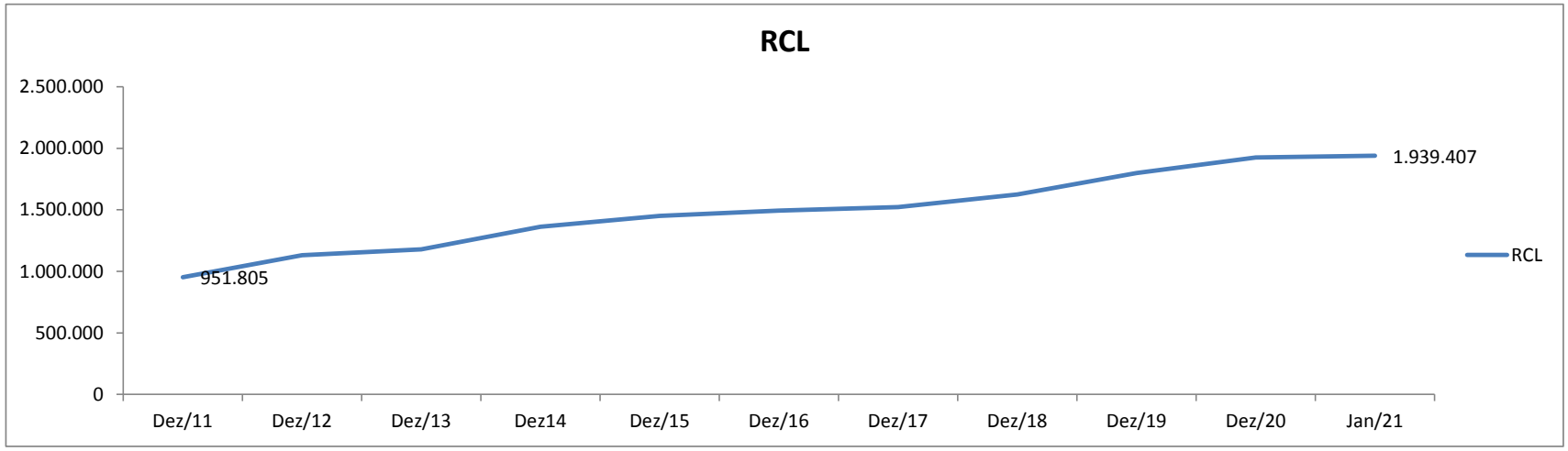
Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

RCL

A Receita Corrente Líquida é o somatório das receitas tributárias de contribuições, patrimoniais, industriais, agropecuárias, de serviços, transferências correntes e outras receitas correntes. Deduzidas as Contribuições do Servidor para o Plano de Previdência, Compensação Financeira entre Regimes de Previdências e Dedução da Receita para a Formação do FUNDEB.

Em Milhões R$

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	Dez/11	Dez/12	Dez/13	Dez14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Jan/21
Receita Corrente Bruta	1.048.005	1.244.086	1.329.378	1.496.965	1.589.050	1.638.082	1.680.288	1.796.023	1.970.467	2.109.274	2.136.807
Receita Tributária	269.342	320.191	359.255	412.483	454.283	483.919	521.965	591.744	642.384	668.489	680.414
Receita de Contribuições	27.524	34.022	39.059	55.516	66.561	67.140	83.327	75.257	74.154	83.607	92.534
Transferências Correntes	682.902	802.572	857.574	907.915	965.022	953.578	941.274	1.016.794	1.092.480	1.228.357	1.241.221
Demais Receitas Correntes	68.237	87.301	73.490	121.051	103.184	133.445	133.722	112.228	161.449	128.821	122.638
Deduções	96.200	114.261	150.623	134.927	139.105	144.811	157.828	170.655	171.301	183.388	197.400
Contrib do Servidor para o RPPS	27.524	34.022	39.059	37.890	41.083	41.965	56.673	43.680	38.424	40.492	38.438
Compensação Finc entre RPGS	0	0	1.261	678	2.002	2.988	836	5.849	5.646	18.596	32.649
Dedução da Receita p/ Form. do Fundeb	68.676	80.239	110.303	96.359	96.020	99.858	100.319	121.126	127.231	124.300	126.313
Receita Corrente Líquida (RCL)	**951.805**	**1.129.825**	**1.178.755**	**1.362.038**	**1.449.945**	**1.493.271**	**1.522.460**	**1.625.368**	**1.799.166**	**1.925.886**	**1.939.407**



FONTE: SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Os componentes do Anexo 4 demonstram receitas, despesas e o resultado do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos. Os gráficos abaixo resumem resultados até o mês de referência, do exercício atual e do exercício anterior.

Em MI R$

RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO	JAN/2020	JAN/2021	% JAN20/JAN21	No Exercício		% 2020/2021
				2020	2021	
Receitas Previdenciárias Realizadas	14.726	11.685	-21%	14.726	11.685	-21%
Despesas Previdenciárias Liquidadas	386	448	16%	386	448	16%
Resultado Previdenciário	**14.340**	**11.237**	**-22%**	**14.340**	**11.237**	**-22%**

Em MI R$

RPPS - PLANO FINANCEIRO	JAN/2020	JAN/2021	% JAN20/JAN21	No Exercício		% 2020/2021
				2020	2021	
Receitas Previdenciárias Realizadas	22.382	20.630	-8%	22.382	20.630	-8%
Despesas Previdenciárias Liquidadas	22.622	23.450	4%	22.622	23.450	4%
Resultado Previdenciário	**-240**	**-2.820**	**1075%**	**-240**	**-2.820**	**1075%**

FONTE: SEMFAZ-COGEOF

GRÁFICO - RESULTADO DO RPPS PP - JAN/20/JAN/21

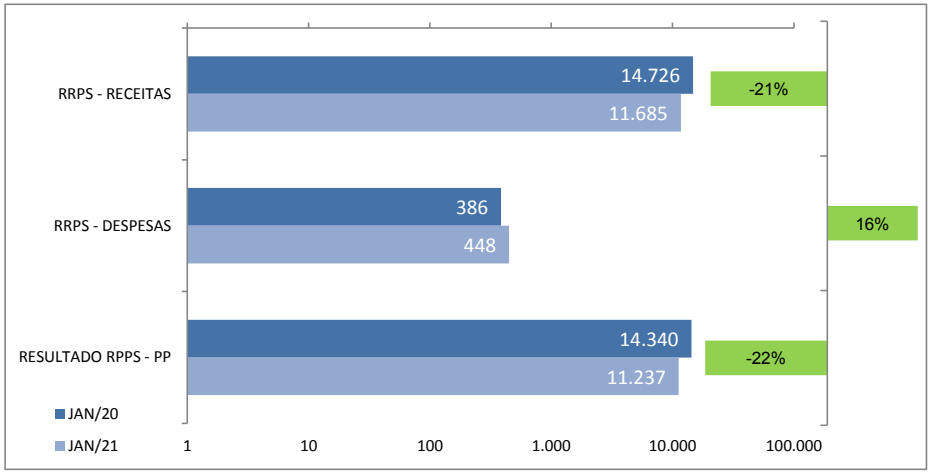
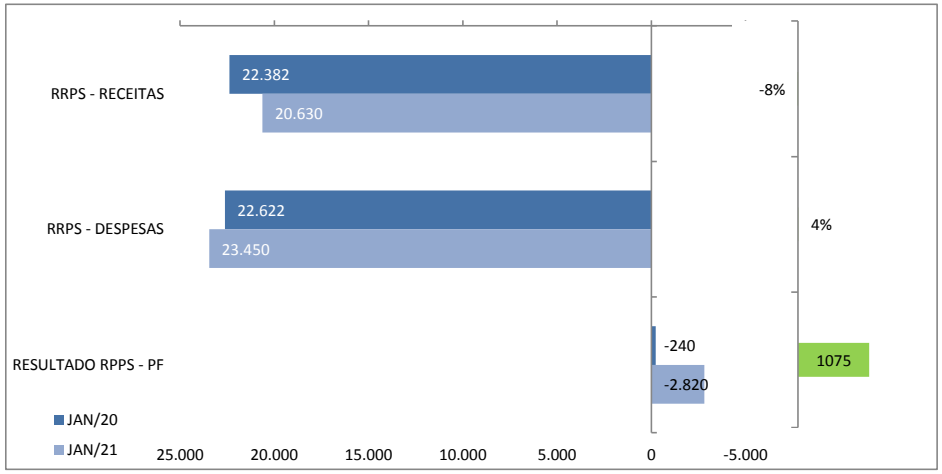


GRÁFICO - RESULTADO DO RPPS PF JAN/20/JAN/21



FONTE: SEMFAZ-COGEOF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

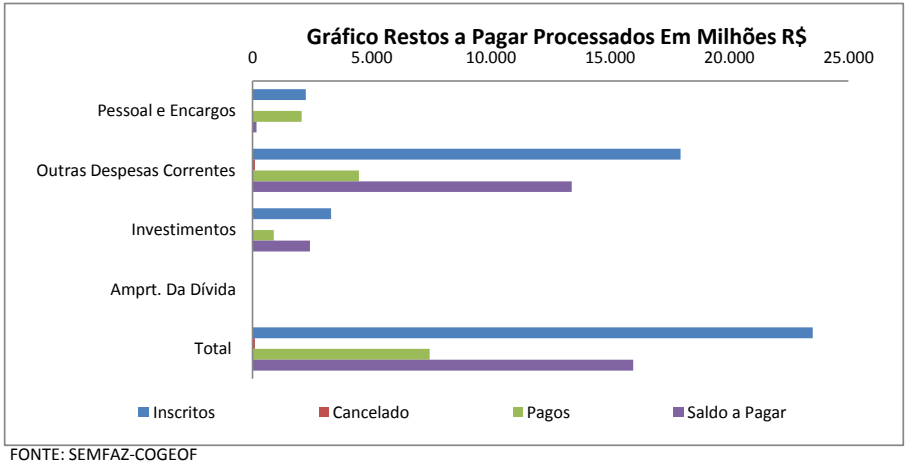
Demonstrativo dos Restos a Pagar com detalhamento por grupo de despesas - Restos a Pagar Processados e Não Processados até Janeiro de 2021.

A tabela e a figura abaixo ilustram a situação da execução do Restos a Pagar Processado, isto é, referentes a empenhos não pagos que já tinham sido liquidados por ocasião da inscrição no encerramento do exercício.

RESTOS A PAGAR PROCESADOS

Em R$ milhão	Pessoal e Encargos	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Amprt. Da Dívida	Total
Inscritos	2.243	17.960	3.304	0	23.507
Cancelado	0	103	2	0	105
Pagos	2.069	4.469	896	0	7.434
Saldo a Pagar	**174**	**13.388**	**2.406**	**0**	**15.968**

FONTE: SEMFAZ-COGEOF



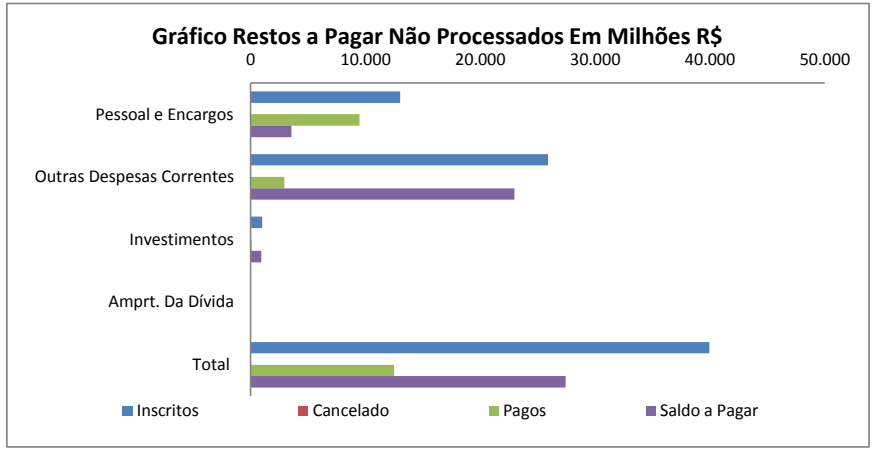
FONTE: SEMFAZ-COGEOF

A tabela e a figura abaixo ilustram a situação da execução do Restos a Pagar Não Processado, isto é, referentes a empenhos não pagos e que ainda não tinham sido liquidados por ocasião da inscrição no encerramento do exercício

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESADOS

Em R$ milhão	Pessoal e Encargos	Outras Despesas Correntes	Investimentos	Amprt. Da Dívida	Total
Inscritos	13.020	25.903	1.017	0	39.940
Cancelado	0	0	0	0	0
Pagos	9.486	2.925	83	0	12.494
Saldo a Pagar	**3.534**	**22.978**	**934**	**0**	**27.446**

FONTE: SEMFAZ-COGEOF



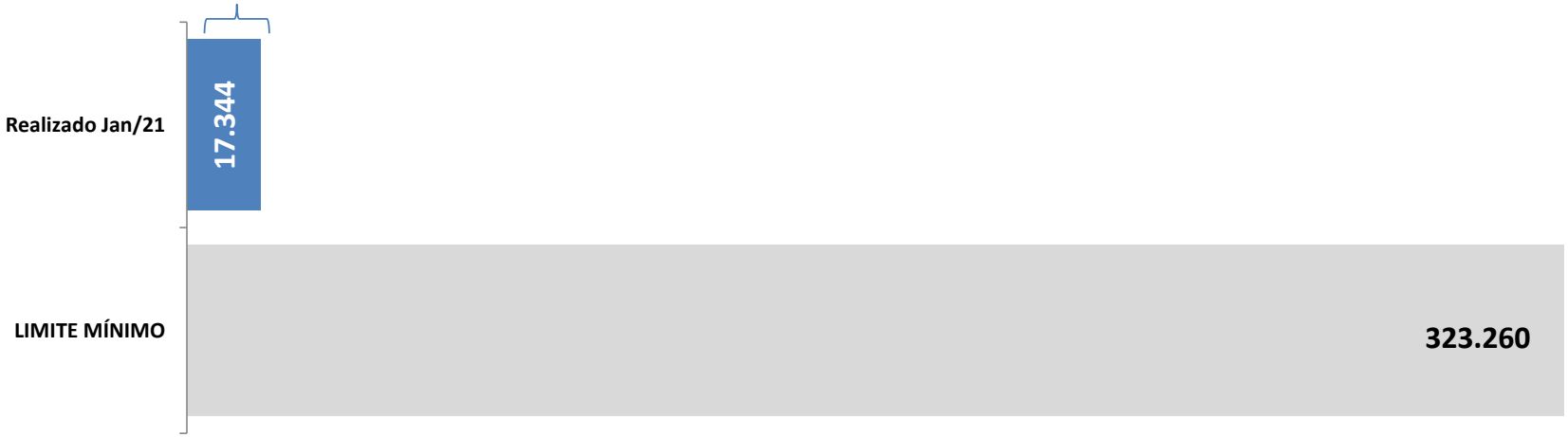
Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO (MDE)

Minimo Constitucional de Gastos co Educação e Despesas Executadas até Janeiro /2021 (R$ Milhões)

A Constituição Federal estabelece que, na vigência do Novo Regime Fiscal, os Municípios devem aplicar em despesas com MDE o percentual mínimo equivalente a 25% as receitas resultante dos impostos e transferências de impostos. Tal verificação se faz às despesas liquidadas, acrescentando-se, ao final do exercício, o montante inscrito em restos a pagar não-processados.

Executado 5,37% do limite mínimo



Comparação Despesas Executadas (em Janeiro) X Liminite Mínimo (em Dezembro)

Limite da Educação	Dez/11	Dez/12	Dez/13	Dez14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Jan/21
Despesa Executada com Educação	169.425	187.918	232.465	260.842	244.834	252.235	312.113	304.612	338.855	322.567	17.344
Limite Mínimo (em Dezembro)*	151.560	182.392	200.870	219.923	240.042	252.074	260.319	299.918	320.198	321.659	323.260
Despesa Excedente ao Mínimo	17.865	5.526	31.596	40.919	4.792	161	51.795	4.694	18.657	909	
Receita Base para apuração	606.240	729.569	803.478	879.691	960.169	1.008.297	1.041.274	1.199.673	1.280.793	1.286.634	1.293.040

FONTE: SEMFAZ-COGEOF

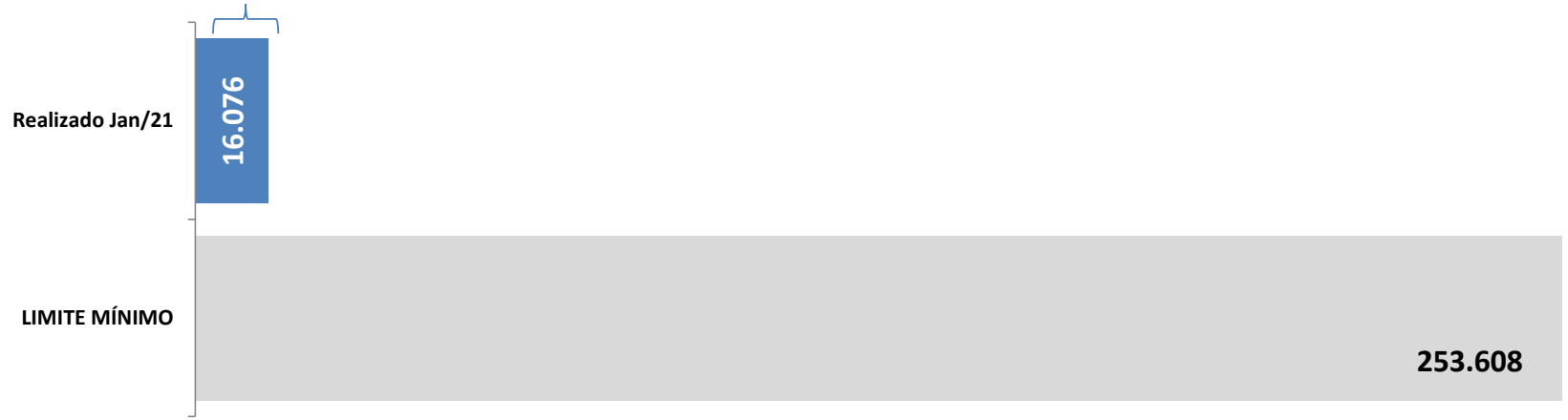
Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

DESMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS)

Minimo Constitucional de Gastos com Saúde e Despesas Executadas até Janeiro /2021 (R$ Milhões)

A Constituição Federal estabelece que, na vigência do Novo Regime Fiscal, os Municípios devem aplicar em Ações e Serviços Púbicos de Saúde (ASPS) o percentual de mínimo equivalente a 15% as receitas resultante dos impostos e transferências de impostos. Tal verificação se faz às despesas liquidadas, acrescentando-se, ao final do exercício, o montante inscrito em restos a pagar não-processados.

Executado 6,34% do limite mínimo



Comparação Despesas Executadas (em Janeiro) X Liminite Mínimo (em Dezembro)

Limite da Educação	Dez/11	Dez/12	Dez/13	Dez14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Jan/21
Despesa Executada com Saúde	169.426	152.411	159.784	180.449	216.364	173.727	225.875	264.326	247.244	267.143	16.076
Limite Mínimo (em Dezembro)*	103.061	124.027	136.591	149.547	163.229	171.410	208.255	239.935	256.159	257.327	253.608
Despesa Excedente ao Minimo	66.365	28.384	23.193	30.902	53.135	2.317	17.620	24.391	-8.915	9.816	
Receita Base para apuração	606.240	729.569	803.478	879.691	960.169	1.008.297	1.041.274	1.199.673	1.280.793	1.286.634	1.268.039

FONTE: SEMFAZ-COGEOF

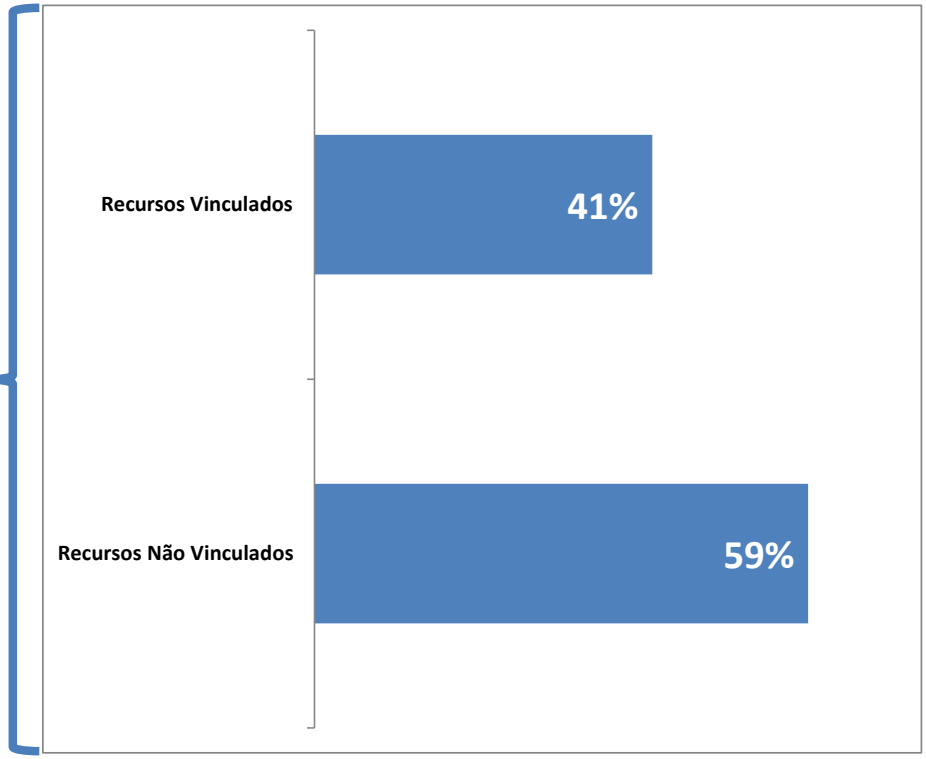
Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

Disponibilidade de Caixa Líquido por grupo de destinação de recursos até Janeiro/2021 (R$ milhões)

A tabela e o gráfico abaixo demonstram a disponibilidade de caixa em Janeiro/2021, por grupo de destinação de recursos, após dedução das obrigações financeiras para o Poder Executivo.

Tabela 1	Valor R$
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**266.682.841,27**
Recursos Ordinários	266.682.841,27
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	**182.402.671,50**
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	4.814.790,39
Transferências do FUNDEB	4.912.243,63
Outros Recursos Vinculados à Educação	9.515.244,14
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	16.321.058,51
Outros Recursos Vinculados à Saúde	62.698.091,36
Recursos Vinculados à Assistência Social	8.600.418,85
Recursos Vinculados ao RPPS	33.200.748,49
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	9.547.081,90
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	1.232.790,34
Outros Recursos Vinculados	31.560.203,89
TOTAL (III) = (I + II)	**449.085.512,77**

FONTE: SEMFAZ-COGOEF



Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

TABELA 2 — RECEITAS COVID-19

Demonstrativo das Receitas recebidas pelo Municipio de Aracaju nos exercícios de 2020 e 2021, para o combate a COVID-19,

ESPECIFICAÇÃO	RECEITAS		TOTAL GERAL	%
	2020	2021		
RECEITA TOTAL	**71.462.639,85**	**0,00**	**71.462.639,85**	**100,00%**
RECEITAS CORRENTES	**70.268.889,85**	**0,00**	**70.268.889,85**	**98,33%**
Transferência de Recursos dos SUS Emenda de Bancada -COVID-19	**5.534.650,00**	**0,00**	5.534.650,00	**7,74%**
Transferência de Recursos dos SUS - Outros Programas Financiados por Transferenças Fundo a Fundo	**49.040.217,60**	**0,00**	49.040.217,60	**68,62%**
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	**2.621.586,68**	**0,00**	2.621.586,68	**3,67%**
Outras Transferências da União -Auxilio Financeiro aos Municípios LC Nº 173 FR 2905173 - Saúde	**9.526.356,66**	**0,00**	9.526.356,66	**13,33%**
Outras Transferências Multigovernamentais -TJSE Convênio 14/2020	**133.541,25**	**0,00**	133.541,25	**0,19%**
Outras Transferências Multigovernamentais -TJSE Convênio 20/2020	**130.000,00**	**0,00**	130.000,00	**0,18%**
Repasse DREM - Receita desvinculada Cessão Onerosa 30%	**3.282.537,66**	**0,00**	3.282.537,66	**4,59%**
RECEITSA DE CAPITAL	**1.193.750,00**	**0,00**	**1.193.750,00**	**1,67%**
Transferências de Outras Instituições Públicas - Combate a COVID-19	**1.193.750,00**	**0,00**	1.193.750,00	**1,67%**

FONTE:SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

TABELA - 3

DESPESAS COVID-19

Execução da Despesa Orçamentária por Categoria Econômica no combate ao COVID-19, pela Prefeitura de Aracaju

Em R$

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS LIQUIDADAS		TOTAL	%
	2020	2021		
TOTAL DAS DESPESAS	**62.132.895,59**	**2.191.673,85**	**64.324.569,44**	**100,00%**
30000000 DESPESAS CORRENTES	**57.486.197,21**	**2.191.673,85**	**59.677.871,06**	**92,78%**
31000000 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	**6.094.774,82**	**529.199,46**	**6.623.974,28**	**10,30%**
31900000 APLICAÇÕES DIRETAS	**5.202.216,41**	**529.199,46**	**5.731.415,87**	**8,91%**
31900400 CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	4.846.635,60	529.199,46	5.375.835,06	8,36%
31901300 OBRIGAÇÕES PATRONAIS	355.580,81	0,00	355.580,81	0,55%
31910000 APLICAÇÃO DIRETA- OPERÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	**892.558,41**	**0,00**	**892.558,41**	**1,39%**
31911300 OBRIGAÇÕES PATRONAIS	892.558,41	0,00	892.558,41	1,39%
30000000 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	**51.391.422,39**	**1.662.474,39**	**53.053.896,78**	**82,48%**
33900000 APLICAÇÕES DIRETAS	**51.391.422,39**	**1.662.474,39**	**53.053.896,78**	**82,48%**
33903000 MATERIAL DE CONSUMO	13.247.145,81	51.620,00	13.298.765,81	20,67%
33903100 PREMIAÇÕES CULTURAIS, ART. CIENTIFICAS, DESPORT. E OUTRAS	12.000,00	0,00	12.000,00	0,02%
33903200 MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	301.044,60	0,00	301.044,60	0,47%
33903600 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	6.161.156,68	0,00	6.161.156,68	9,58%
33903900 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	28.186.641,09	0,00	28.186.641,09	43,82%
33904000 SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO PJ	126.386,63	0,00	126.386,63	0,20%
33909200 DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	46.500,64	46.500,64	0,07%
33909300 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.357.047,58	1.564.353,75	4.921.401,33	7,65%
40000000 DESPESAS DE CAPITAL	**4.646.698,38**	**0,00**	**4.646.698,38**	**7,22%**
44000000 INVESTIMENTOS	**4.646.698,38**	**0,00**	**4.646.698,38**	**7,22%**
44900000 APLICAÇÕES DIRETAS	**4.646.698,38**	**0,00**	**4.646.698,38**	**7,22%**
44905200 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	4.643.288,38	0,00	4.643.288,38	7,22%
44909300 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.410,00	0,00	3.410,00	0,01%

FONTE:SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

TABELA - 3

DESPESAS COVID-19

Execução da despesa orçamentária por fonte de recursos no combate ao COVID-19, pela Prefeitura de Aracaju

Em R$

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS LIQUIDADAS		TOTAL	%
	2020	2021		
DESPESA TOTAL	**62.132.895,49**	**2.191.673,85**	**64.324.569,34**	**100,00%**
Transferência da União - Auxilio Financeiro LC 173/2020	6.432.488,44	0,00	6.432.488,44	**10,00%**
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	588.359,96	0,00	588.359,96	**0,91%**
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS - Combate COVID-19	1.681.593,97	98.120,64	1.779.714,61	**2,77%**
Recursos Vinculados ao Trânsito	5.725,00	0,00	5.725,00	**0,01%**
Outros Recursos Vinculados à Saúde para ações de combate ao COVID-19	1.457.487,21	0,00	1.457.487,21	**2,27%**
Transferências Fundo a Fundo do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	4.420.094,04	0,00	4.420.094,04	**6,87%**
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos Saúde	5.896.121,94	0,00	5.896.121,94	**9,17%**
Transferência Fundo a Fundo do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimentos na Rede Púbica de Serviços Públicos de Saúde	12.213,00	0,00	12.213,00	**0,02%**
Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais	4.809.370,04	0,00	4.809.370,04	**7,48%**
Transferências da União para ações emergenciais destinada ao setor cultural	12.000,00	0,00	12.000,00	**0,02%**
Transferências Fundo a Fundo do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde para ações de combate ao COVID-19	26.042.694,99	2.093.553,21	28.136.248,20	**43,74%**
Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada para ações de combate ao COVID-19	5.061.608,59	0,00	5.061.608,59	**7,87%**
Recursos Ordinários	3.210.821,01	0,00	3.210.821,01	**4,99%**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	2.313.332,26	0,00	2.313.332,26	**3,60%**
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	188.985,04	0,00	188.985,04	**0,29%**

FONTE:SEMFAZ-COGOEF

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/ e informe o código 202D-FFD3-E4A2-2E8C

VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS

Código para verificação: 202D-FFD3-E4A2-2E8C

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

ANTONIO SILVA ROCHA (CPF 171.335.645-72) em 27/05/2021 17:34:15 (GMT-03:00)
Papel: Parte
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/202D-FFD3-E4A2-2E8C