

RREO ARACAJU EM FOCO 2024



JULHO

ARACAJU



Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA ROCHA
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://mp.weixin.qq.com/s/726A1188-EED4-482D-E000-726A1188-EED4-482D>

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 CEF de 1988. exige em seu artigo 165,§ 3º, as normas para sua elaboração e publicidade foram estabelecidas pela Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.

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

**JEFERSON DANTAS PASSOS
SECRETÁRIO DA FAZENDA**



**PREFEITO DE ARACAJU
Edvaldo Nogueira**

**SECRETÁRIO MUNICIPAL DA FAZENDA
Jeferson Dantas Passos**

**COORDENADORIA GERAL DE EXEC.O FINANCAIRA
Antonio Silva Rocha**

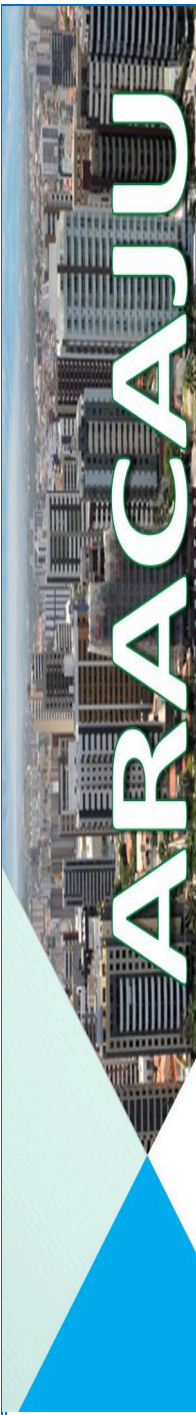
**COORDENADORIA DE OPERAÇÕES CONTÁBEIS
Rafaela dos Santos Pereira**

**COORDENADORIA DE OPERAÇÕES BANCÁRIAS
Antonio Agripino de Carvalho Santos**

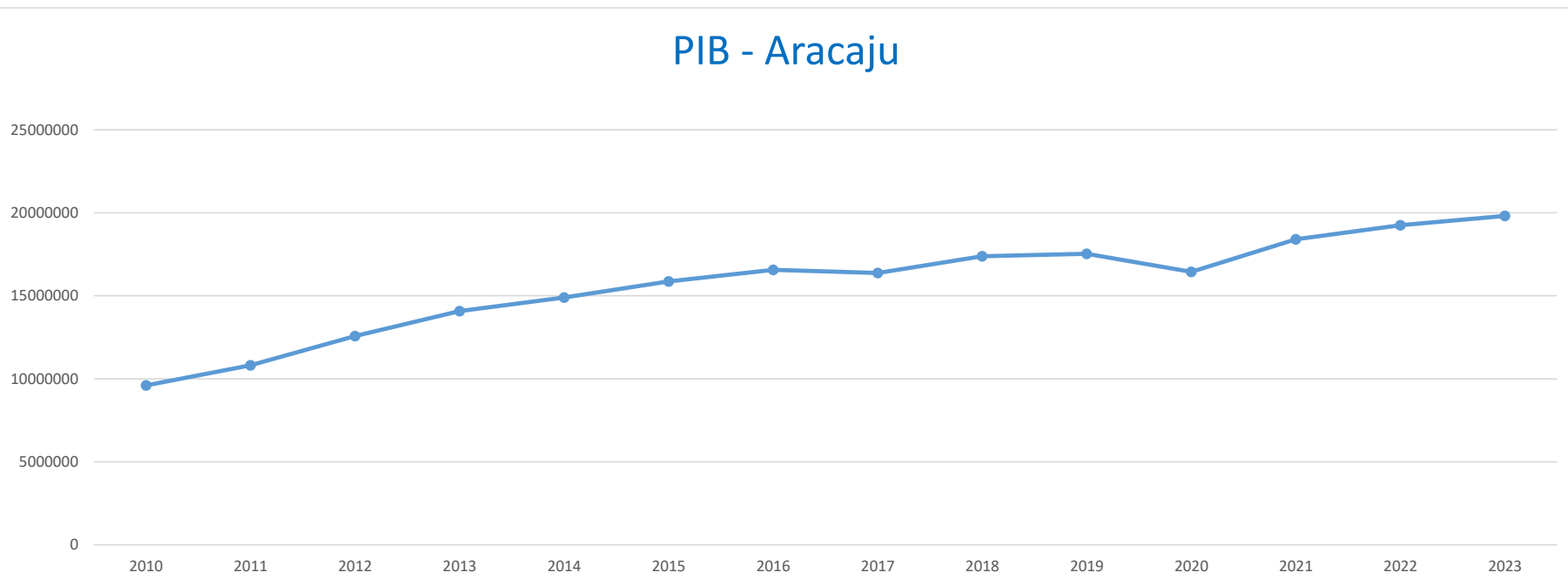
**COORDENADORIA DE ANÁLISE E LIQ. DE DESPESA
Evaldo José dos Santos**

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

**ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO - ASCOM
Luiza Carla Sampaio Ferreira**



Série histórica PIB Produto Interno Bruto de Aracaju- 2010-2023



Série histórica do Produto Interno Bruto de Aracaju a preços correntes (R\$mil) 2010-2023

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PIB - Aracaju	9.603.946	10.817.133	12.570.179	14.075.190	14.900.367	15.870.236	16.567.686	16.373.457	17.378.213	17.529.350	16.447.105	18.405.678	19.252.339	19.810.658

Participação no PIB de Sergipe - Aracaju 2010-2023

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ARACAJU	36,4%	37,2%	38,3%	39,8%	39,8%	41,2%	42,6%	40,2%	41,4%	39,2%	36,2%	35,1%	36,3%	36,4%

Participação dos Setores no VAB de Aracaju 2010-2023

Setores	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Serviços	43,6%	43,7%	45,2%	45,1%	44,9%	46,1%	45,8%	44,2%	45,7%	44,8%	42,5%	43,1%	44,5%	45,1%
Indústria	24,2%	25,6%	27,4%	32,5%	31,4%	31,8%	38,2%	32,6%	28,9%	27,1%	26,7%	26,9%	24,2%	24,1%
Adm.Pública	27,0%	26,6%	27,4%	27,0%	27,2%	27,2%	27,1%	26,9%	26,4%	27,7%	27,1%	26,9%	26,2%	26,8%

FONTE: IBGE- SECC

Nota: 2022 e 2023 Projeções



CAPAG - CAPACIDADE DE PAGAMENTO - INDICADORES

INDICADOR I	Fórmula	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ENDIVIDAMENTO (DC)	DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA - DC	334.049.175,74	321.261.986,03	319.155.938,84	341.500.103,32	452.617.927,64	505.121.559,53	549.039.281,20	739.164.632,16
	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.502.711.253,79	1.528.318.290,37	1.625.368.082,85	1.799.165.373,51	1.925.885.460,37	1.962.619.723,08	2.359.403.705,18	2.564.443.273,48
	DC < 60 % - Nota A	22,23%	21,02%	19,64%	18,98%	23,50%	25,74%	23,27%	28,82%
INDICADOR II	Fórmula	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
POUPANÇA CORRENTE (PC)	DESPESAS CORRENTES	1.618.799.180,30	1.461.303.974,27	1.795.690.421,16	1.805.502.967,62	1.990.656.980,63	2.105.733.676,81	2.395.201.134,56	2.857.142.928,78
	RECEITAS CORRENTES AJUSTADAS	1.690.157.856,90	1.676.618.528,17	1.952.686.155,27	2.074.397.659,43	2.281.829.933,48	2.322.199.804,16	2.833.905.933,69	3.023.783.386,12
	PC < 90 % - Nota A	95,78%	87,16%	91,96%	87,04%	87,24%	88,75%	88,75%	94,49%
INDICADOR III	Fórmula	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ÍNDICE DE LIQUIDEZ (IL)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	70.234.995,39	57.244.267,71	65.933.956,29	54.254.264,98	25.496.446,94	23.668.293,63	32.070.134,81	146.629.798,61
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	112.474.758,61	95.011.862,44	93.909.138,46	99.168.586,71	145.828.566,00	179.609.074,23	308.725.586,38	2.564.443.273,48
	IL < 1 - Nota A	62,45%	60,25%	70,21%	54,71%	17,48%	13,18%	10,39%	5,72%
CLASSIFICAÇÃO	INDICADOR	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	ENDIVIDAMENTO (DC)			A	A	A	A	A	A
	POUPANÇA CORRENTE (PC)	C	C	B	B	A	A	A	B
	LIQUIDEZ (IL)			A	A	A	A	A	A
NOTA FINAL		C	C	B	B	A	A	A	A

CAPAG - Capacidade de Pagamento

✓ Nota CAPAG *	A+
✓ Indicador I - Endividamento	Dívida Consolidada/Receita Corrente Líquida A (28,82%)
✓ Indicador II - Poupança Corrente	Despesa Corrente/Receita Corrente Ajustada B (90,74%)
✓ (Disponibilidade de caixa bruta + Insuficiência de caixa - Obrigações Financeiras) / Receita Corrente Líquida (RCL)	Indicador III - Liquidez Relativa A (5,72%)
✓ Ranking da qualidade fiscal	Ranking da qualidade fiscal Aicf (95,03%)

EXERCÍCIO 2024

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

ARACAJU

DADOS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA , FINANCEIRA E FISCAL

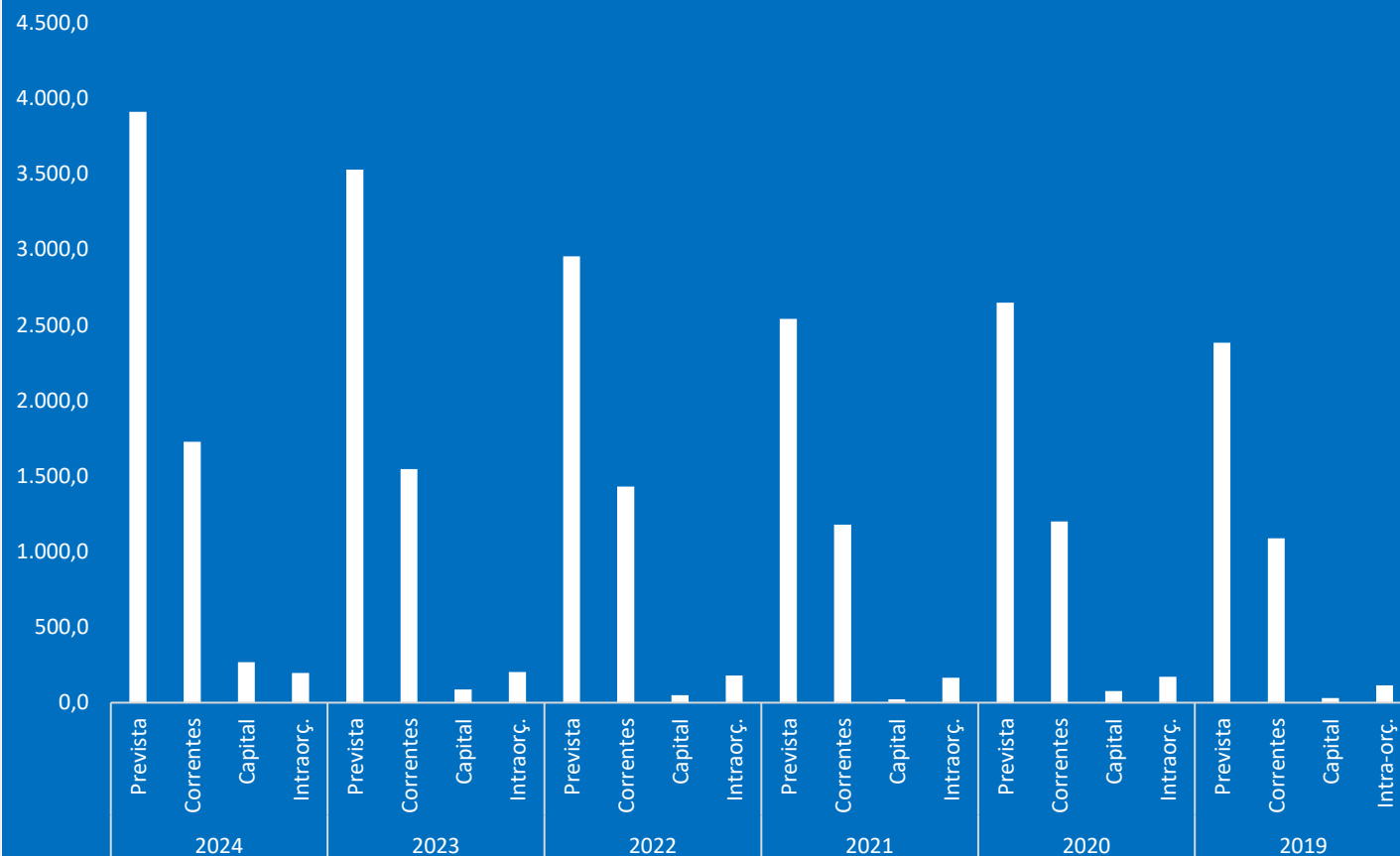


PAINEL DO RREO ARACAJU EM FOCO

Anexo 1 Balanço Orçamentário Port.STN 375/2020 Receita Orçamentária

O Balanço Orçamentário sintetizado no gráfico abaixo fornece uma visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores previstos da receita corrente, capital e intraorçamentária, exercícios 2019-2024.

Gráfico Receita 2019-2024



Ano	Período: Jan-Jul /2024		
	Orçamento	Valor Bi	% Rel.Prevista
2024	Prevista	3.910,1	56%
	Correntes	1.727,7	44%
	Capital	267,1	7%
	Intraorç.	195,7	5%
2023	Prevista	3.527,6	52%
	Correntes	1.546,4	44%
	Capital	86,6	2%
	Intraorç.	202,2	6%
2022	Prevista	2.953,8	56%
	Correntes	1.429,9	48%
	Capital	50,2	2%
	Intraorç.	179,8	6%
2021	Prevista	2.540,4	54%
	Correntes	1.178,0	46%
	Capital	22,1	1%
	Intraorç.	165,6	7%
2020	Prevista	2.646,7	55%
	Correntes	1.199,0	45%
	Capital	76,6	3%
	Intraorç.	171,1	6%
2019	Prevista	2.382,8	52%
	Correntes	1.088,2	46%
	Capital	30,4	1%
	Intra-orç.	115,7	5%

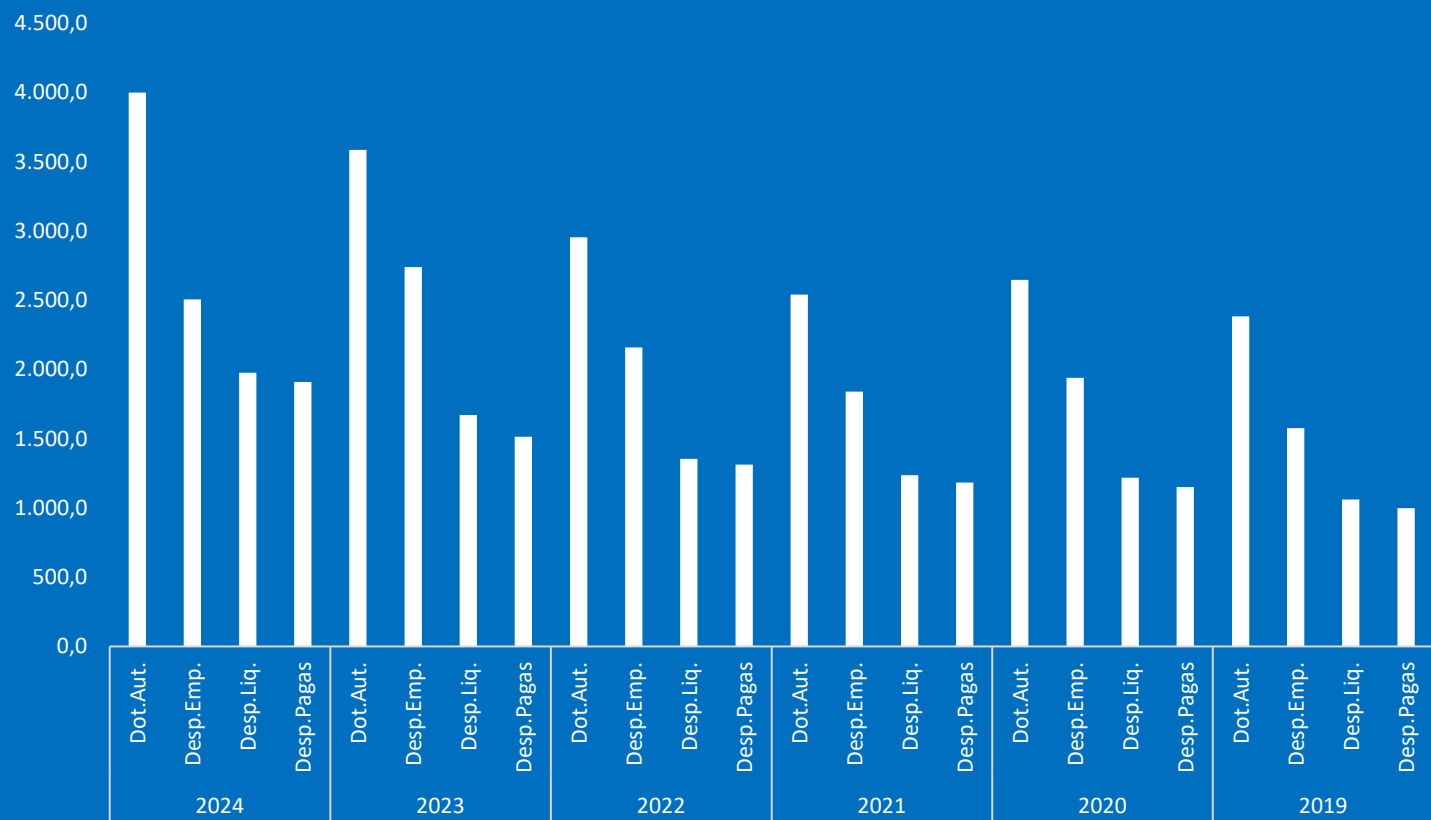


PAINEL DO RREO ARACAJU EM FOCO

Anexo 1 Balanço Orçamentário
Port.STN 375/2020 Despesa Orçamentária

O Balanço Orçamentário sintetizado no gráfico abaixo fornece uma visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores autorizados pelo orçamento, as despesas empenhadas, liquidadas e as pagas, segundo a classificação por grupo de natureza da despesa.

Gráfico Despesa 2019-2024



Ano	Período: Jan-Jul /2024		
	Orçamento	Valor Bi	% Rel.Dot.At
2024	Dot.Aut.	4.001,0	63%
	Desp.Emp.	2.505,6	63%
	Desp.Liq.	1.976,8	49%
	Desp.Pagas	1.910,1	48%
2023	Dot.Aut.	3.586,9	76%
	Desp.Emp.	2.740,0	76%
	Desp.Liq.	1.671,1	47%
	Desp.Pagas	1.514,5	42%
2022	Dot.Aut.	2.953,8	73%
	Desp.Emp.	2.159,2	73%
	Desp.Liq.	1.355,1	46%
	Desp.Pagas	1.313,1	44%
2021	Dot.Aut.	2.540,4	72%
	Desp.Emp.	1.840,7	72%
	Desp.Liq.	1.237,2	49%
	Desp.Pagas	1.183,7	47%
2020	Dot.Aut.	2.646,7	73%
	Desp.Emp.	1.940,3	73%
	Desp.Liq.	1.217,9	46%
	Desp.Pagas	1.151,5	44%
2019	Dot.Aut.	2.382,8	66%
	Desp.Emp.	1.577,4	66%
	Desp.Liq.	1.061,8	45%
	Desp.Pagas	999,2	42%

003



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO SINTÉTICO JANEIRO-JULHO-2024

O Balanço Orçamentário sintetizado no quadro abaixo fornece um visão geral da execução orçamentária, demonstrando os valores previstos e autorizados pelo orçamento, as receitas, despesas empenhadas, liquidadas e 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 MI R\$

<u>RECEITAS</u>	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		SALDO	
					NO EXERCÍCIO	%		
			(a)		(b)	(b/a)	(a-c)	
RECEITAS (EXCETO INTRAORÇ.) (I)	3.440.502		3.440.502		1.994.870	57,98%	1.445.632	
RECEITAS CORRENTES	2.894.619		2.894.619		1.727.824	59,69%	1.166.795	
IMPOSTOS, TAXAS E C. DE MELHORIA	1.009.688		1.009.688		685.581	67,90%	324.107	
CONTRIBUIÇÕES	98.769		98.769		58.008	58,73%	40.761	
RECEITA PATRIMONIAL	112.789		112.789		35.009	31,04%	77.780	
RECEITA DE SERVIÇOS	23.700		23.700		6.870	28,99%	16.830	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.629.698		1.629.698		929.873	57,06%	699.825	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	19.975		19.975		12.483	62,49%	7.492	
RECEITAS DE CAPITAL	545.883		545.883		267.046	48,92%	278.837	
RECEITAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (II)	453.182		453.182		195.700	43,18%	257.482	
TOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	3.893.684		3.893.684		2.190.570	56,26%	1.703.114	
DÉFICIT (IV)¹								
Superavit Finac.Utilizado p/ Crédito Adicionais			0		0			
<u>DESPESAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUAL	EMPENHADAS	SALDO	LIQUIDADAS	SALDO	PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(d)	(e)	(f)	(g) = (e-f)	(h)	(i) = (e-h)	(h)	(k)
DESPESAS (EXCETO INTRAORÇ.) (V)	3.385.651	3.506.740	2.269.470	1.116.181	1.767.479	1.739.261	1.709.108	0
DESPESAS CORRENTES	2.589.903	2.629.109	1.741.144	848.759	1.432.910	1.196.199	1.387.942	0
DESPESAS DE CAPITAL	795.748	877.631	528.326	267.422	334.569	543.062	321.166	0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	28.341	28.341	0	28.341	0	28.341	0	0
DESPESAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (VI)	390.247	389.298	236.138	154.109	209.304	179.994	200.988	0
TOTAL DAS DESPESAS (VII) = (V + VI)	3.804.239	3.924.379	2.505.608	1.298.631	1.976.783	1.947.596	1.910.096	0
SUPERÁVIT (VIII)					213.787			
TOTAL COM SUPERÁVIT (XI) = (VII + VIII)	3.804.239	3.924.379	2.505.608		2.190.570		1.910.096	0
RESERVAS DO RPPS	105.945	105.945		105.945		105.945		

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

SUMÁRIO

I. RECEITAS

SECRETARIA MUNICIPAL DA
FAZENDA

RECEITA CONSOLIDADA

RECEITA CONSOLIDADA	R\$ Milhões Correntes					Variação Nominal		
	JANEIRO-JULHO					2021	2023	2024
	2020	2021	2022	2023	2024			
RECEITAS CORRENTES	1.198.958	1.177.944	1.429.804	1.546.403	1.727.824	21,38%	8,15%	11,73%
RECEITAS DE CAPITAL	76.604	22.117	50.246	86.593	267.046	127,18%	72,34%	208,39%
RECEITA INTRAORÇAMENTÁRIA	171.099	165.638	179.842	202.192	195.700	8,58%	12,43%	-3,21%
TOTAL	1.446.661	1.365.699	1.659.892	1.835.188	2.190.570	21,54%	10,56%	19,36%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

RECEITAS CORRENTES

RECEITAS CORRENTES	JANEIRO-JULHO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	418.301	477.984	539.608	607.748	685.908	12,89%	12,63%	12,86%
Principal	382.485	436.215	504.296	562.347	636.387	15,61%	11,51%	13,17%
Multas, Juros e Dívida Ativa	35.816	41.769	35.312	45.401	49.521	-15,46%	28,57%	9,07%
Receita de Contribuições	45.123	52.968	47.927	51.682	58.008	-9,52%	7,83%	12,24%
Receita Patrimonial	96.068	7.371	30.805	45.844	35.009	317,92%	48,82%	-23,63%
Receita de Serviços	1.608	1.244	5.602	8.145	6.870	350,32%	45,39%	-15,65%
Receita de Transferências	692.040	713.962	895.688	929.380	1.065.900	25,45%	3,76%	14,69%
Outras Receitas Correntes	16.317	12.116	19.833	20.467	12.490	63,69%	3,20%	-38,97%
Receita Intraorçamentária	171.099	165.638	179.842	202.192	195.700	8,58%	12,43%	-3,21%
Deduções Correntes	70.499	87.701	109.659	116.863	136.361	25,04%	6,57%	16,68%
TOTAL	1.370.057	1.343.582	1.609.646	1.748.595	1.923.524	19,80%	8,63%	10,00%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

PRINCIPAIS RECEITAS TRIBUTÁRIAS E DE ORIGEM

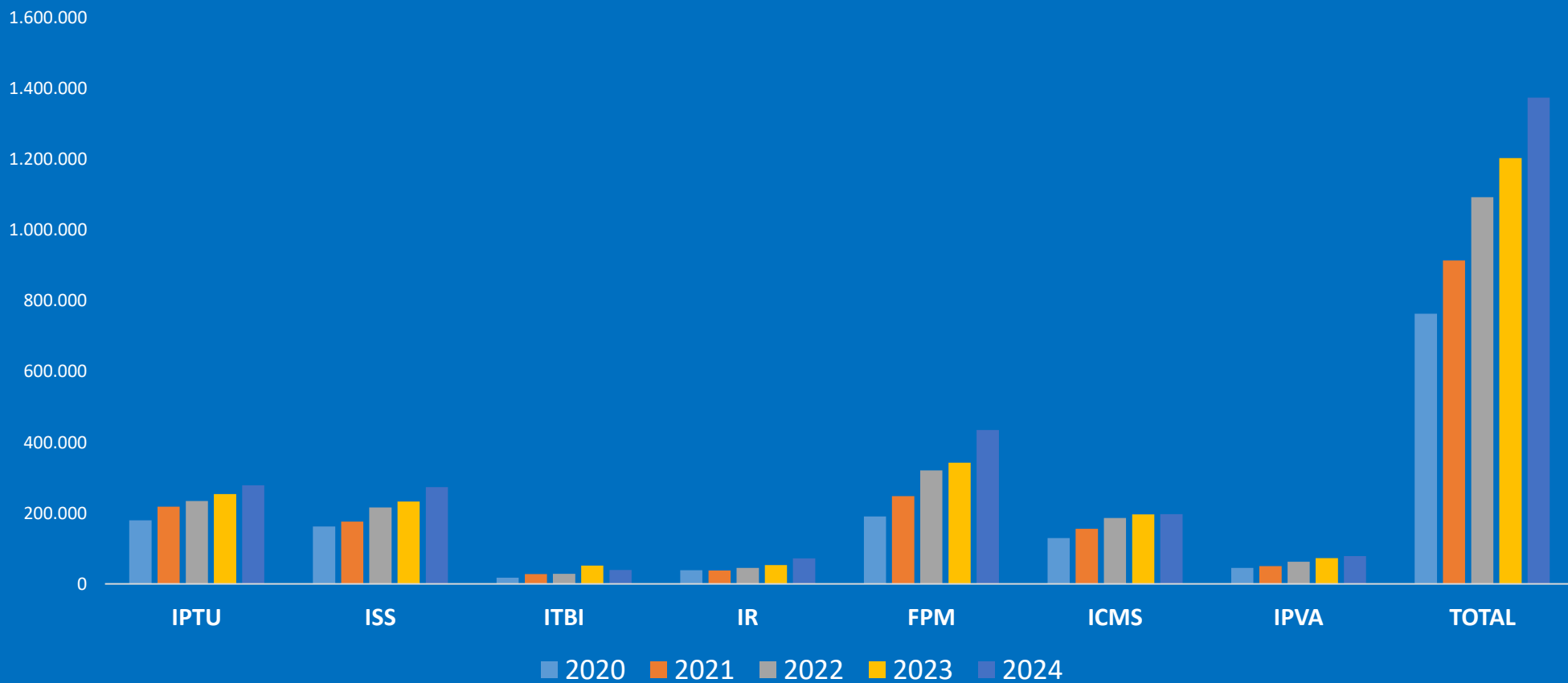
RECEITA CONSOLIDADA	R\$ Milhões Correntes					Variação Nominal		
	JANEIRO-JULHO					2022	2023	2024
	2020	2021	2022	2023	2024			
IPTU	179.928	218.531	233.947	253.861	278.822	7,05%	8,51%	9,83%
ISS	162.421	176.355	215.800	233.138	273.250	22,37%	8,03%	17,21%
ITBI	17.379	27.664	28.257	51.687	39.240	2,14%	82,92%	-24,08%
IR	38.518	37.910	45.143	53.140	71.749	19,08%	17,71%	35,02%
FPM	190.758	247.846	321.123	342.529	435.348	29,57%	6,67%	27,10%
ICMS	129.271	155.400	186.405	196.378	197.473	19,95%	5,35%	0,56%
IPVA	45.434	50.584	62.795	72.943	78.920	24,14%	16,16%	8,19%
TOTAL	763.709	914.290	1.093.470	1.203.676	1.374.802	19,60%	10,08%	14,22%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

IPTU, ISS , ITBI com juros, multa e encargos da dívida ativa

FPM. ICMS e IPVA brutos sem as deduções do FUNDEB

GRÁFICO PRINCIPAIS RECEITAS TRIBUTÁRIAS E DE ORIGEM



008

RECEITA DE CAPITAL

RECEITA CAPITAL	JANEIRO-JULHO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
Operação de Crédito	45.308	16.392	49.679	85.745	255.319	203,07%	72,60%	197,77%
Interna	42.722	9.572	25.635	28.081	37.916	167,81%	9,54%	35,02%
Externa	2.586	6.820	24.044	57.664	217.403	0,00%	0,00%	277,02%
Alienação de Bens	629	499	565	405	11.424	13,23%	-28,32%	2720,74%
Transferências de Capital	30.667	5.226	2	443	53	-99,96%	22050%	-88,04%
Outras Receitas de Capital	0	0	0	0	250	0,00%	0,00%	0,00%
TOTAL	76.604	22.117	50.246	86.593	267.046	127,18%	72,34%	208,39%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

RECEITA TOTAL CONSOLIDADA EM 12 MESES

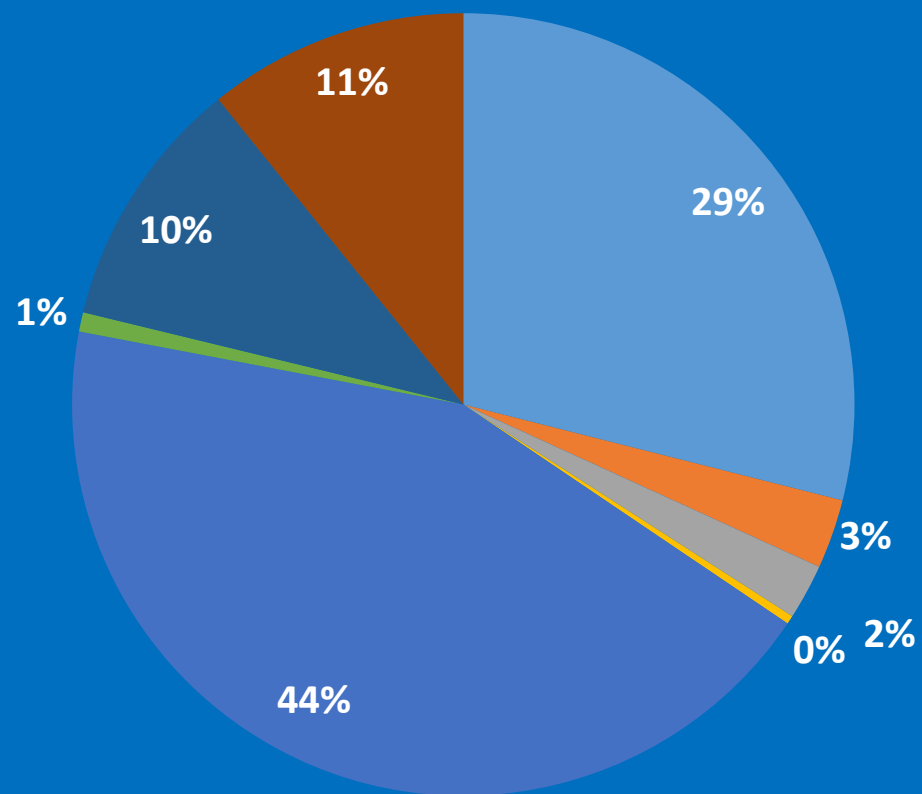
IPCA: 4,50%

R\$ Milhões Correntes

DISCRIMINAÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Ago/22-Jul/23)	Acumulado nos 12 meses (Ago/24-Jul/24)	Dif.Valor	% Var N	S/IPCA
RECEITA TOTAL	3.086.103	3.584.747	498.644	16,2%	11,66%
Receita Corrente	2.972.855	3.198.712	225.857	7,6%	3,10%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	929.032	1.037.510	108.478	11,7%	7,18%
Receitas de Contribuições	90.660	102.847	12.187	13,4%	8,94%
Receitas Patrimoniais	84.547	82.088	-2.459	-2,9%	-7,41%
Receitas de Serviços	13.920	12.585	-1.335	-9,6%	-14,09%
Transferências Correntes	1.376.555	1.560.631	184.076	13,4%	8,87%
Outras Receitas Correntes	34.376	28.710	-5.666	-16,5%	-20,98%
Receita Intraorçamentária	443.765	374.341	-69.424	-15,6%	-20,14%
Receitas de Capital	113.248	386.035	272.787	240,9%	236,38%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

GRÁFICO DA COMPOSIÇÃO DA RECEITA TOTAL %



Tributária Contribuições Patrimonial Serviços Transferências Out. Correntes Intraorçamentária Capital

RECEITA DETALHADA

Anexo 1 - Lei Federal 4.320/64

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

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			% VARIAÇÃO NOMINAL			LOA 2024		
	jun/23	jul/23	ANUAL	jun/24	jul/24	ANUAL	JUN/24 JUL/24	JUL/23 JUL/24	ANUAL	PREVISTO	% REALIZ.	%PARTC.
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(e/d)	(h)=(e/b)	(i)=(f/c)	(j)	(l)=(j/f)	(m)=(f/100%)
RECEITAS CORRENTES	218.749	227.944	1.663.267	252.600	268.937	1.864.185	6%	18%	12%	3.119.379	60%	85%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB	74.717	70.530	607.749	83.950	94.127	685.908	12%	33%	13%	996.800	69%	31%
ISS	30.813	34.323	233.138	39.507	45.044	273.250	14%	31%	17%	446.600	61%	12%
IPTU	22.339	21.464	253.861	25.705	24.820	278.822	-3%	16%	10%	334.600	83%	13%
IRRF	14.046	7.751	53.140	11.023	14.812	71.750	34%	91%	35%	117.100	61%	3%
ITBI	4.959	5.641	51.687	4.925	7.101	39.240	44%	26%	-24%	66.200	59%	2%
TAXAS	2.560	1.351	15.923	2.790	2.350	22.846	-16%	74%	43%	32.300	71%	1%
CONTRIBUIÇÕES	9.151	7.573	51.682	8.327	8.230	58.008	-1%	9%	12%	98.769	59%	3%
PATRIMONIAL	7.396	7.398	45.844	3.768	3.164	35.009	-16%	-57%	-24%	112.789	31%	2%
SERVIÇOS	1.629	1.320	8.145	1.016	1.147	6.870	0%	0%	-16%	16.700	41%	0%
TRANSF. CORRENTES	123.269	137.325	929.380	154.093	160.579	1.065.900	4%	17%	15%	1.844.417	58%	49%
TRANSF. UNIÃO E DE SUAS EN	67.862	83.448	503.181	97.034	100.208	626.286	3%	20%	24%	1.040.630	60%	29%
FPM	45.127	57.927	342.529	64.949	70.374	435.324	8%	21%	27%	627.104	69%	20%
ROYALTIES ANP	1.087	0	6.739	0	1.206	7.901	0%	0%	17%	18.400	43%	0%
ROYALTIES ESTADO	168	169	995	238	252	1.526	6%	49%	53%	5.487	28%	0%
SUS	20.769	20.027	138.256	26.310	21.072	157.643	-20%	5%	14%	295.050	53%	7%
FNDE	320	471	4.183	3.003	1.424	10.328	-53%	202%	147%	9.355	110%	0%
FNAS	160	707	3.781	222	558	3.482	0%	0%	0%	19.995	17%	0%
CONVÊNIOS	0	3.824	4.424	1.928	0	2.370	0%	0%	0%	46.500	5%	0%
DEMAIS	231	323	2.274	384	5.322	7.712	1286%	1548%	239%	18.739	41%	0%
TRANSF. ESTADOS E SUAS EN	38.710	39.654	305.474	37.126	43.604	299.844	17%	10%	-2%	585.558	51%	14%
ICMS	25.395	27.925	193.378	25.123	31.686	197.473	26%	13%	2%	394.200	50%	9%
IPVA	6.872	6.857	72.943	7.187	8.122	78.920	13%	18%	8%	115.200	69%	4%
IPI- EXPORTAÇÃO	16	15	99	28	27	168	-4%	80%	70%	113	149%	0%
SUS	6.427	4.623	38.232	4.618	3.385	21.811	0%	-27%	-43%	63.075	35%	1%
CIDE	0	0	2	0	119	371	#DIV/0!	0%	0%	670	55%	0%
DEMAIS	0	234	820	170	265	1.101	0%	0%	0%	12.300	0%	0%
TRANSF. DE OUT. INSTITUIÇÕES	16.645	14.168	120.403	20.465	16.732	139.458	-18%	18%	16%	213.869	65%	6%
TRANSF. DE PESSOA FÍSICA E PR	52	55	322	-532	35	312	0%	-36%	-3%	4.360	7%	0%
OUTRAS REC. CORRENTES	2.587	3.798	20.467	1.446	1.690	12.490	17%	-56%	-39%	49.904	25%	1%
RECEITAS DE CAPITAL	2.437	4.122	86.593	2.619	119.324	267.046	4456%	2795%	208%	545.883	49%	12%
RECEITAS INTRA.	38.191	27.056	202.192	26.384	38.239	195.700	45%	41%	-3%	453.183	43%	9%
DEDUÇÃO DA RECEITA	-15.761	-13.953	-116.864	-19.405	-16.367	-136.361	-16%	17%	17%	-208.264	65%	-6%
TOTAL DA RECEITA	243.616	245.169	1.835.188	262.198	410.133	2.190.570	56%	67%	19%	3.910.181	56%	100%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

012

GRÁFICO PARTICIPAÇÃO %

O gráfico representa a participação das Receitas, Impostos e Taxas do Município e as Transferências Correntes Constitucionais, que demonstram o grau de dependência financeira do Município, no acumulado do exercício de 2024. As Receitas, Impostos e Taxas do Município representaram 49% e as Transferências Constitucionais com 51%.

Especificação	Valor Mi	PARTICIPAÇÃO%
IMPOSTOS E TAXAS	685.908	49%
ISS	273.250	20%
IPTU	278.822	20%
IRRF	71.750	5%
ITBI	39.240	3%
TAXAS	22.846	2%
TRANSFERÊNCIAS CF	711.885	51%
FPM	435.324	31%
ICMS	197.473	14%
IPVA	78.920	6%
IPI- EXPORTAÇÃO	168	0%
TOTAL	1.397.793	100%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

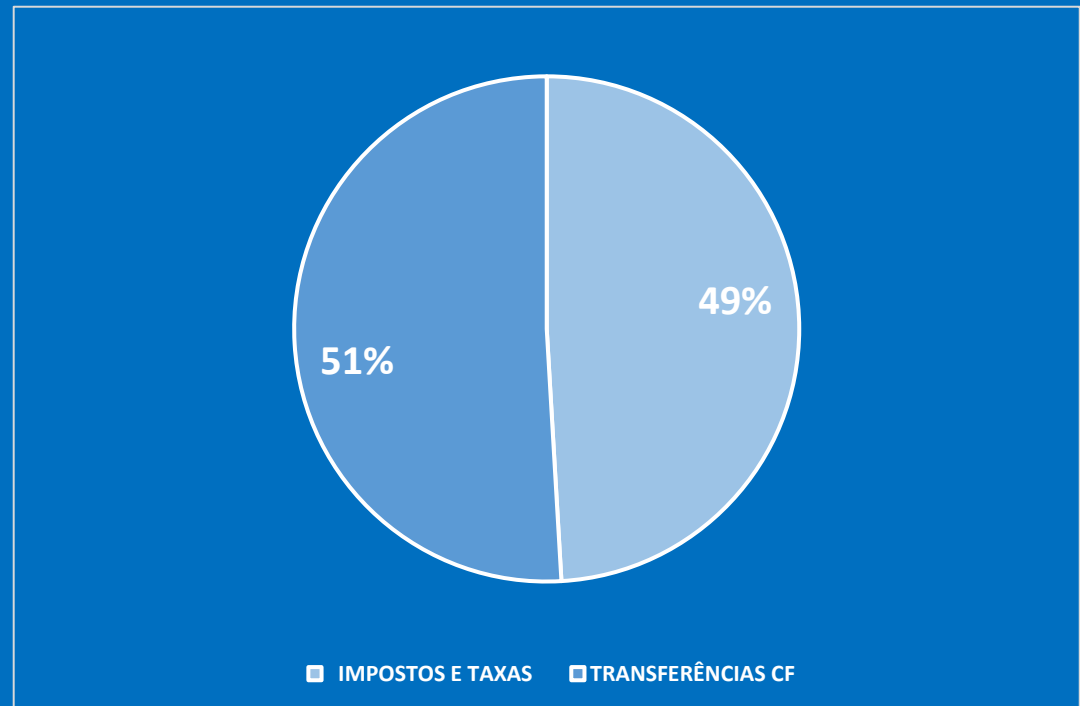
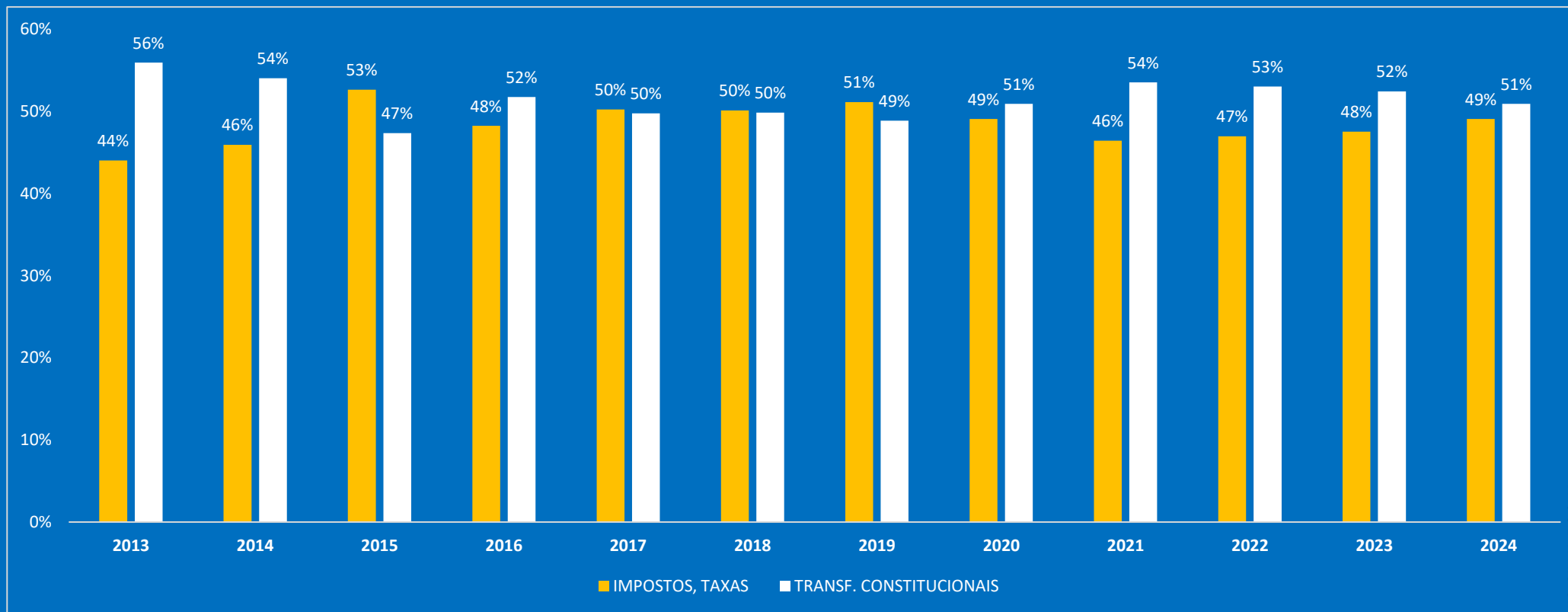


GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DO GRAU DE DEPENDÊNCIA FINANCEIRA DO MUNICÍPIO - RECEITAS PRÓPRIAS X TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

O gráfico 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:



RECEITAS	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
IMPOSTOS, TAXAS	44%	46%	53%	48%	50%	50%	51%	49%	46%	47%	48%	49%
TRANSF. CONSTITUCIONAIS	56%	54%	47%	52%	50%	50%	49%	51%	54%	53%	52%	51%

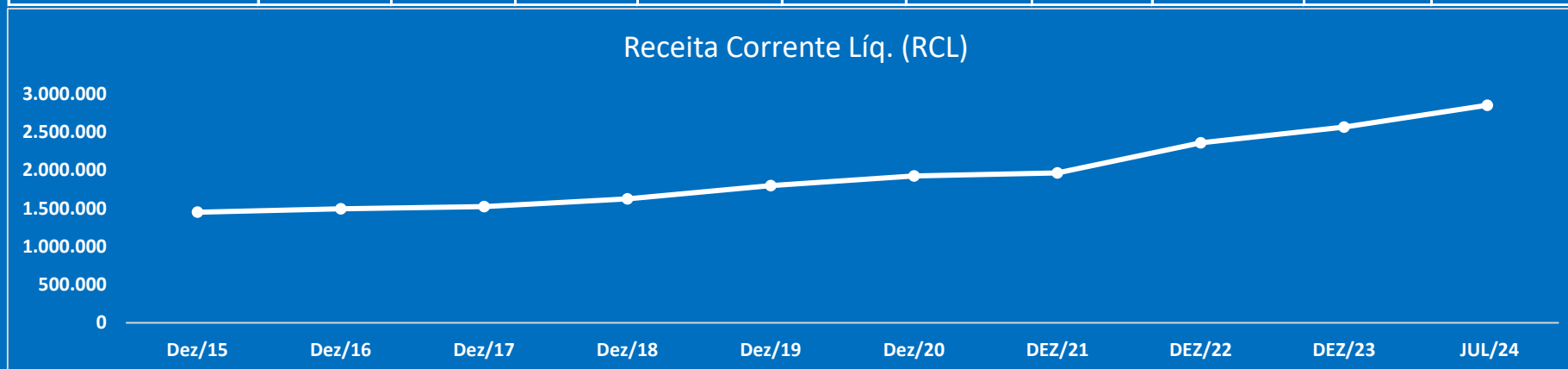
Fonte: Dados do Sistema Contabilis

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA RCL NOS ÚLTIMOS 10 ANOS

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.

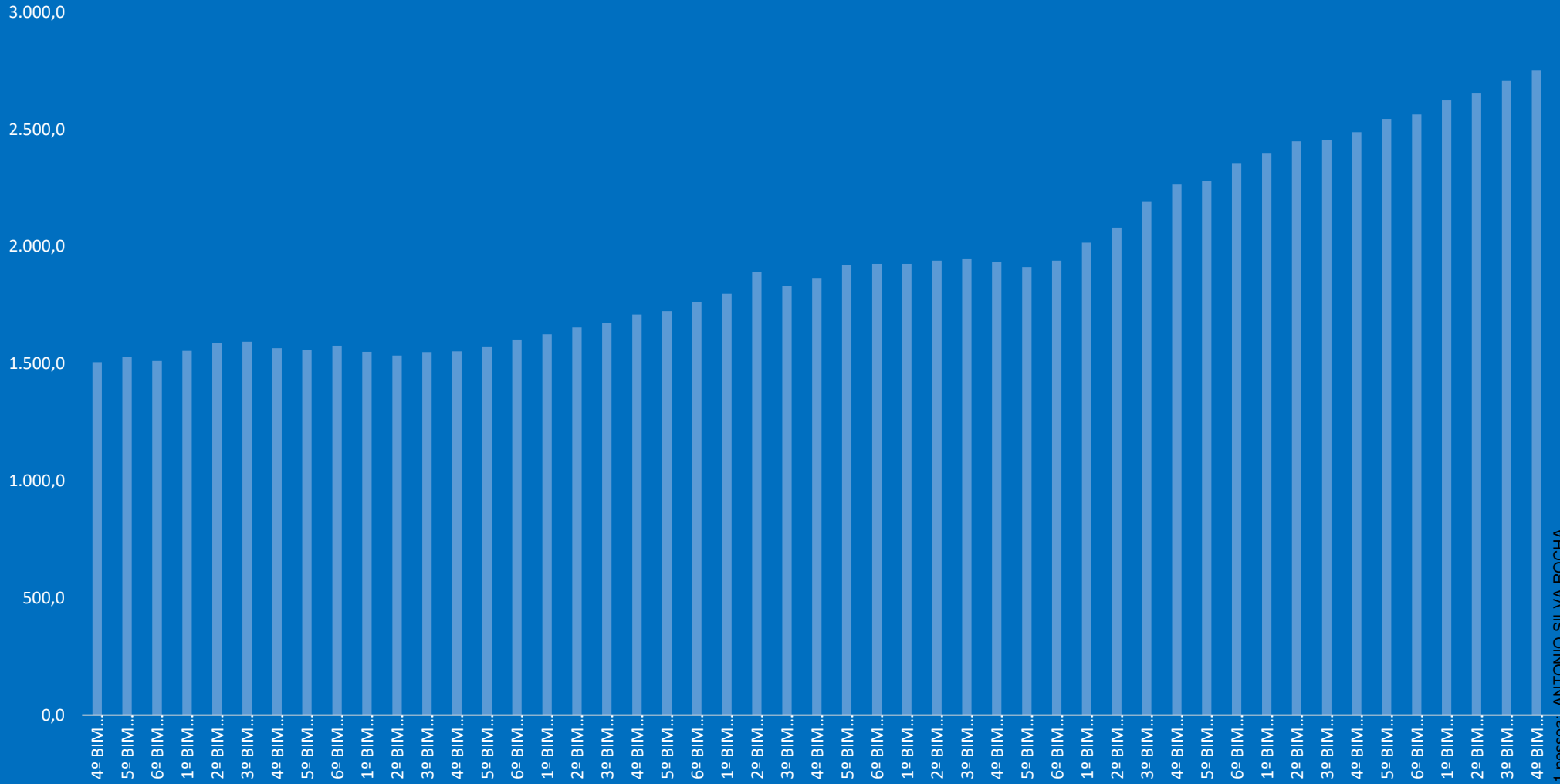
ESPECIFICAÇÃO	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	DEZ/21	DEZ/22	DEZ/23	JUL/24
Receita Corrente Bruta	1.589.050	1.638.082	1.680.288	1.796.023	1.970.467	2.109.274	2.173.453	2.597.995	2.842.877	3.143.894
Receita Tributária	454.283	483.919	521.965	591.744	642.384	668.489	756.881	861.186	959.249	1.037.510
Receita de Contribuições	66.561	67.140	83.327	75.257	74.154	83.607	83.274	86.904	96.520	102.847
Transferências Correntes	965.022	953.578	941.274	1.016.794	1.092.480	1.228.357	1.271.468	1.535.276	1.643.632	1.780.154
Demais Receitas Correntes	103.184	133.445	133.722	112.228	161.449	128.821	61.830	114.629	143.476	223.383
Deduções	139.105	144.811	157.828	170.655	171.301	183.388	208.649	238.591	278.434	291.458
Contrib do Servidor p/oRPPS	41.083	41.965	56.673	43.680	38.424	40.492	38.244	48.896	54.194	52.253
Compensação Finc.ent.RPGS	2.002	2.988	836	5.849	5.646	18.596	17.605	4.191	12.389	7.758
Rendimentos de Aplic.RPPS	0	0	0	0	0	0	0	0	11.824	11.824
Dedução Rec./Form.Fundeb	96.020	99.858	100.319	121.126	127.231	124.300	152.800	185.504	200.027	219.623
Receita Corrente Líq. (RCL)	1.449.945	1.493.271	1.522.460	1.625.368	1.799.166	1.925.886	1.964.804	2.359.404	2.564.443	2.852.436



Fonte: Dados do Sistema Contabilis

GRÁFICO DA EVOLUÇÃO RCL 2016-2024

RCL



RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS

R\$ Milhões

RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO							RPPS - PLANO FINANCEIRO						
ITEM	JUL/2023	JUL/2024	% JUL23/JUL24	No Exercício		% 2023/2024	ITEM	JUL/2023	JUL/2024	% JUL23/JUL24	No Exercício		% 2023/2024
				2023	2024						2023	2024	
Receitas	3.703	9.959	169%	52.851	65.780	24%	Receitas	28.367	32.783	16%	177.391	156.897	-12%
Despesas	882	1.314	49%	5.623	7.552	34%	Despesas	25.842	36.645	42%	187.224	216.942	16%
Resultado	2.821	8.645	206%	47.228	58.228	23%	Resultado	2.525	-3.862	-253%	-9.833	-60.045	511%

Gráfico RPPS PP

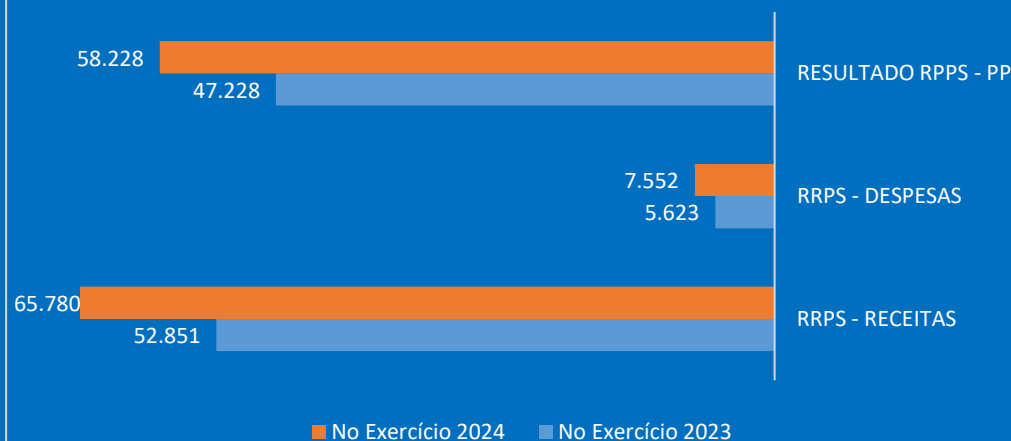
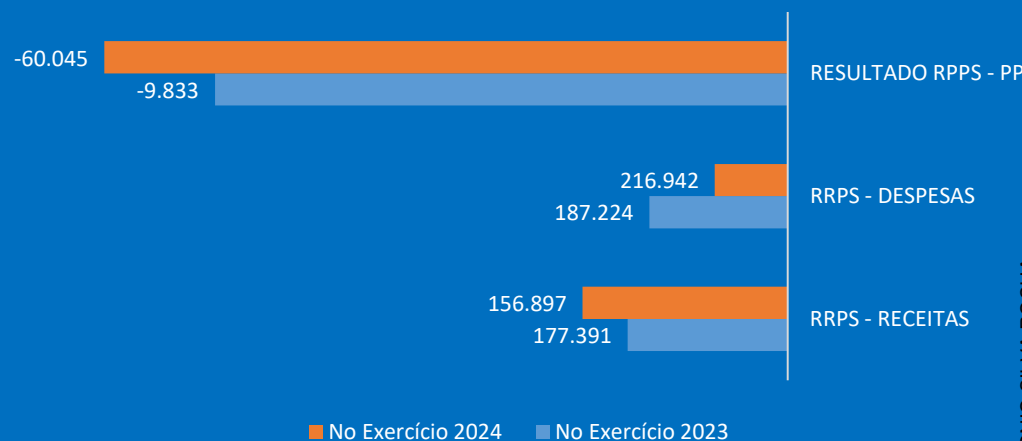


Gráfico RPPS PF



Fonte: Dados do Sistema Contabilis



SUMÁRIO

II. DESPESAS

SECRETARIA MUNICIPAL DA
FAZENDA

DESPESAS LIQUIDADAS

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	JANEIRO-JULHO					R\$ Milhões Correntes Variação Nominal		
	2020	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024
DESPESAS CORRENTES	926.510	1.088.145	1.103.749	1.293.669	1.432.910	1,43%	17,21%	10,76%
DESPESAS DE CAPITAL	115.766	73.925	62.275	161.853	334.569	-15,76%	159,90%	106,71%
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	175.642	175.093	189.067	215.562	209.304	7,98%	14,01%	-2,90%
TOTAL	1.217.918	1.337.163	1.355.091	1.671.084	1.976.783	1,34%	23,32%	18,29%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

DESPESAS CORRENTES LIQUIDADAS

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	JANEIRO-JULHO					R\$ Milhões Correntes Variação Nominal		
	2020	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Pessoal e Encargos	654.639	813.114	774.624	877.402	926.294	-4,73%	13,27%	5,57%
Ativos	488.895	602.986	584.356	659.068	702.031	-3,09%	12,79%	6,52%
Inativos/Pensões	165.744	210.128	190.268	218.334	224.263	-9,45%	14,75%	2,72%
Juros e Encargos da Dívida	6.031	10.198	11.288	17.397	24.538	10,69%	54,12%	41,05%
Outras Despesas Correntes	440.380	515.753	505.804	611.894	686.800	-1,93%	20,97%	12,24%
TOTAL	1.101.050	1.339.065	1.291.716	1.506.693	1.637.632	-3,54%	16,64%	8,69%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

DESPESAS DE CAPITAL LIQUIDADAS

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	JANEIRO-JULHO					R\$ Milhões Correntes		
	2020	2021	2022	2023	2024	Variação Nominal		
						2022	2023	2024
Investimentos	106.636	59.987	51.412	143.597	324.333	-14,29%	179,31%	125,86%
Obras e Instalações	75.126	47.795	37.723	86.961	180.307	-21,07%	130,53%	107,34%
Equipamentos e Material Permanente	13.213	4.133	3.107	17.363	41.913	-24,82%	458,83%	141,39%
Demais despesas c/ Investimentos	18.297	8.059	10.582	39.273	102.113	31,31%	271,13%	160,01%
Inversões Financeiras	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Amortização da Dívida	10.231	15.321	11.963	20.795	14.817	-21,92%	73,83%	-28,75%
TOTAL	116.867	75.308	63.375	164.392	339.150	-15,85%	159,40%	106,31%

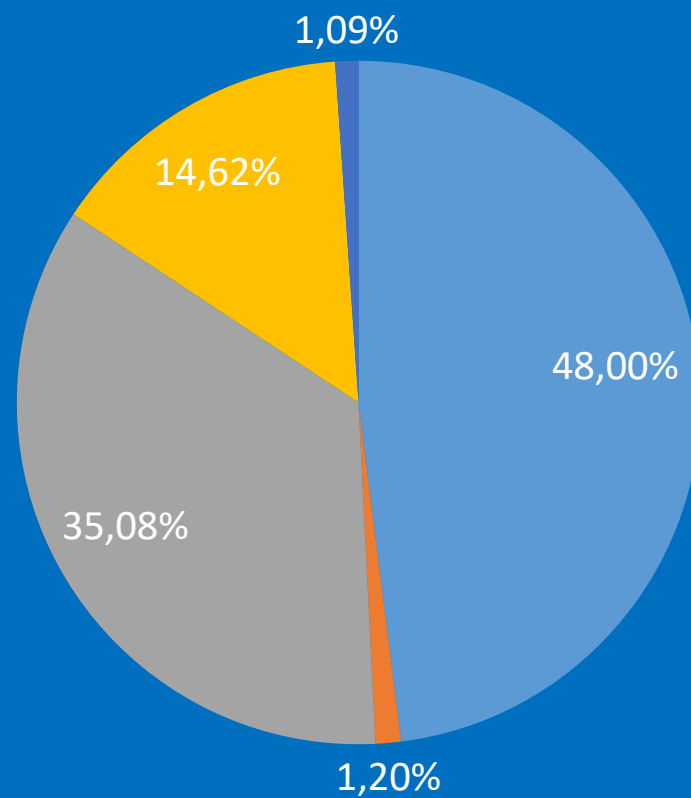
Fonte: Dados do Sistema Contabilis

DESPESAS LIQUIDADAS CONSOLIDADAS EM 12 MESES

DISCRIMINAÇÃO	IPCA: 4,50%		R\$ Milhões Correntes		
	Acumulado nos 12 meses (Ago/22-Jul/23)	Acumulado nos 12 meses (Ago /23-Jul/24)	Dif.Valor	% Var N	S/IPCA
DESPESA TOTAL	2.950.018	3.511.821	561.803	19,0%	14,54%
Despesa Corrente	2.584.408	2.960.104	375.696	14,5%	10,04%
Pessoal e Encargos Sociais	1.538.487	1.685.823	147.336	9,6%	5,08%
Juros e Encargos da Dívida	27.747	42.165	14.418	52,0%	47,46%
Outras Despesas Correntes	1.018.174	1.232.116	213.942	21,0%	16,51%
Despesa de Capital	365.610	551.717	186.107	50,9%	46,40%
Investimentos	334.760	513.267	178.507	53,3%	48,82%
Amortização da Dívida	30.850	38.450	7.600	24,6%	20,14%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

GRÁFICO DA COMPOSIÇÃO DA DESPESA TOTAL %



■ Pessoal e Encargos Sociais ■ Juros e Encargos da Dívida ■ Outras Despesas Correntes ■ Investimentos ■ Amortização da Dívida

Despesa Orçamentária por Função

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 público. O quadro a seguir demonstra a execução realizada pela Prefeitura nas funções de governo:

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

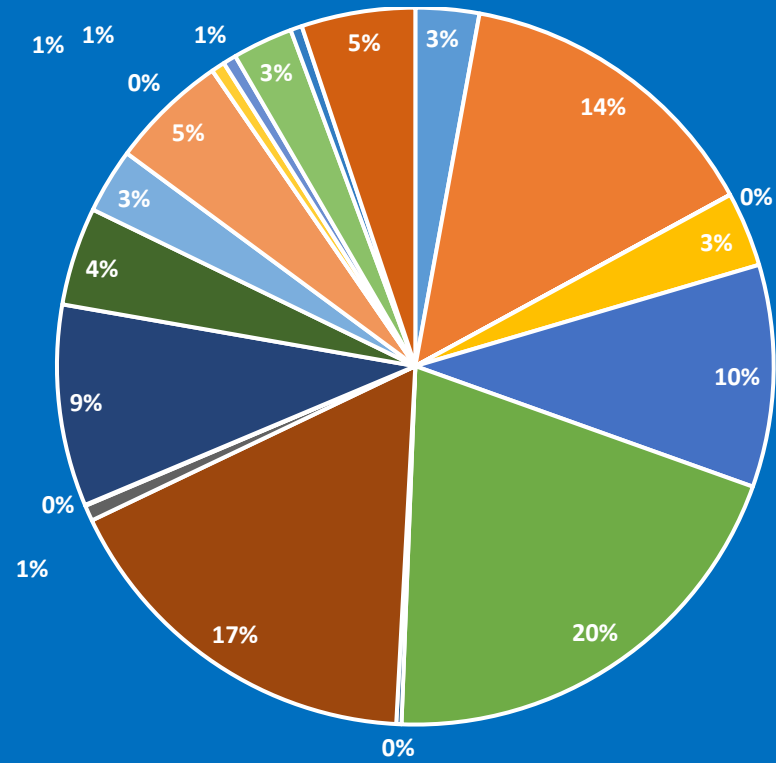
Em Reai

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 (f)
			JUL	No Exercício (b)	% (b/total b)		JUL	No Exercício (d)	% (d/total d)		
LEGISLATIVA	90.777	90.777	5.740	71.911	3%	18.866,00	7.746	50.520	3%	40.257,00	
ADMINISTRAÇÃO	599.038	591.039	21.307	355.656	14%	235.383,00	56.103	297.638	15%	293.401,00	
SEGURANÇA PÚBLICA	940	1.030	163	276	0%	754,00	37	90	0%	940,00	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	114.554	116.431	5.186	84.289	3%	32.142,00	11.555	54.501	3%	61.930,00	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	441.071	441.071	493	251.035	10%	190.036,00	38.540	227.812	12%	213.259,00	
SAÚDE	830.039	831.667	45.168	505.093	20%	326.574,00	73.217	409.871	21%	421.796,00	
TRABALHO	11.013	11.215	602	5.842	0%	5.373,00	991	4.667	0%	6.548,00	
EDUCAÇÃO	546.642	576.716	100.646	427.631	17%	149.085,00	64.929	344.480	17%	232.236,00	
CULTURA	21.672	30.968	1.452	17.784	1%	13.184,00	5.339	16.818	1%	14.150,00	
DIREITOS DA CIDADANIA	3.605	3.635	235	1.085	0%	2.550,00	286	991	0%	2.644,00	
URBANISMO	420.391	438.853	28.437	227.692	9%	211.161,00	31.379	163.106	8%	275.747,00	
HABITAÇÃO	161.660	133.421	4.939	111.076	4%	22.345,00	6.044	50.974	3%	82.447,00	
SANEAMENTO	61.665	100.008	3.038	73.322	3%	26.686,00	6.409	23.021	1%	76.987,00	
GESTÃO AMBIENTAL	179.462	178.793	13.017	132.824	5%	45.969,00	14.493	129.616	7%	49.177,00	
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	2.000	2.000	0	0	0%	2.000,00	0	0	0%	2.000,00	
INDÚSTRIA	0	0	0	0	0%	0,00	0	0	0%	0,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	49.280	49.300	155	15.252	1%	34.048,00	297	1.581	0%	47.719,00	
COMUNICAÇÃO	200	65	0	0	0%	65,00	0	0	0%	65,00	
ENERGIA	41.600	29.460	0	14.956	1%	14.504,00	1.545	10.000	1%	19.460,00	
TRANSPORTE	82.236	87.777	3.182	68.218	3%	19.559,00	9.364	55.042	3%	32.735,00	
DESPORTO E LAZER	17.212	18.927	6.180	13.088	1%	5.839,00	6.737	11.765	1%	7.162,00	
ENCARGOS ESPECIAIS	100.841	162.886	7.753	128.577	5%	34.309,00	6.856	124.290	6%	38.596,00	
RESERVA DE CONTINGÊNC	134.286	134.286	0	0		134.286,00	0	0		134.286,00	
TOTAL	3.910.184	4.030.325	247.693	2.505.607	100,00%	1.524.718	341.867	1.976.783	100,00%	2.053.542	

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

023

Gráfico Despesa Empenhada por Função



- LEGISLATIVA
- ADMINISTRAÇÃO
- SEGURANÇA PÚBLICA
- ASSISTÊNCIA SOCIAL
- PREVIDÊNCIA SOCIAL
- SAÚDE
- TRABALHO
- EDUCAÇÃO
- CULTURA
- DIREITOS DA CIDADANIA
- URBANISMO
- HABITAÇÃO
- SANEAMENTO
- GESTÃO AMBIENTAL
- CIÊNCIA E TECNOLOGIA
- COMÉRCIO E SERVIÇOS
- ENERGIA
- TRANSPORTE
- DESPORTO E LAZER
- ENCARGOS ESPECIAIS



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR ÓRGÃOS

R\$ MI

QUADRO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E OBRIGAÇÕES A PAGAR POR ÓRGÃO - JANEIRO-JULHO 2024

ÓRGÃO	Dotação	Dotação	Empenhos	Liquidações	Pagamentos	A PAGAR		Saldo Disponível	Obrigações Financeiras	RESTOS A PAGAR	TOTAL A PAGAR
	Inicial	Atual				Processado	N/Proc.				
CMA	90.777	90.777	71.912	50.520	49.830	690	21.392	18.865	460	0	22.542
SEGOV	19.021	19.021	11.250	9.308	9.270	38	1.942	7.771	228	46	2.254
FUNCAJU	28.509	37.904	22.480	21.278	20.887	391	1.202	15.424	100	0	1.693
SEMFAZ	186.430	184.430	70.109	60.216	59.952	264	9.893	114.321	647	518	11.322
PGM	90.000	150.000	121.671	117.193	115.710	1.483	4.478	28.329	1.775	440	8.176
CGM	4.063	4.063	3.213	2.018	1.966	52	1.195	850	53	0	1.300
SEMED	546.642	576.716	427.631	344.480	338.425	6.055	83.151	149.085	4.110	108	93.424
FMS	830.038	831.667	505.094	409.871	389.801	20.070	95.223	326.573	15.966	7.825	139.084
SEMFAS	80.174	80.877	66.567	41.598	40.463	1.135	24.969	14.310	787	0	26.891
FMAS	34.320	35.520	17.723	12.903	11.736	1.167	4.820	17.797	20	1.991	7.998
FMDCA	1.625	1.625	77	45	39	6	32	1.548	0	0	38
FMPI	1.780	1.810	948	903	900	3	45	862	0	0	48
SECOM	28.950	28.950	23.789	22.332	22.225	107	1.457	5.161	77	0	1.641
SEPLOG	313.043	280.093	166.783	156.086	155.451	635	10.697	113.310	968	208	12.508
IPMA	548.001	548.001	251.295	228.057	227.596	461	23.238	296.706	5.821	0	29.520
FMDU	1.500	1.500	0	0	0	0	0	1.500	0	0	0
SEJESP	17.212	18.927	13.088	11.765	11.701	64	1.323	5.839	73	263	1.723
SEMDEC	77.861	79.020	50.738	42.091	41.489	602	8.647	28.282	1.108	5.171	15.528
SMTT	82.677	88.218	68.461	55.255	50.748	4.507	13.206	19.757	659	0	18.372
FMDC	400	400	124	69	69	0	55	276	0	0	55
FUNPDEC	100	100	0	0	0	0	0	100	0	0	0
SEAPRI	600	600	384	319	319	0	65	216	12	0	77
SETUR	56.380	56.380	18.415	4.063	3.981	82	14.352	37.965	66	50	14.550
SEMINFRA	411.567	426.277	274.213	128.095	118.061	10.034	146.118	152.064	515	25.438	182.105
EMURB	202.106	219.640	133.358	80.448	73.375	7.073	52.910	86.282	2.653	0	62.636
EMSURB	220.415	220.475	164.034	158.347	147.134	11.213	5.687	56.441	10.377	0	27.277
FMHIS	3.200	3.200	0	0	0	0	0	3.200	0	0	0
FMSB	0	8.990	7.145	7.145	6.870	275	0	1.845	0	0	275
SEMA	13.688	13.688	7.161	6.313	6.172	141	848	6.527	118	0	1.107
FMMA	2.590	4.740	1.112	607	607	0	505	3.628	1	0	506
SEMDE	5.502	5.502	991	791	767	24	200	4.511	20	66	310
FUNDAT	11.013	11.215	5.842	4.666	4.552	114	1.176	5.373	303	0	1.593
TOTAL	3.910.184	4.030.326	2.505.608	1.976.782	1.910.096	66.686	528.826	1.524.718	46.917	42.124	684.553

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

Nota: Obrigações Financeiras Conta Contábil 218000



DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA

A Despesa Orçamentária, assim com 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 neste categoria aquelas despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			% VARIAÇÃO NOMINAL			LOA 2024		
	jun/23	jul/23	ANUAL	jun/24	jul/24	ANUAL	JUN/24 JUL/24	JUL/23 JUL/24	ANUAL	DOTAÇÃO ATUAL	% REALIZ.	%PARTC.
	(b)	(b)	©	(d)	(e)	(f)	(g)=(e/d)	(h)=(e/b)	(i)=(f/c)	(j)	(l)=(j/f)	(m)=(f/100%)
DESPESAS CORRENTES	239.964	256.881	1.506.693	222.858	288.915	1.637.632	30%	12%	9%	3.016.211	54%	83%
PESSOAL E ENC. SOCIAIS	154.483	138.359	877.402	138.314	159.813	926.294	16%	16%	6%	1.667.316	56%	47%
Aposentadorias	34.319	36.946	199.618	29.542	34.652	204.411	17%	-6%	2%	388.017	53%	10%
Pensões	3.273	2.837	18.716	2.888	3.287	19.852	14%	16%	6%	41.083	48%	1%
Cont.P/Tempo Determinado	8.852	6.678	44.569	8.679	9.924	56.165	14%	49%	26%	69.866	80%	3%
Vencimentos e Vantagens Fixas	65.778	53.072	348.455	56.554	61.642	367.991	9%	16%	6%	646.858	57%	19%
Obrigações Patronais	4.037	5.325	30.908	5.489	5.604	36.003	2%	5%	16%	63.345	57%	2%
Outras Des P. Variáveis	927	868	6.084	800	843	5.516	5%	-3%	-9%	12.261	45%	0%
Sentenças Judiciais	110	773	6.762	5.472	2.065	18.848	-62%	167%	179%	20.947	90%	1%
Obrig. Patronais - Intra.	25.992	30.366	210.943	26.632	40.029	201.302	50%	32%	-5%	375.736	54%	10%
Demais despesas	11.195	1.494	11.347	2.258	1.767	16.206	-22%	18%	43%	49.203	33%	1%
JUROS E ENC. DA DÍVIDA	2.069	2.129	17.397	2.227	2.821	24.538	27%	33%	41%	39.588	62%	1%
OUTRAS DESP. CORRENTES	83.412	116.393	611.894	82.317	126.281	686.800	53%	8%	12%	1.309.307	52%	35%
Transf. a Inst. Privadas S/Fin. Lu	200	6.772	22.599	610	22.357	66.291	3565%	230%	193%	122.833	54%	3%
Execução de Cont.de PPP	0	998	3.444	872	907	4.515	0%	0%	31%	11.804	38%	0%
Material de Consumo	5.082	5.595	36.772	6.737	9.367	36.841	39%	67%	0%	80.491	46%	2%
Out. Desp. de P. Terceriz.	6.604	9.141	46.406	7.296	9.879	48.300	35%	8%	4%	95.353	51%	2%
Outros S. de Terceiro - PF	1.015	985	5.947	1.135	1.533	7.785	35%	56%	31%	18.528	42%	0%
Outros S. de Terceiro - PJ	42.749	69.561	319.974	48.797	66.351	339.718	36%	-5%	6%	676.426	50%	17%
Outros S.T.I. Comunicação PJ	2.675	2.863	16.900	3.589	4.198	21.010	17%	47%	24%	50.941	41%	1%
Obrig. Trib., e Contributivas	2.957	3.186	18.871	3.093	3.031	19.604	-2%	-5%	4%	38.849	50%	1%
Desp.de Exerc. Anteriores	13.242	10.119	95.394	683	431	84.878	-37%	-96%	-11%	92.113	92%	4%
Demais Despesas	8.888	7.173	45.587	9.505	8.227	57.858	-13%	15%	27%	121.969	47%	3%
DESPESAS DE CAPITAL	23.524	29.117	164.392	53.527	52.952	339.150	-1%	82%	106%	879.828	39%	17%
INVESTIMENTOS	19.606	24.810	143.597	51.910	50.816	324.333	-2%	105%	126%	851.098	38%	16%
Obras e Instalações	8.434	18.937	86.961	33.608	35.004	180.307	4%	85%	107%	586.531	31%	9%
Equiq. e Mat. Permanente	7.096	763	17.363	936	10.852	41.913	1059%	1322%	141%	95.653	44%	2%
Demais Despesas	2.172	5.110	37.369	17.366	4.960	98.418	-71%	-3%	163%	162.989	60%	5%
Outros S. Terceiros PJ -Intra	1.904	0	1.904	0	0	3.695	0%	#DIV/0!	94%	5.925	62%	0%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.918	4.307	20.795	1.617	2.136	14.817	32%	-50%	-29%	28.730	52%	1%
RESERVAS	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	134.286	0%	0%
TOTAL	263.488	285.998	1.671.085	276.385	341.867	1.976.782	24%	20%	18%	4.030.325	49%	100%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

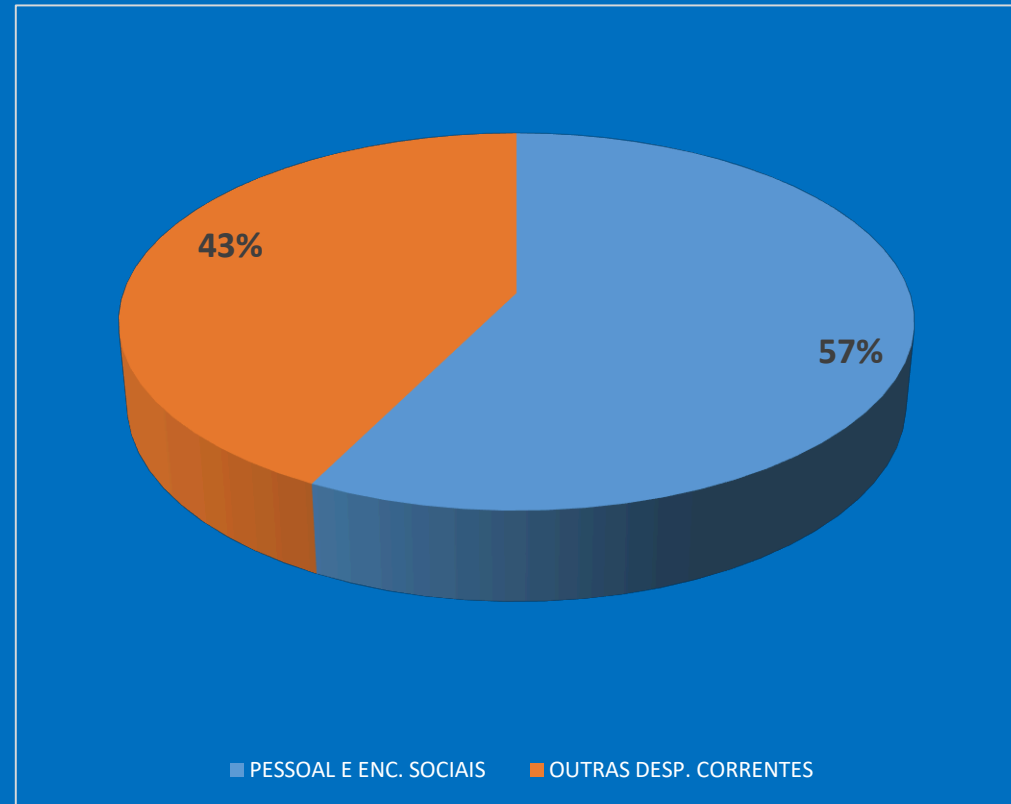
026



GRÁFICO PARTICIPAÇÃO %

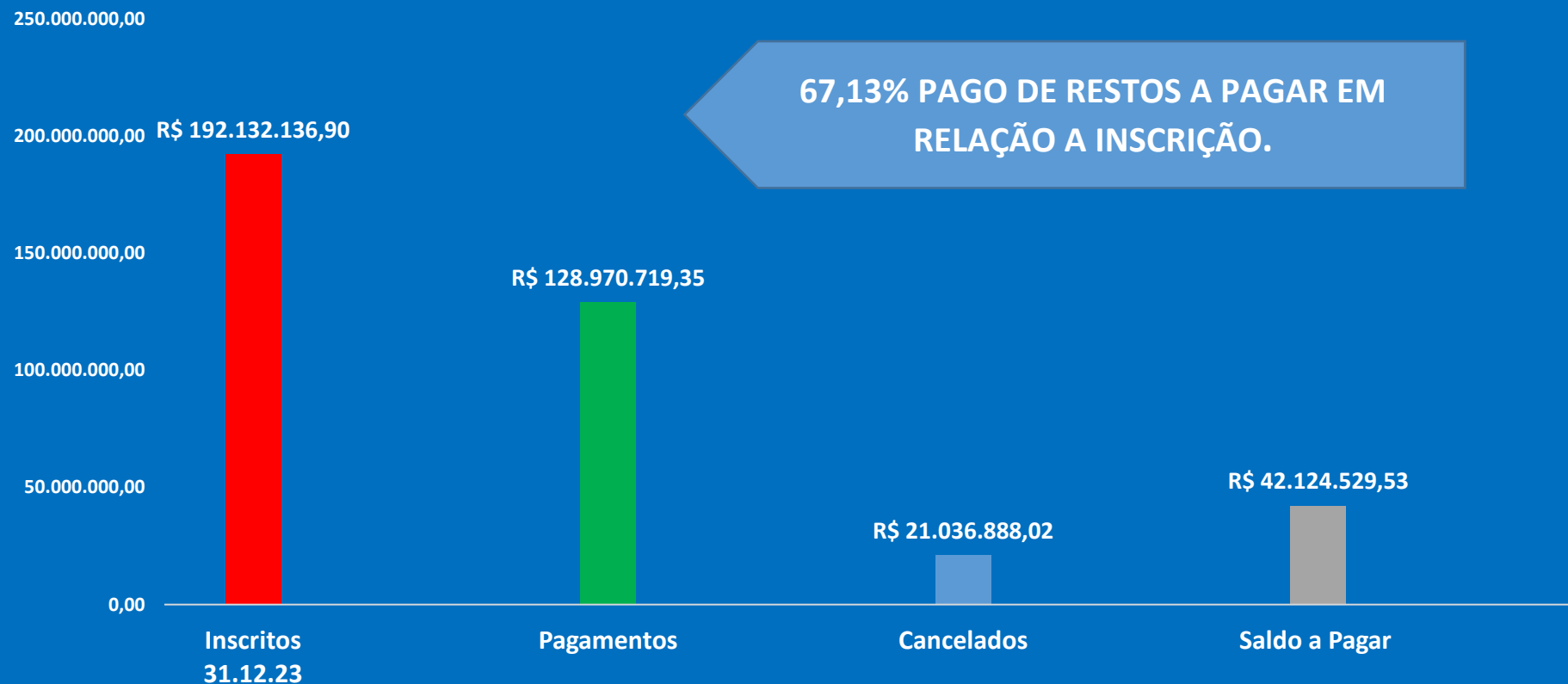
O Gráfico mostra a participação das Despesas Correntes Contínuas de Pessoal e Encargos Sociais, representando o maior grupo de gastos das despesas continuadas, com 57 %, e as Outras Despesas Correntes de Manutenção da Prefeitura, com 43%, no acumulado do exercício de 2024.

Especificação	Valor Mi	PARTICIPAÇÃO%
DESPESAS COR. CONTINUAS	1.613.094	100%
PESSOAL E ENC. SOCIAIS	926.294	57%
Aposentadorias	204.411	13%
Pensões	19.852	1%
Cont.P/Tempo Determinado	56.165	3%
Vencimentos e Vantagens Fixas	367.991	23%
Obrigações Patronais	36.003	2%
Outras Des P. Variáveis	5.516	0%
Sentenças Judiciais	18.848	1%
Obrig. Patronais - Intra.	201.302	12%
Demais despesas	16.206	1%
OUTRAS DESP. CORRENTES	686.800	43%
Transf. a Inst. Privadas S/Fin. Lu	66.291	4%
Execução de Cont.de PPP	4.515	0%
Material de Consumo	36.841	2%
Out. Desp. de P. Terceriz.	48.300	3%
Outros S. de Terceiro - PF	7.785	0%
Outros S. de Terceiro - PJ	339.718	21%
Outros S.T.I. Comunicação PJ	21.010	1%
Obrig. Trib., e Contributivas	19.604	1%
Desp.de Exerc. Anteriores	84.878	5%
Demais Despesas	57.858	6%



Fonte: Dados do Sistema Contabilis

RESTOS A PAGAR (PROCESSADOS + NÃO PROCESSADOS) EM 31.07.2024



DESPESA ORÇAMENTÁRIA - CONTROLE DA EXECUÇÃO - CONSOLIDADO

ESPECIFICAÇÃO	Dotação		Empenhos		Liquidações		Pagamentos		Reservado		Saldos	
	Inicial	Atualizada	Acumulado	%Dot. Atual	Acumulado	%Dot. Atual	Acumulado	%Dot. Atual	Acumulado	%Dot. Atual	A Pagar	Disponível
CMA	90.777.000	90.777.000	71.911.540	79,22%	50.519.824	55,65%	49.829.763	54,89%	204.943	0,23%	22.081.777	18.865.460
SEGOV	19.021.000	19.021.000	11.249.825	59,14%	9.308.487	48,94%	9.270.365	48,74%	1.119.978	5,89%	1.979.460	7.771.175
FUNCAJU	28.509.241	37.904.418	22.480.188	59,31%	21.278.361	56,14%	20.887.268	55,11%	50.000	0,13%	1.592.921	15.424.230
SEMFAZ	186.430.000	184.430.000	70.108.604	38,01%	60.215.528	32,65%	59.951.161	32,51%	5.781.004	3,13%	10.157.443	114.321.396
PGM	90.000.000	150.000.000	121.670.723	81,11%	117.192.613	78,13%	115.709.779	77,14%	58.761	0,04%	5.960.944	28.329.277
CGM	4.062.500	4.062.500	3.212.674	79,08%	2.018.068	49,68%	1.966.258	48,40%	34.237	0,84%	1.246.416	849.826
SEMED	331.921.638	359.644.217	266.446.325	74,09%	206.050.651	57,29%	201.331.234	55,98%	14.570.395	4,05%	65.115.091	93.197.892
FUNDEB	214.720.000	217.071.488	161.185.200	74,25%	138.429.313	63,77%	137.094.217	63,16%	0	0,00%	24.090.983	55.886.288
SMS	830.038.515	831.666.964	505.093.584	60,73%	409.870.671	49,28%	389.801.339	46,87%	84.666.318	10,18%	115.292.245	326.573.379
SEMFAZ	80.173.628	80.876.934	66.566.760	82,31%	41.598.069	51,43%	40.463.365	50,03%	1.225.380	1,52%	26.103.395	14.310.173
FMAS	34.320.466	35.519.657	17.722.535	49,90%	12.902.779	36,33%	11.735.898	33,04%	4.394.436	12,37%	5.986.637	17.797.122
FMDCA	1.625.000	1.625.000	76.877	4,73%	45.058	2,77%	39.588	2,44%	9.809	0,60%	37.289	1.548.123
FMPI	1.780.000	1.810.000	947.882	52,37%	903.491	49,92%	899.748	49,71%	274.639	15,17%	48.134	862.118
SECOM	28.950.000	28.950.000	23.789.231	82,17%	22.331.753	77,14%	22.224.964	76,77%	305.392	1,05%	1.564.267	5.160.769
SEPLOG	313.042.500	280.092.911	166.783.498	59,55%	156.085.639	55,73%	155.450.870	55,50%	11.258.691	4,02%	11.332.627	113.309.413
AJUPREV	548.001.000	548.001.000	251.295.027	45,86%	228.057.167	41,62%	227.595.500	41,53%	611.759	0,11%	23.699.528	296.705.973
FMDU	1.500.000	1.500.000	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	1.500.000
SEJESP	17.212.387	18.927.594	13.087.732	69,15%	11.765.381	62,16%	11.701.392	61,82%	757.120	4,00%	1.386.339	5.839.862
SEMDEC	77.862.000	79.020.069	50.738.270	64,21%	42.090.608	53,27%	41.489.176	52,50%	2.632.776	3,33%	9.249.094	28.281.799
SMTT	82.676.875	88.217.875	68.461.468	77,60%	55.255.081	62,63%	50.748.004	57,53%	1.411.893	1,60%	17.713.465	19.756.407
FUNDECOM	400.000	400.000	124.115	31,03%	68.835	17,21%	68.835	17,21%	72.958	18,16%	55.280	275.885
FUNPDEC	100.000	100.000	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	100.000
SEAPRI	600.000	600.000	384.440	64,07%	319.008	53,17%	319.008	53,17%	0	0,00%	65.432	215.560
SETUR	56.380.000	56.380.000	18.415.115	32,66%	4.062.767	7,21%	3.981.371	7,06%	8.720.072	15,47%	14.433.743	37.964.885
SEMINFRA	411.567.000	426.277.000	274.212.729	64,33%	128.095.424	30,05%	118.061.322	27,70%	90.096.140	21,14%	156.151.407	152.064.271
EMURB	202.105.575	219.640.459	133.357.963	60,72%	80.448.560	36,63%	73.375.584	33,41%	39.400.691	17,94%	59.982.379	86.282.496
EMSURB	220.415.000	220.475.000	164.034.388	74,40%	158.346.646	71,82%	147.133.638	66,73%	37.811.504	17,15%	16.900.750	56.440.612
FMHIS	3.200.000	3.200.000	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	3.200.000
FMSB	0	8.990.000	7.144.981	79,48%	7.144.981	79,48%	6.869.961	76,42%	0	0,00%	275.020	1.845.019
SEMA	13.687.500	13.687.500	7.160.536	52,31%	6.313.131	46,12%	6.171.623	45,09%	123.007	0,90%	988.913	6.526.964
FMMA	2.590.000	4.740.000	1.112.131	23,46%	606.563	12,80%	606.563	12,80%	0	0,00%	505.569	3.627.869
SEMDE	5.501.700	5.501.700	991.021	18,01%	791.940	14,39%	766.705	13,94%	900.000	16,36%	224.316	4.510.679
FUNDAT	11.013.175	11.214.693	5.842.322	52,10%	4.666.599	41,61%	4.551.756	40,59%	1.120.844	9,99%	1.290.565	5.372.371
TOTAL	3.910.183.700	4.030.324.978	2.505.607.685	62,17%	1.976.782.997	49,05%	1.910.096.256	47,39%	307.612.747	7,63%	595.511.429	1.524.717.294

Fonte: Dados do Sistema Contabilis



SUMÁRIO

III. RECEITA E DESPESA REALIZADA E PROJETADA BIMESTRALMENTE

Em cumprimento a o dispostos no art. 9º da Lei Complementar nº 101/2000 - (LRF) e Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO

SECRETARIA MUNICIPAL DA
FAZENDA

RECEITA REALIZADA + PROJETADA - BASE ANUAIS

Discriminação	LOA 2024		LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	TOTAL	Diferença
	(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (b+c+d+e+f+g)	(l) = (h-a)
	R\$	% PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
RECEITAS	3.910.183.700	23,09%	638.571.782	607.639.160	534.226.044	629.316.283	629.316.283	629.316.283	3.668.385.836	-241.531.561
RECEITAS DO TESOURO	2.576.405.400	15,21%	535.869.383	457.959.756	444.837.758	408.385.201	374.303.747	452.062.752	2.673.418.598	97.013.198
1 - Receita Arrecadada Diretamente pelo Tesouro/SMF	1.010.400.000	5,97%	238.408.046	179.593.064	173.780.320	155.075.479	134.650.132	159.959.477	1.041.466.518	31.066.518
- IPTU	334.600.000	1,98%	137.463.570	61.251.149	55.286.932	42.202.013	26.010.902	19.910.437	342.125.003	7.525.003
- ITBI	66.200.000	0,39%	9.065.554	11.316.439	11.756.983	11.249.076	12.083.495	11.695.469	67.167.016	967.016
- IRRF	117.100.000	0,69%	15.774.155	20.417.304	20.745.751	17.409.291	18.005.193	36.496.101	128.847.796	11.747.796
- ISS	446.600.000	2,64%	71.290.831	76.209.075	80.705.887	81.232.239	74.260.359	86.714.793	470.413.185	23.813.185
- TAXAS	45.900.000	0,27%	4.813.936	10.399.097	5.284.767	2.982.859	4.290.183	5.142.676	32.913.518	-12.986.482
2 - Transferências Correntes	1.844.417.700	10,89%	310.538.057	295.291.719	299.491.164	298.156.149	284.724.168	337.692.662	1.825.893.919	-18.523.781
- FPM	564.000.000	3,33%	137.971.097	101.552.481	125.425.880	79.533.142	77.483.037	109.993.914	631.959.551	67.959.551
- FPM - Extraordinário	63.104.000	0,37%	0	0	0	25.179.504	7.154.298	24.609.915	56.943.716	-6.160.284
- ITR	87.000	0,00%	11.105	5.249	5.676	27.092	17.952	9.384	76.458	-10.542
- CFM	0	0,00%	66.346	0	40.893	0	0	0	107.239	107.239
- LC 176/2020	0	0,00%	49.007	49.008	49.007	49.007	49.007	49.007	294.045	294.045
- ICMS	394.200.000	2,33%	55.988.585	58.359.654	51.439.002	61.619.385	64.447.890	66.443.395	358.297.911	-35.902.089
- IPVA	115.200.000	0,68%	16.277.114	40.678.000	13.842.569	14.740.181	18.361.134	18.826.588	122.725.587	7.525.587
- IPI - EXPORTAÇÃO	113.000	0,00%	42.173	49.747	49.369	29.397	37.983	34.060	242.729	129.729
- ROAYLTIES - Compensação Financeira Lei nº 7.990,89 - Estado	5.487.000	0,03%	382.464	420.769	471.011	335.465	406.556	512.607	2.528.871	-2.958.129
- ROAYLTIES - Fundo Especial FEP	14.900.000	0,09%	2.265.160	2.224.582	1.129.924	1.928.028	2.143.018	2.615.243	12.305.956	-2.594.044
- ROAYLTIES - Bônus de assinatura contrato de partilha - Pré-Sal	3.500.000	0,02%	376.923	407.647	191.451	466.141	393.286	469.243	2.304.691	-1.195.309
- CIDE	670.000	0,00%	128.074	123.149	0	124.500	135.400	0	511.122	-158.878
- SUS - União	295.050.000	1,74%	43.080.727	45.542.984	47.947.830	49.155.330	49.155.330	49.155.330	284.037.531	-11.012.469
- SUS - Estado	63.075.000	0,37%	6.066.740	3.458.536	8.900.384	10.508.295	10.508.295	10.508.295	49.950.545	-13.124.455
- FNDE	9.355.000	0,06%	1.991.427	2.538.279	4.373.414	1.558.543	1.558.543	1.558.543	13.578.749	4.223.749
- FNAS	15.995.000	0,09%	497.092	1.639.935	786.699	2.664.767	2.664.767	2.664.767	10.918.027	-5.076.973
- Transferências de Convênio da União	46.500.000	0,27%	0	0	0	7.746.900	7.746.900	7.746.900	23.240.700	-23.259.300
- FUNDEB	213.869.400	1,26%	44.241.354	37.029.686	41.454.426	35.630.642	35.630.642	35.630.642	229.617.392	15.747.992
- Transferências de rec. de Complementação da União- FUNDEB	0	0,00%	896.095	625.520	691.742	610.400	580.700	615.400	4.019.857	4.019.857
- Outras Transferências de Recursos da União	22.652.300	0,13%	1.023	0	2.368.817	3.773.873	3.773.873	3.773.873	13.691.460	-8.960.840
- Demais Transferências Correntes	16.660.000	0,10%	205.550	586.493	323.070	2.475.556	2.475.556	2.475.556	8.541.781	-8.118.219
3 - Outras Receitas Administradas pelo Tesouro	176.914.300	1,04%	21.128.864	27.038.540	24.305.502	28.344.709	28.344.709	28.344.709	157.507.034	-19.140.963
- COCIP	37.750.000	0,22%	7.933.867	8.786.809	9.659.803	6.289.150	6.289.150	6.289.150	45.247.929	7.497.929
- Serviços	23.700.000	0,14%	5.085.657	2.853.049	2.711.176	3.948.420	3.948.420	3.948.420	22.495.142	-1.204.858
- Patrimonial	95.164.300	0,56%	5.772.940	11.936.022	8.630.362	14.463.647	14.463.647	14.463.647	69.730.266	-25.434.034
- Outras Receitas Correntes	20.300.000	0,12%	2.336.400	3.462.660	3.304.161	3.643.492	3.643.492	3.643.492	20.033.697	-266.303
4 - Receitas de Capital	545.882.700	3,22%	50.331.470	83.507.024	13.883.452	90.944.058	124.801.387	46.523.548	409.990.939	-135.891.761
- Operações de Crédito	442.850.000	2,62%	50.331.470	71.833.024	13.830.544	73.778.810	107.636.139	29.358.300	346.768.287	-96.081.713
- Alienação de Bens	3.390.000	0,02%	0	11.424.000	0	564.774	564.774	564.774	13.118.322	9.728.322
- Transferência de Capital	99.642.700	0,59%	0	250.000	52.908	16.600.474	16.600.474	16.600.474	50.104.329	-49.538.371
5 - Receitas Administradas pelo RPPS	548.001.000	3,24%	60.083.804	62.226.160	60.824.480	92.686.859	92.686.859	92.686.859	461.195.020	-86.805.980
- Contribuição Plano do Segurado do Servidor	61.019.000	0,36%	7.887.907	8.022.614	7.487.297	10.165.765	10.165.765	10.165.765	53.895.114	-7.123.886
- Contribuições sociais Intraorçamentárias	453.182.000	2,68%	46.681.717	53.105.960	52.745.447	75.500.121	75.500.121	75.500.121	379.033.487	-74.148.513
- Patrimonial	17.625.000	0,10%	5.008.292	231.079	266.535	4.327.050	4.327.050	4.327.050	18.487.056	862.056
- Outras Receitas Correntes	16.175.000	0,10%	505.889	866.507	325.201	2.693.922	2.693.922	2.693.922	9.779.363	-6.395.637
6 - Deduções das Receitas Correntes	-215.432.000	-1,27%	-41.918.460	-40.017.347	-38.058.874	-35.890.971	-35.890.971	-35.890.971	-227.667.594	-12.235.594
- Dedução para o Fundeb Receitas Correntes	-214.720.000	-1,27%	-41.877.361	-39.891.456	-37.962.546	-35.772.352	-35.772.352	-35.772.352	-227.048.419	-12.328.419
- Restituição - Receita Correntes	-712.000	0,00%	-41.099	-125.891	-96.328	-118.619	-118.619	-118.619	-619.175	92.825

FONTE/ Elaboração: SEMFAZ- DADOS SISTEMA CONTABILIDADE

1 - FONTES DE RECURSOS TESOUREO:(15000+15001+15002+154001+1540107+1541000+15421070+1543000)



DESPESA REALIZADA+PROJETADA - BASE ANUAL

Discriminação	LOA 2024		LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	TOTAL	Diferença
	(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)= (b+c+d+e+f+g)	(l) = (h-a)
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
DESPESAS	3.910.183.700	23,09%	470.683.859	558.401.201	605.829.940	629.316.283	629.316.283	629.316.283	3.488.450.539	-80.660.150
DESPESAS OBRIGATÓRIAS - TESOUREO (1+2+3+4)	2.478.799.222	14,64%	374.512.729	402.481.818	414.325.476	413.133.204	413.133.204	413.133.204	2.396.306.324	-9.991.888
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.597.972.132	9,44%	235.676.145	249.602.970	257.807.993	266.328.689	266.328.689	266.328.689	1.542.073.174	-55.898.958
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	981.178.732	5,79%	146.520.407	158.373.500	161.900.423	163.529.789	163.529.789	163.529.789	957.383.696	-23.795.036
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	122.077.400	0,72%	19.798.158	19.753.612	21.180.303	20.346.233	20.346.233	20.346.233	121.770.773	-306.627
- BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	432.221.000	2,55%	60.474.938	61.999.992	64.696.535	72.036.833	72.036.833	72.036.833	403.281.965	-28.939.035
- PODER LEGISLATIVO	62.495.000	0,37%	8.882.642	9.475.866	10.030.732	10.415.833	10.415.833	10.415.833	59.636.740	-2.858.260
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	38.087.700	0,22%	4.108.619	13.228.723	4.380.069	6.347.950	6.347.950	6.347.950	6.347.950	40.761.261
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	37.885.700	0,22%	4.090.057	13.208.986	4.359.401	6.314.283	6.314.283	6.314.283	40.601.294	2.715.594
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	202.000	0,00%	18.561	19.737	20.668	33.667	33.667	33.667	159.966	-42.034
3 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	28.734.800	0,17%	3.170.270	6.293.206	3.217.386	4.789.133	4.789.133	4.789.133	27.048.262	-1.686.538
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	28.653.800	0,17%	3.168.650	6.291.586	3.215.766	4.775.633	4.775.633	4.775.633	27.002.902	-1.650.898
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	81.000	2,98%	1.620	1.620	1.620	13.500	13.500	13.500	45.360	-35.640
4 – OBRIGATÓRIAS COM CONTROLE DE FLUXO DE CAIXA	814.004.590	4,81%	131.557.696	133.356.919	148.920.028	135.667.432	135.667.432	135.667.432	820.836.938	6.832.348
4.1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	475.558.328	2,81%	63.095.054	84.168.348	71.102.613	79.259.721	79.259.721	79.259.721	456.145.179	-19.413.149
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS S/ FINS LUCRATIVOS	109.026.187	0,64%	18.969.489	14.712.451	6.676.058	18.171.031	18.171.031	18.171.031	94.871.091	-14.155.096
- DIÁRIAS	2.182.700	0,01%	136.191	140.660	149.855	363.783	363.783	363.783	1.518.056	-664.644
- MATERIAL DE CONSUMO	16.793.131	0,10%	348.756	2.638.812	2.987.544	2.798.855	2.798.855	2.798.855	14.371.677	-2.421.454
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	9.383.100	0,06%	622.770	1.258.014	1.413.270	1.563.850	1.563.850	1.563.850	7.985.604	-1.397.496
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	27.310.100	0,16%	4.607.866	6.614.399	8.941.376	4.551.683	4.551.683	4.551.683	33.818.691	6.508.591
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	10.051.990	0,06%	1.197.876	1.379.507	1.420.416	1.675.332	1.675.332	1.675.332	9.023.794	-1.028.196
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	183.142.100	1,08%	14.587.019	41.769.441	35.038.676	30.523.683	30.523.683	30.523.683	182.966.186	-175.914
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO -PJ	31.771.300	0,19%	2.166.296	5.249.996	4.681.963	5.295.217	5.295.217	5.295.217	27.983.905	-3.787.395
- AUXÍLIOS - ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	2.722.600	0,02%	456.714	499.890	485.923	453.767	453.767	453.767	2.803.827	81.227
- AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAL A PESSOAS FÍSICAS (AFM+AFE)	15.123.800	0,09%	1.754.720	2.695.392	2.734.396	2.520.633	2.520.633	2.520.633	14.746.408	-377.392
- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	25.533.800	0,15%	3.677.327	4.390.701	4.796.025	4.255.633	4.255.633	4.255.633	25.630.953	97.153
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	19.581.139	0,12%	12.938.028	1.673.905	537.628	3.263.523	3.263.523	3.263.523	24.940.130	5.358.991
- SENTENÇAS JUDICIAIS	11.860.000	0,07%	37.669	114.830	45.665	1.976.667	1.976.667	1.976.667	6.128.164	-5.731.836
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	11.076.382	0,07%	1.594.336	1.030.350	1.193.818	1.846.064	1.846.064	1.846.064	9.356.695	-1.719.687
4.2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	301.756.262	1,78%	64.060.794	43.388.298	71.725.364	50.292.710	50.292.710	50.292.710	330.052.587	28.296.325
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.822.535	0,01%	0	0	0	303.756	303.756	303.756	911.267	-911.268
- DIÁRIAS	321.100	-85,08%	4.500	4.860	5.200	53.517	53.517	53.517	175.110	-145.990
- MATERIAL DE CONSUMO	22.644.400	0,13%	1.496.242	3.357.478	2.451.996	3.774.067	3.774.067	3.774.067	18.627.916	-4.016.484
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO (SUBSÍDIO)	18.046.409	0,11%	2.846.269	5.864.272	6.377.262	3.007.735	3.007.735	3.007.735	24.111.008	6.064.599
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	7.180.000	0,04%	756.114	1.244.505	592.009	1.196.667	1.196.667	1.196.667	6.182.628	-997.372
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	4.058.900	0,02%	421.507	483.003	487.756	676.483	676.483	676.483	3.421.716	-637.184
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	196.454.551	1,16%	22.980.023	31.046.969	57.264.999	32.742.425	32.742.425	32.742.425	209.519.267	13.064.715
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO -PJ	3.707.076	0,02%	135.800	415.332	452.299	617.846	617.846	617.846	2.856.968	-850.107
- AUXÍLIOS - ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	1.544.000	0,01%	217.919	217.902	216.376	257.333	257.333	257.333	1.424.197	-119.803
- OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	4.911.600	0,03%	474.445	527.974	987.627	818.600	818.600	818.600	4.445.846	-465.754
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	36.321.721	0,21%	34.581.657	252	2.030.271	6.053.620	6.053.620	6.053.620	54.773.040	18.451.320
- SENTENÇAS JUDICIAIS	2.462.000	0,01%	35.627	64.569	22.007	410.333	410.333	410.333	1.353.203	-1.108.797
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	2.281.970	0,01%	110.691	161.182	837.562	380.328	380.328	380.328	2.250.420	-31.550
- PODER LEGISLATIVO	26.985.000	0,16%	3.999.203	4.832.172	5.143.955	4.497.500	4.497.500	4.497.500	27.467.830	482.830
- ARACAJU PREVIDÊNCIA	9.705.000	0,06%	402.645	968.101	948.096	1.617.500	1.617.500	1.617.500	7.171.342	-2.533.658

DESPESA REALIZADA+PROJETADA - BASE ANUAL

Discriminação	LOA 2024		LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	LOA 2024	TOTAL	Diferença
	(a)		(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)= (b+c+d+e+f+g)	(l) = (h-a)
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
5 - DESPESAS DISCRICIONÁRIAS DO TESOURO	181.316.306	1,07%	12.271.891	49.696.482	91.627.524	30.219.384	30.219.384	30.219.384	244.254.050	62.937.744
5.1 - INVESTIMENTOS	181.316.306	1,07%	12.271.891	49.696.482	91.627.524	30.219.384	30.219.384	30.219.384	244.254.050	62.937.744
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	156.922.274	0,93%	11.837.005	49.070.362	90.117.106	26.153.712	26.153.712	26.153.712	229.485.610	72.563.336
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	22.967.032	0,14%	432.290	492.609	1.504.135	3.827.839	3.827.839	3.827.839	13.912.550	-9.054.482
- ARACAJU PREVIDÊNCIA	130.000	0,00%	0	0	4.403	21.667	21.667	21.667	69.403	-60.597
- PODER LEGISLATIVO	1.297.000	0,01%	2.596	133.511	1.880	216.167	216.167	216.167	786.487	-510.513
6 - DESPESAS DISCRICIONÁRIAS DO PODER EXECUTIVO - DEMAIS FONTES	1.115.782.172	6,59%	83.899.238	106.222.901	99.876.940	185.963.695	185.963.695	185.963.695	847.890.165	-267.892.006
DESPESAS FONTE ROAYLTIES+COCIP+CIDE	65.643.900	0,39%	7.646.257	4.368.707	5.177.350	10.940.650	10.940.650	10.940.650	50.014.264	-15.629.636
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	65.643.900	0,39%	7.646.257	4.368.707	5.177.350	10.940.650	10.940.650	10.940.650	50.014.264	-15.629.636
- CUSTEIO	55.756.900	0,33%	7.247.122	4.031.714	4.933.896	9.292.817	9.292.817	9.292.817	44.091.182	-11.665.718
- INVESTIMENTOS	9.887.000	0,06%	399.136	336.993	243.454	1.647.833	1.647.833	1.647.833	5.923.082	-3.963.918
DESPESAS FONTE SUS SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	413.450.000	2,44%	43.584.073	48.694.370	46.315.311	68.908.333	68.908.333	68.908.333	345.318.754	-68.131.246
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	413.450.000	2,44%	43.584.073	48.694.370	46.315.311	68.908.333	68.908.333	68.908.333	345.318.754	-68.131.246
- CUSTEIO	405.548.000	2,39%	43.584.073	48.658.069	46.159.146	67.591.333	67.591.333	67.591.333	341.175.288	-64.372.712
- INVESTIMENTOS	7.902.000	0,05%	0	36.301	156.165	1.317.000	1.317.000	1.317.000	4.143.466	-3.758.534
DESPESAS FONTE FNDE FUNDO DESENV. DE EDUCAÇÃO	20.331.000	0,12%	157.604	281.715	274.120	3.388.500	3.388.500	3.388.500	10.878.939	-9.452.061
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	20.331.000	0,12%	157.604	281.715	274.120	3.388.500	3.388.500	3.388.500	10.878.939	-9.452.061
- CUSTEIO	9.037.000	0,05%	0	0	91.145	1.506.167	1.506.167	1.506.167	4.609.645	-4.427.355
- INVESTIMENTOS	11.294.000	0,07%	157.604	281.715	182.975	1.882.333	1.882.333	1.882.333	6.269.294	-5.024.706
DESPESAS FONTE FNAS FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	26.235.000	0,15%	1.051.474	3.374.027	1.195.560	4.372.500	4.372.500	4.372.500	18.738.561	-7.496.439
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	26.235.000	0,15%	1.051.474	3.374.027	1.195.560	4.372.500	4.372.500	4.372.500	18.738.561	-7.496.439
- CUSTEIO	23.419.000	0,14%	1.049.607	3.374.027	1.195.560	3.903.167	3.903.167	3.903.167	17.328.694	-6.090.306
- INVESTIMENTOS	2.816.000	0,02%	1.867	0	0	469.333	469.333	469.333	1.409.867	-1.406.133
DESPESAS DEMAIS FONTES	144.422.272	0,85%	1.310.240	10.985.319	5.653.893	24.070.379	24.070.379	24.070.379	90.160.587	-54.261.684
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	144.422.272	0,85%	1.310.240	10.985.319	5.653.893	24.070.379	24.070.379	24.070.379	90.160.587	-54.261.684
- CUSTEIO	37.674.300	0,22%	1.309.605	4.610.833	4.082.747	6.279.050	6.279.050	6.279.050	28.840.335	-8.833.965
- INVESTIMENTOS	106.747.972	0,63%	635	6.374.486	1.571.146	17.791.329	17.791.329	17.791.329	61.320.253	-45.427.719
INVESTIMENTOS FONTE OPERAÇÃO DE CRÉDITO	445.700.000	2,63%	30.149.590	38.518.763	41.260.706	74.283.333	74.283.333	74.283.333	332.779.059	-112.920.941
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	445.700.000	2,63%	30.149.590	38.518.763	41.260.706	74.283.333	74.283.333	74.283.333	332.779.059	-112.920.941
- CUSTEIO	3.558.000	0,02%	0	0	0	593.000	593.000	593.000	1.779.000	-1.779.000
- INVESTIMENTOS	442.142.000	2,61%	30.149.590	38.518.763	41.260.706	73.690.333	73.690.333	73.690.333	331.000.059	-111.141.941
7 - RESERVAS (TESOURO)	134.286.000	0,79%	0	0	0	0	0	0	0	134.286.000
7.1 - Reservas de Contingências	28.341.000	0,17%	0	0	0	0	0	0	0	28.341.000
7.1 - Reservas de Contingências RPPS	105.945.000	0,63%	0	0	0	0	0	0	0	105.945.000

FONTE/ Elaboração: SEMFAZ- DADOS SISTEMA CONTABILIDADE

1 - FONTES DE RECURSOS TESOURO:(15000+15001+15002+154001+1540107+1541000+15421070+1543000)



RECEITA REALIZADA EM 2024

Discriminação	LOA 2024		JAN	FEV	TOTAL 1º BIMESTRE	MAR	ABR	TOTAL 2º BIMESTRE	MAI	JUN	TOTAL 3º BIMESTRE	JUL	AGO	TOTAL 4º BIMESTRE	SET	OUT	TOTAL 6º BIMESTRE	NOV	DEZ	TOTAL 6º BIMESTRE	ACUMULADO EXERCÍCIO 2024
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
RECEITAS	3.910.183.700	23,1%	318.209.218	320.362.564	638.571.782	329.789.956	277.849.204	607.639.160	272.006.553	262.219.492	534.226.044	414.968.572	0	410.133.346	0	0	0	0	0	0	2.190.570.337
RECEITAS DO TESOURO	2.576.405.400	15,2%	299.072.117	236.797.266	535.869.383	222.252.192	235.707.565	457.959.757	223.347.004	221.490.754	444.837.758	237.820.499	0	237.820.499	0	0	0	0	0	0	1.676.487.392
1 - Receita Arrecadada Diretamente pelo Tesouro/SMF	1.010.400.000	6,0%	158.351.879	80.056.167	238.408.046	91.067.947	88.525.118	179.593.065	89.830.012	83.950.308	173.780.320	94.126.949	0	94.126.949	0	0	0	0	0	0	685.908.330
- IPTU	334.600.000	2,0%	107.540.734	29.922.836	137.463.570	30.519.888	30.731.261	61.251.149	29.582.201	25.704.731	55.286.932	24.820.177	0	24.820.177	0	0	0	0	0	0	278.821.818
- ITBI	66.200.000	0,4%	5.185.646	3.879.908	9.065.554	5.124.208	6.192.231	11.316.439	6.831.747	4.925.237	11.756.983	7.101.292	0	7.101.292	0	0	0	0	0	0	39.240.268
- IRRF	117.100.000	0,7%	6.269.675	9.504.480	15.774.155	10.713.763	9.703.541	20.417.304	9.722.925	11.022.826	20.745.751	14.812.412	0	14.812.412	0	0	0	0	0	0	71.749.628
- ISS	446.600.000	2,6%	36.700.029	34.590.802	71.290.831	37.134.421	39.074.654	76.209.075	41.198.391	39.507.496	80.705.887	45.044.381	0	45.044.381	0	0	0	0	0	0	273.250.179
- TAXAS	45.900.000	0,3%	2.655.796	2.158.140	4.813.936	7.575.668	2.823.431	10.399.098	2.494.748	2.790.019	5.284.767	2.348.686	0	2.348.686	0	0	0	0	0	0	22.846.440
2 - Transferências Correntes	1.844.417.700	10,9%	140.714.056	169.824.001	310.538.057	137.725.353	157.566.366	295.291.718	145.397.810	154.093.354	299.491.164	160.578.881	0	160.578.881	0	0	0	0	0	0	1.065.899.838
- FPM	564.000.000	3,3%	58.468.499	79.502.598	137.971.097	49.565.510	51.986.972	101.552.481	60.480.214	64.945.666	125.425.880	42.089.421	0	42.089.421	0	0	0	0	0	0	407.038.898
- FPM - Extraordinário	63.104.000	0,4%	0	0	0	0	0	0	0	0	28.284.736	0	28.284.736	0	0	0	0	0	0	0	28.284.736
- ITR	87.000	0,0%	8.511	2.594	11.105	3.002	2.247	5.249	2.674	3.002	5.676	2.787	0	2.787	0	0	0	0	0	0	24.811.118
- CFM	0	0,0%	0	66.346	66.346	0	0	0	40.893	0	40.893	0	0	40.893	0	0	0	0	0	0	107.228.000
- LC 176/2020	0	0,0%	24.504	24.504	49.007	24.504	24.504	49.008	24.504	49.007	24.504	24.504	0	24.504	0	0	0	0	0	0	171.510.000
- ICMS	394.200.000	2,3%	32.311.520	23.677.065	55.988.585	25.536.925	32.822.729	58.359.654	26.315.490	25.123.512	51.439.002	31.686.044	0	31.686.044	0	0	0	0	0	0	197.473.228
- IPVA	115.200.000	0,7%	8.757.808	7.519.306	16.277.114	19.254.154	21.423.846	40.678.000	6.655.527	7.187.042	13.842.569	8.122.202	0	8.122.202	0	0	0	0	0	0	78.919.888
- IPI- EXPORTAÇÃO	113.000	0,0%	20.219	21.954	42.173	22.464	27.285	49.748	20.841	28.528	49.369	26.700	0	26.700	0	0	0	0	0	0	167.992.000
- ROAYLTIES - Compensação Financeira Lei nº 7.990,89- Estado	5.487.000	0,0%	190.189	192.275	382.464	212.009	208.760	420.769	232.206	238.805	471.011	251.692	0	251.692	0	0	0	0	0	0	1.529.599.000
- ROAYLTIES - Fundo Especial FEP	14.900.000	0,1%	1.163.833	1.101.328	2.265.160	1.119.066	1.105.516	2.224.582	1.129.924	0	1.129.924	1.128.686	0	1.128.686	0	0	0	0	0	0	6.748.330
- ROAYLTIES - Bônus de assinatura contrato de partilha - Pré-Sal	3.500.000	0,0%	188.120	188.803	376.923	195.672	211.974	407.647	191.451	0	191.451	177.940	0	177.940	0	0	0	0	0	0	1.153.990
- CIDE	670.000	0,0%	128.074	0	128.074	0	123.149	123.149	0	0	0	119.481	0	119.481	0	0	0	0	0	0	370.700.000
- SUS - União	295.050.000	1,7%	17.442.000	25.638.727	43.080.727	18.259.971	27.283.013	45.542.984	21.637.232	26.310.598	47.947.830	21.072.209	0	21.072.209	0	0	0	0	0	0	157.643.770
- SUS - Estado	63.075.000	0,4%	0	6.066.740	6.066.740	3.097.980	360.556	3.458.536	4.218.904	4.681.480	8.900.384	3.385.369	0	3.385.369	0	0	0	0	0	0	21.811.000
- FNDE	9.355.000	0,1%	653.107	1.338.321	1.991.427	1.272.031	1.266.248	2.538.279	1.370.535	3.002.880	4.373.415	1.424.852	0	1.424.852	0	0	0	0	0	0	10.327.990
- FNAS	15.995.000	0,1%	7.368	489.724	497.092	887.122	752.814	1.639.935	564.194	222.505	786.699	558.589	0	558.589	0	0	0	0	0	0	3.482.310
- Transferências de Convênio da União	46.500.000	0,3%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- FUNDEB	213.869.400	1,3%	20.677.372	23.563.983	44.241.354	17.720.932	19.308.753	37.029.686	20.989.656	20.464.770	41.454.426	16.732.141	0	16.732.141	0	0	0	0	0	0	139.457.600
- Transferências de rec. de Complementação da União- FUNDEB	0	0,0%	637.057	259.038	896.095	282.587	342.933	625.520	334.022	357.719	691.742	357.719	0	357.719	0	0	0	0	0	0	2.571.070
- Outras Transferências de Recursos da União	22.652.300	0,1%	0	1.023	1.023	0	0	439.942	1.928.874	2.368.817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.369.840
- Demais Transferências Correntes	16.660.000	0,1%	35.878	169.672	205.550	271.425	315.068	586.493	749.600	-426.530	323.070	5.133.808	0	5.133.808	0	0	0	0	0	0	6.248.920
3 - Outras Receitas Administradas pelo Tesouro	176.914.300	1,0%	9.422.879	11.705.985	21.128.864	11.047.496	15.991.044	27.038.540	13.473.413	10.832.090	24.305.502	14.510.828	0	9.675.601	0	0	0	0	0	0	82.148.597
- COCIP	37.750.000	0,2%	3.627.929	4.305.938	7.933.867	4.222.334	4.564.475	7.866.809	4.923.702	4.736.101	9.659.803	4.148.578	0	4.148.578	0	0	0	0	0	0	30.529.000
- Serviços + (Intra)	23.700.000	0,1%	2.275.362	2.810.295	5.085.657	949.865	1.903.184	2.853.049	1.695.560	1.015.616	2.711.176	1.147.401	0	1.147.401	0	0	0	0	0	0	11.742.200
- Patrimonial	95.164.300	0,6%	2.252.201	3.520.739	5.772.940	4.547.538	7.388.483	11.936.022	4.970.742	3.659.619	8.630.362	7.861.265	0	7.861.265	0	0	0	0	0	0	29.146.360
- Outras Receitas Correntes	20.300.000	0,1%	1.267.387	1.069.014	2.336.400	1.327.759	2.134.901	3.462.660	1.883.407	1.420.754	3.304.161	1.353.584	0	1.353.584	0	0	0	0	0	0	10.700.800
4 - Receitas de Capital	545.882.700	3,2%	4.784.648	45.546.822	50.331.470	77.499.743	6.007.280	83.507.024	11.264.212	2.619.241	13.883.452	119.324.292	0	119.324.292	0	0	0	0	0	0	267.416.230
- Operações de Crédito	442.850.000	2,6%	4.784.648	45.546.822	50.331.470	66.075.743	5.757.280	71.833.024	11.211.304	2.619.241	13.830.544	119.324.292	0	119.324.292	0	0	0	0	0	0	255.599.330
- Alienação de Bens	3.390.000	0,0%	0	0	0	11.424.000	0	11.424.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.424.000
- Transferência de Capital	99.642.700	0,6%	0	0	0	0	250.000	250.000	52.908	0	52.908	0	52.908	0	0	0	0	0	0	0	52.908.000
5 - Receitas Administradas pelo RPPS	548.001.000	3,2%	24.750.505	35.333.299	60.083.804	31.223.586	31.002.574	62.226.160	30.694.278	30.130.202	60.824.480	42.794.918	0	42.794.918	0	0	0	0	0	0	225.140.360
- Contribuição Plano do Segurado do Servidor	61.019.000	0,4%	1.805.431	6.082.476	7.887.907	4.000.954	4.021.660	8.022.614	3.895.986	3.591.311	7.487.297	4.081.064	0	4.081.064	0	0	0	0	0	0	27.888.880
- Contribuições sociais Intraorçamentárias(Intra)	453.182.000	2,7%	22.609.821	24.071.895	46.681.717	26.474.160	26.631.800	53.105.960	26.361.033	26.384.414	52.745.447	38.239.479	0	38.239.479	0	0	0	0	0	0	190.120.600
- Patrimonial	17.625.000	0,1%	74.801	4.933.490	5.008.292	95.406	135.673	231.079	141.053	125.482	266.535	138.275	0	138.275	0	0	0	0	0	0	5.116.600
- Outras Receitas Correntes	16.175.000</																				

DESPESA REALIZADA 2024

Discriminação	LOA 2024		JAN	FEV	TOTAL 1º BIMESTRE	MAR	ABR	TOTAL 2º BIMESTRE	MAI	JUN	TOTAL 3º BIMESTRE	JUL	AGO	TOTAL 4º BIMESTRE	SET	OUT	TOTAL 6º BIMESTRE	NOV	DEZ	TOTAL 6º BIMESTRE	ACUMULADO EXERCÍCIO 2024	
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	
DESPESAS	3.910.183.700	23,1%	197.303.995	273.379.962	470.683.957	265.096.471	293.304.731	558.401.202	329.444.530	276.385.410	605.829.940	341.867.967	0	341.867.967	0	0	0	0	0	0	0	1.976.782.996
DESPESAS OBRIGATORIAS - TESOUREO (1+2+3+4)	2.478.799.222	14,6%	163.277.369	211.235.459	374.512.829	192.329.879	210.261.185	402.591.064	218.238.742	196.086.732	414.325.474	256.176.570	0	256.176.570	0	0	0	0	0	0	0	1.447.605.956
1 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.597.972.132	9,4%	116.730.501	118.945.643	235.676.145	120.300.490	129.573.480	249.873.970	123.906.791	133.901.202	257.807.993	155.680.991	0	155.680.991	0	0	0	0	0	0	0	899.039.956
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	981.178.732	5,8%	72.572.453	73.947.954	146.520.407	75.930.718	82.442.783	158.373.500	76.257.029	85.643.394	161.900.423	99.617.770	0	99.617.770	0	0	0	0	0	0	0	566.412.180
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	122.077.400	0,7%	9.886.476	9.911.682	19.798.158	9.178.944	10.574.668	19.753.612	10.494.697	10.685.606	21.180.303	13.050.461	0	13.050.461	0	0	0	0	0	0	0	73.782.500
- BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	432.221.000	2,6%	30.250.985	30.223.953	60.474.938	30.412.972	31.587.020	61.999.992	32.138.331	32.558.205	64.696.535	38.095.654	0	38.095.654	0	0	0	0	0	0	0	225.267.100
- PODER LEGISLATIVO	62.495.000	0,4%	4.020.588	4.862.054	8.882.642	4.777.856	4.969.010	9.746.866	5.016.735	5.013.998	10.030.732	4.917.106	0	4.917.106	0	0	0	0	0	0	0	33.577.300
2 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	38.087.700	0,2%	2.041.098	2.067.521	4.108.619	8.457.748	4.770.976	13.228.723	2.152.795	2.227.275	4.380.069	2.821.072	0	2.821.072	0	0	0	0	0	0	0	24.538.400
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	37.885.700	0,2%	2.031.943	2.058.114	4.090.057	8.447.970	4.761.016	13.208.986	2.142.595	2.216.806	4.359.401	2.810.407	0	2.810.407	0	0	0	0	0	0	0	24.468.800
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	202.000	0,0%	9.155	9.407	18.561	9.777	9.960	19.737	10.200	10.468	20.668	10.665	0	10.665	0	0	0	0	0	0	0	69.600
3 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	28.734.800	0,2%	1.623.562	1.546.708	3.170.270	1.564.878	4.728.327	6.293.206	1.600.010	1.617.376	3.217.386	2.136.323	0	2.136.323	0	0	0	0	0	0	0	14.817.100
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	28.653.800	0,2%	1.622.753	1.545.898	3.168.650	1.564.068	4.727.517	6.291.586	1.599.200	1.616.566	3.215.766	2.135.513	0	2.135.513	0	0	0	0	0	0	0	14.811.500
- ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	81.000	0,0%	810	810	1.620	810	810	1.620	810	810	1.620	810	0	810	0	0	0	0	0	0	0	5.600
4 - OBRIGATORIAS COM CONTROLE DE FLUXO DE CAIXA	814.004.590	4,8%	42.882.208	88.675.587	131.557.795	62.006.763	71.188.401	133.195.165	90.579.146	58.340.880	148.920.026	95.538.185	0	95.538.185	0	0	0	0	0	0	0	509.211.100
4.1 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	475.558.328	2,8%	22.442.922	40.652.662	63.095.154	41.256.015	42.750.579	84.006.594	38.241.614	38.241.614	61.320.466	42.750.579	0	61.320.466	0	0	0	0	0	0	0	279.524.400
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS S/ FINS LUCRATIVOS	109.026.187	0,6%	6.325.463	12.644.026	18.969.489	6.613.139	8.099.312	14.712.451	6.440.504	235.554	6.676.058	20.994.425	0	20.994.425	0	0	0	0	0	0	0	61.352.400
- DIÁRIAS	2.182.700	0,0%	24.330	111.861	136.191	51.055	89.605	140.660	91.365	58.490	149.855	77.988	0	77.988	0	0	0	0	0	0	0	504.600
- MATERIAL DE CONSUMO	16.793.131	0,1%	46.252	302.504	348.756	1.662.810	976.002	2.638.812	1.223.654	1.763.889	2.987.544	1.739.502	0	1.739.502	0	0	0	0	0	0	0	7.714.600
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	9.383.100	0,1%	10.552	612.218	622.770	584.054	673.960	1.258.014	763.710	649.560	1.413.270	682.465	0	682.465	0	0	0	0	0	0	0	3.975.500
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	27.310.100	0,2%	0	4.607.866	4.607.866	1.966.387	4.648.012	6.614.399	4.644.172	4.297.205	8.941.376	5.410.659	0	5.410.659	0	0	0	0	0	0	0	25.574.500
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	10.051.990	0,1%	519.157	678.718	1.197.876	661.839	717.668	1.379.507	713.996	706.420	1.420.416	1.042.911	0	1.042.911	0	0	0	0	0	0	0	5.040.700
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	183.142.100	1,1%	2.297.149	12.289.870	14.587.019	21.302.953	20.566.487	41.869.440	17.031.796	18.006.881	35.038.676	23.419.540	0	23.419.540	0	0	0	0	0	0	0	114.914.000
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO -PJ	31.771.300	0,2%	145.819	2.020.476	2.166.296	2.967.752	2.282.244	5.249.996	2.050.585	2.631.377	4.681.963	3.189.947	0	3.189.947	0	0	0	0	0	0	0	15.288.200
- AUXÍLIOS-ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	2.722.600	0,0%	225.357	231.357	456.714	238.137	261.754	499.890	245.449	240.474	485.923	249.707	0	249.707	0	0	0	0	0	0	0	1.692.200
- AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAL A PESSOAS FÍSICAS (AFM+AFE)	15.123.800	0,1%	382.848	1.371.872	1.754.720	1.336.696	2.695.392	1.382.396	1.352.000	2.734.396	1.346.262	0	1.346.262	0	1.346.262	0	0	0	0	0	0	8.530.700
- OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	25.533.800	0,2%	597.008	3.080.319	3.677.327	1.958.165	2.432.536	4.390.701	2.465.515	2.330.510	4.796.025	2.352.321	0	2.352.321	0	0	0	0	0	0	0	15.216.300
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	19.581.139	0,1%	11.042.577	1.895.450	12.938.028	1.588.936	84.970	1.673.905	370.512	167.116	537.628	369.787	0	369.787	0	0	0	0	0	0	0	15.519.300
- SENTENÇAS JUDICIAIS	11.860.000	0,1%	29.369	8.300	37.669	26.854	114.829	29.920	15.745	45.665	147.726	0	147.726	0	147.726	0	0	0	0	0	0	345.500
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	11.076.382	0,1%	796.610	797.825	1.594.435	236.117	532.480	768.596	788.041	405.777	1.193.818	297.226	0	297.226	0	0	0	0	0	0	0	3.854.000
4.2 - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	301.756.262	1,8%	18.850.613	45.210.180	64.060.793	17.864.515	25.523.783	43.388.298	49.257.097	22.468.266	71.725.363	31.109.955	0	31.109.955	0	0	0	0	0	0	0	210.284.400
- TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.822.535	0,0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.900.000
- DIÁRIAS	321.100	0,0%	4.250	4.250	4.250	2.300	2.560	4.860	0	5.200	5.200	1.600	0	1.600	0	0	0	0	0	0	0	15.900.000
- MATERIAL DE CONSUMO	22.644.400	0,1%	161.334	1.334.908	1.496.242	1.165.178	2.192.300	3.357.478	880.243	1.571.753	2.451.996	2.499.411	0	2.499.411	0	0	0	0	0	0	0	9.900.000
- PASSAGEM E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO +(SUBSÍDIO)	18.046.409	0,1%	9.468	2.836.802	2.846.269	2.775.782	3.088.490	5.864.272	3.220.735	3.156.527	6.377.262	1.796.773	0	1.796.773	0	0	0	0	0	0	0	16.000.000
- OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECO. DE CT. TERCEIRIZAÇÃO	7.180.000	0,0%	0	736.114	736.114	643.530	600.975	1.244.505	587.956	4.053	592.009	1.288.726	0	1.288.726	0	0	0	0	0	0	0	3.000.000
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	4.058.900	0,0%	212.639	208.868	421.507	233.164	249.839	483.003	224.102	263.654	487.756	304.868	0	304.868	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000
- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	196.454.551	1,2%	871.770	22.108.252	22.980.023	12.442.910	18.604.059	31.046.969	41.533.516	15.731.483	57.264.999	23.711.935	0	23.711.935	0	0	0	0	0	0	0	135.000.000
- OUTROS SERVIÇOS TECNOLÓGICOS DE COMUNICAÇÃO -PJ	3.707.076	0,0%	22.478	113.321	135.800	170.248	245.084	415.332	238.373	213.926	452.299	220.018	0	220.018	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
- AUXÍLIOS-ALIMENTAÇÃO E TRANSPORTE	1.544.000	0,0%	108.353	109.566	217.919	109.134	108.768	217.902	108.125	108.251	216.376	125.880	0	125.880	0	0	0	0	0	0	0	380.000
- OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	4.911.600	0,0%	166.526	307.919	474.445	223.173	304.801	527.974	546.878	440.749	987.627	347.951	0	347.951	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000
- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	36.321.721	0,2%	17.259.546	17.322.111	34.581.657	0	252	252	1.750.040	280.231	2.030.271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36.000.000
- SENTENÇAS JUDICIAIS	2.462.000	0,0%	16.029	19.597	35.627	5.585	58.984	64.569	5.585	16.422	22.007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
- DEMAIS DESPESAS CORRENTES	2.281.970	0,0%	18.219	112.722	130.941	93.512	67.670	161.182	161.545	676.017	837.562	812.793	0	812.793	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
- PODER LEGISLATIVO	26.985.000	0,2%	1.572.302	2.426.90																		

DESPESA REALIZADA 2024

Discriminação	LOA 2024		JAN	FEV	TOTAL 1º BIMESTRE	MAR	ABR	TOTAL 2º BIMESTRE	MAI	JUN	TOTAL 3º BIMESTRE	JUL	AGO	TOTAL 4º BIMESTRE	SET	OUT	TOTAL 6º BIMESTRE	NOV	DEZ	TOTAL 6º BIMESTRE	ACUMULADO EXERCÍCIO 2024	
	R\$	%PIB	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	
6 - DESPESAS DISCRICIONÁRIAS DO PODER EXECUTIVO - DEMAIS FONTES	1.115.782.172	7%	32.195.654	51.703.584	83.899.238	51.669.908	54.294.179	105.964.087	43.623.615	56.253.326	99.876.942	75.225.982	0	75.225.982	0	0	0	0	0	0	0	364.966.260
DESPESAS FONTE ROAYLTIES+COCIP+CIDE	65.643.900	0%	4.432.006	3.214.251	7.646.257	1.558.264	2.810.444	4.368.707	2.262.460	2.914.890	5.177.350	2.770.923	0	2.770.923	0	0	0	0	0	0	0	19.963.280
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	65.643.900	0%	4.432.006	3.214.251	7.646.257	1.558.264	2.810.444	4.368.707	2.262.460	2.914.890	5.177.350	2.770.923	0	2.770.923	0	0	0	0	0	0	0	19.963.280
- CUSTEIO	55.756.900	0%	4.432.006	2.815.116	7.247.122	1.333.538	2.698.177	4.031.714	2.262.460	2.671.436	4.933.896	2.686.494	0	2.686.494	0	0	0	0	0	0	0	18.899.200
- INVESTIMENTOS	9.887.000	0%	0	399.136	399.136	224.726	112.267	336.993	0	243.454	243.454	84.429	0	84.429	0	0	0	0	0	0	0	1.064.080
DESPESAS FONTE SUS SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	413.450.000	2%	21.573.076	22.010.997	43.584.073	25.285.787	23.408.584	48.694.370	23.346.869	22.968.442	46.315.311	27.239.200	0	27.239.200	0	0	0	0	0	0	0	165.832.920
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	413.450.000	2%	21.573.076	22.010.997	43.584.073	25.285.787	23.408.584	48.694.370	23.346.869	22.968.442	46.315.311	27.239.200	0	27.239.200	0	0	0	0	0	0	0	165.832.920
- CUSTEIO	405.548.000	2%	21.573.076	22.010.997	43.584.073	25.249.486	23.408.584	48.658.069	23.346.869	22.812.278	46.159.146	27.228.200	0	27.228.200	0	0	0	0	0	0	0	165.629.200
- INVESTIMENTOS	7.902.000	0%	0	0	0	36.301	0	36.301	0	156.165	156.165	11.000	0	11.000	0	0	0	0	0	0	0	203.480
DESPESAS FONTE FNDE FUNDO DESEVL. DE EDUCAÇÃO	20.331.000	0%	0	157.604	157.604	0	281.715	281.715	96.809	177.310	274.120	11.721.683	0	11.721.683	0	0	0	0	0	0	0	12.435.100
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	20.331.000	0%	0	157.604	157.604	0	281.715	281.715	96.809	177.310	274.120	11.721.683	0	11.721.683	0	0	0	0	0	0	0	12.435.100
- CUSTEIO	9.037.000	0%	0	0	0	0	0	0	16.567	74.579	91.145	1.609.512	0	1.609.512	0	0	0	0	0	0	0	1.700.600
- INVESTIMENTOS	11.294.000	0%	0	157.604	157.604	0	281.715	281.715	80.243	102.732	182.975	10.112.171	0	10.112.171	0	0	0	0	0	0	0	10.734.400
DESPESAS FONTE FNAS FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	26.235.000	0%	373.754	677.720	1.051.474	1.721.833	1.652.194	3.374.027	602.240	1.193.320	1.795.560	866.455	0	866.455	0	0	0	0	0	0	0	7.087.570
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	26.235.000	0%	373.754	677.720	1.051.474	1.721.833	1.652.194	3.374.027	602.240	1.193.320	1.795.560	866.455	0	866.455	0	0	0	0	0	0	0	7.087.570
- CUSTEIO	23.419.000	0%	373.754	675.853	1.049.607	1.721.833	1.652.194	3.374.027	602.240	1.193.320	1.795.560	853.757	0	853.757	0	0	0	0	0	0	0	7.072.290
- INVESTIMENTOS	2.816.000	0%	0	1.867	1.867	0	0	0	0	0	0	12.698	0	12.698	0	0	0	0	0	0	0	14.560
DESPESAS DEMAIS FONTES	144.422.272	1%	219.471	1.090.769	1.310.240	3.402.601	7.323.903	10.726.504	3.019.020	2.034.873	5.053.893	4.591.782	0	4.591.782	0	0	0	0	0	0	0	21.682.440
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	144.422.272	1%	219.471	1.090.769	1.310.240	3.402.601	7.323.903	10.726.504	3.019.020	2.034.873	5.053.893	4.591.782	0	4.591.782	0	0	0	0	0	0	0	21.682.440
- CUSTEIO	37.674.300	0%	219.286	1.090.319	1.309.605	3.077.311	1.274.708	4.352.019	2.445.505	1.037.242	3.482.747	1.658.729	0	1.658.729	0	0	0	0	0	0	0	10.803.000
- INVESTIMENTOS	106.747.972	1%	185	450	635	325.290	6.049.195	6.374.486	573.516	997.631	1.571.146	2.933.053	0	2.933.053	0	0	0	0	0	0	0	10.879.300
INVESTIMENTOS FONTE OPERAÇÃO DE CRÉDITO	445.700.000	3%	5.597.348	24.552.243	30.149.590	19.701.423	18.817.339	38.518.763	14.296.217	26.964.491	41.260.708	28.035.939	0	28.035.939	0	0	0	0	0	0	0	137.965.000
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA	445.700.000	3%	5.597.348	24.552.243	30.149.590	19.701.423	18.817.339	38.518.763	14.296.217	26.964.491	41.260.708	28.035.939	0	28.035.939	0	0	0	0	0	0	0	137.965.000
- CUSTEIO	3.558.000	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.375	0	21.375	0	0	0	0	0	0	0	21.375
- INVESTIMENTOS	442.142.000	3%	5.597.348	24.552.243	30.149.590	19.701.423	18.817.339	38.518.763	14.296.217	26.964.491	41.260.708	28.014.564	0	28.014.564	0	0	0	0	0	0	0	137.943.625
7 - RESERVAS (TESOURO)	134.286.000	1%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.1 - Reservas de Contingências	28.341.000	0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.1 - Reservas de Contingências RPPS	105.945.000	1%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

FONTE/ Elaboração: SEMFAZ- DADOS SISTEMA CONTABILIDADE

1- FONTES DE RECURSOS TESOURO:(15000+15001+15002+154001+1540107+1541000+15421070+1543000)



SUMÁRIO

IV. FINANCEIRO

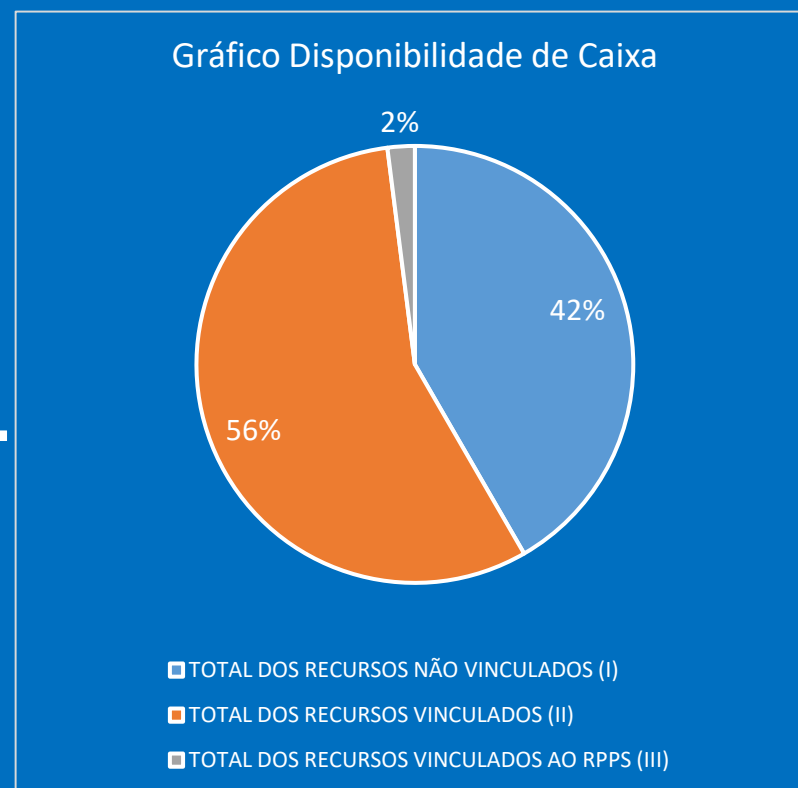
SECRETARIA MUNICIPAL DA
FAZENDA

CONTA BANCO POR FONTE DE RECURSOS

Disponibilidade de Caixa Líquido por grupo de destinação de recursos - Julho /2024 (R\$ milhões)

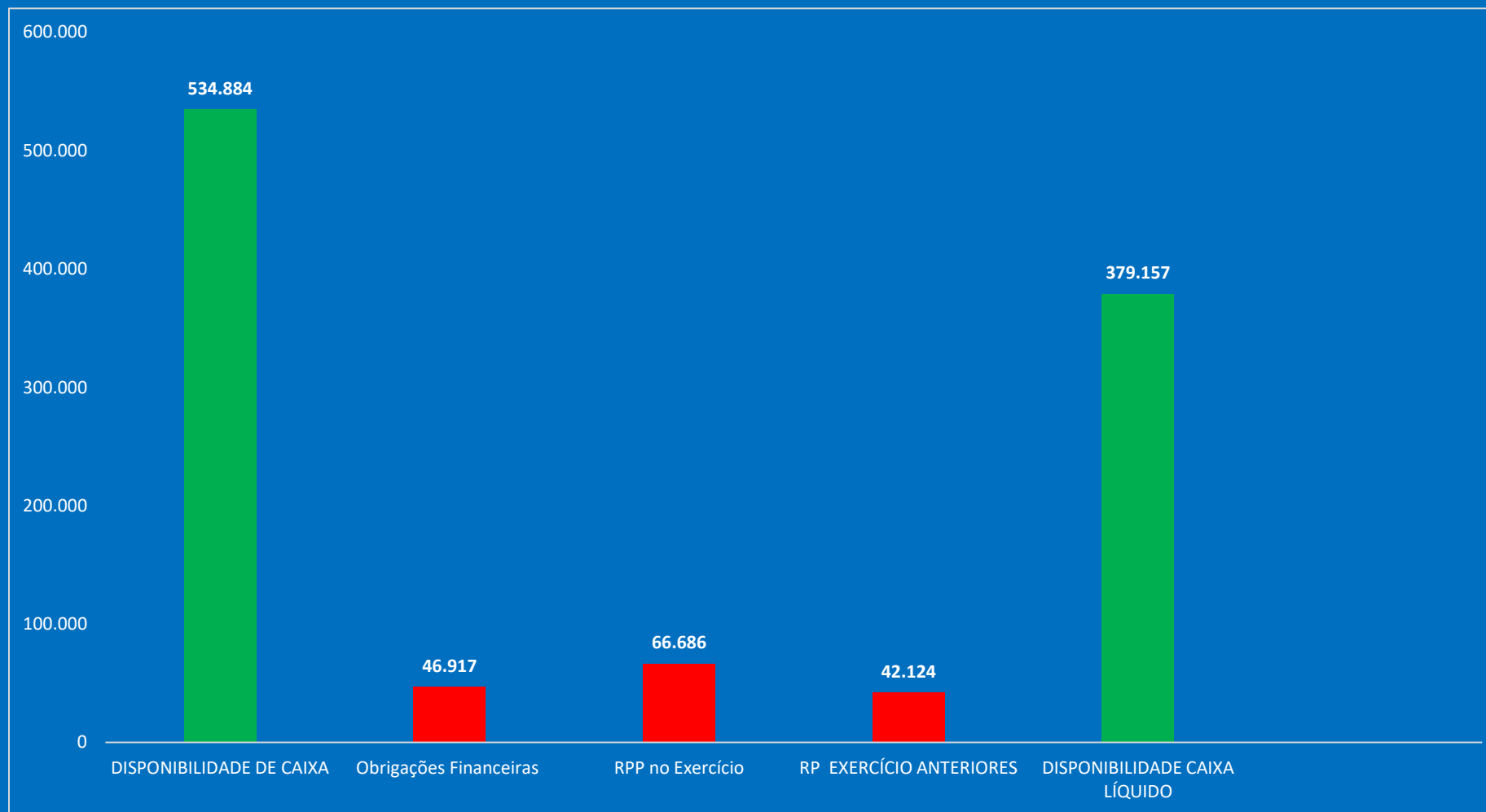
A tabela e o gráfico a seguir demonstram a disponibilidade de caixa em Julho /2024 por grupo de destinação de recursos, sem as deduções das obrigações financeiras, Restos a Pagar e Despesas Processadas a Pagar para o Poder Executivo e Legislativo.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	222.847.790
Recursos Ordinários	222.847.790
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	301.268.084
Recursos Vinculados à Educação	41.283.154
Transferências do FUNDEB	10.973.609
Outros Recursos Vinculados à Educação	30.309.546
Recursos Vinculados à Saúde	36.080.711
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	23.376.994
Outros Recursos Vinculados à Saúde	12.703.716
Recursos Vinculados à Assistência Social	3.574.610
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	40.124.722
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres	32.150.666
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	7.974.056
Demais Vinculações Legais	180.204.887
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Ed.	150.437.270
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	16.596.169
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assist.	4.360.809
Outras Vinculações Legais	8.810.639
Recursos Extraorçamentários	0
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	10.767.625
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (PP) ²	704.577
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (PF)	700.331
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	9.362.718
TOTAL (IV) = (I + II+III)	534.883.500



Fonte: Dados do Sistema Contabilis:

DISPONIBILIDADE DE CAIXA Vs OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS E RESTOS A PAGAR



SUMÁRIO

VI. RESULTADOS

SECRETARIA MUNICIPAL
DA FAZENDA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RESULTADO

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO		ORÇAMENTO ATUALIZADO	REALIZADA		RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
			JAN-JUL 2024	%	
Receitas	CORRENTES	R\$ 2.911.119.000,00	R\$ 1.727.823.891,55	59,35%	R\$ 213.787.336,29
	DE CAPITAL	R\$ 545.882.700,00	R\$ 267.046.238,87	48,92%	
	INTRAORÇ.	R\$ 453.182.000,00	R\$ 195.700.200,93	43,18%	
TOTAL		R\$ 3.910.183.700,00	R\$ 2.190.570.331,35	56,02%	
ESPECIFICAÇÃO		ORÇAMENTO ATUALIZADO	LIQUIDADAS		
			JAN-JUL 2024	%	
Despesas	CORRENTES	R\$ 2.634.838.720,23	R\$ 1.432.909.115,98	54,38%	
	DE CAPITAL	R\$ 871.902.316,55	R\$ 334.569.698,62	38,37%	
	INTRAORÇ.	R\$ 389.297.941,51	R\$ 209.304.180,46	53,76%	
	RESERVAS	R\$ 28.341.000,00	R\$ 0,00	0,00%	
TOTAL		R\$ 3.924.379.978,29	R\$ 1.976.782.995,06	50,37%	
RESERVAS RPPS					R\$ 105.945.000,00

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

NOTA EXPLICATIVA:

Resultado Previdenciário no Exercício de 2024

RECEITAS		ORÇAMENTO ATUALIZADO	ESPECIFICAÇÃO		RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
			JAN-JUL 2024	%	
RPPS PP -Plano Previdenciário	RECEITA	R\$ 119.519.000,00	R\$ 65.780.243,21	55,04%	R\$ 58.228.453,89
	DESPESA	R\$ 13.524.000,00	R\$ 7.551.789,32	55,84%	
Reservas R\$ 105.945.000,00					
DESPESAS		ORÇAMENTO ATUALIZADO	ESPECIFICAÇÃO		RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
			JAN-JUL 2024	%	
RPPS PF -Plano Financeiro	RECEITA	R\$ 416.582.000,00	R\$ 156.897.404,13	37,66%	-R\$ 60.044.883,88
	DESPESA	R\$ 416.632.000,00	R\$ 216.942.288,01	52,07%	
Aporte do Tesouro para o RPPS PF R\$ 57.083.364,54					
ESPECIFICAÇÃO		ORÇAMENTO ATUALIZADO	JAN-JUL 2024	%	RESULTADO NO EXERCÍCIO 2024
RECEITA DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		R\$ 11.900.000,00	R\$ 3.251.713,98	27,33%	-R\$ 311.376,02
DESPESA DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS		R\$ 11.900.000,00	R\$ 3.563.090,00	29,94%	

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

Cumprimento do Artigo 167-A CF 1988

Apuração Mensal da Relação entre as Receitas Correntes e as Despesas Correntes

(Em Cumprimento ao Artigo 167-A da Constituição Federal de 1988)

APURAÇÃO DA RELAÇÃO ENTRE AS RECEITAS ARRECADADAS E AS DESPESAS CORRENTES LÍQUIDAS

R\$,1,00

DESCRIÇÃO	EVOLUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES X DESPESAS CORRENTES NOS ÚLTIMOS DOZE MESES												TOTAL DOS ÚLTIMOS DOZE MESES
	Mês	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	
DESPESAS LIQUIDADAS (I)	236.988.556	225.996.683	247.190.912	247.249.329	368.310.504	188.251.929	236.352.947	222.207.167	234.566.520	244.552.472	222.858.212	288.915.685	2.963.440.917
RECEITAS ARRECADADAS (II)	248.252.969	248.252.969	219.649.274	235.882.876	345.406.527	313.424.570	274.815.742	271.810.096	271.841.924	260.742.341	259.600.249	290.809.054	3.240.488.591
RELAÇÃO % (III) (I)/(II)	95,46%	91,03%	112,54%	104,82%	106,63%	60,06%	86,00%	81,75%	86,29%	93,79%	85,85%	99,35%	91,45%
t. 167-A. Apurado que no período de 12 (dose) meses, a relação entre despesas correntes e receitas correntes superior a													95%

Fonte: Dados do Sistema Contabilis

Nota: 1 Quanto às despesas correntes, deverão ser consideradas aquelas liquidadas nos 12 meses, adicionadas das despesas empenhadas e não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados no mês de dezembro

Nota: 2 No exercício de 2023, foram escritos em restos a pagar não processados no valor de R\$ 104.582.345,46, total de cancelamentos jan-jul/24 no valor de R\$ 19.664.446,07

Resultado Primário e Nominal no Exercício de 2024

R\$ Milhões Correntes

RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

Receitas Primárias Correntes	1.671.372.143
Receitas Primárias De Capital	11.726.908
Receita Primária Total	1.683.099.051
Despesas Primárias Pagas	1.643.145.089
Restos a pagar processados pagos	81.899.222
Restos a pagar não processados pagos	43.306.192
Despesa Primária Total	1.768.350.502
Resultado Primário - Acima da Linha	-85.251.452
Meta Fiscal Anual Definida na LDO	-114.500.600
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos	25.111.061
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos	109.168.404
Resultado Nominal - Acima da Linha	-169.308.794
Meta Fiscal Anual Definida na LDO	415.480.000

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

Nota: Sem receitas e despesas intraorçamentárias

Limites Sobre a RCL

DESPESAS COM PESSOAL	% sobre RCL
Limite Máximo	60,00%
Limite Prudencial	57,00%
Gastos Totais	48,79%

DÍVIDA LIQUIDADADA	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do Senado	120,00%
Dívida Consolidada Líquida %	21,30%

GARANTIAS DE VALORES	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do Senado	22,00%
Totais das Garantias	-

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do Senado - Operações de Crédito	16,00%
Operações de Crédito Externas e Internas	9,21%
Limite Definido por Resolução do Senado - Antecipação de Receita	7,00%
Operações de Crédito por Antecipação de Receita	0,00%

RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS	2.752.436.332,91
Receita Corrente Líquida Ajustada p/ Cálculo dos Limites de Endividamento	2.751.836.332,91
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Desp.Pessoal	2.718.072.102,27

Nota: Gastos totais com pessoal Executivo + Legislativo

Dívida Consolidada Líquida

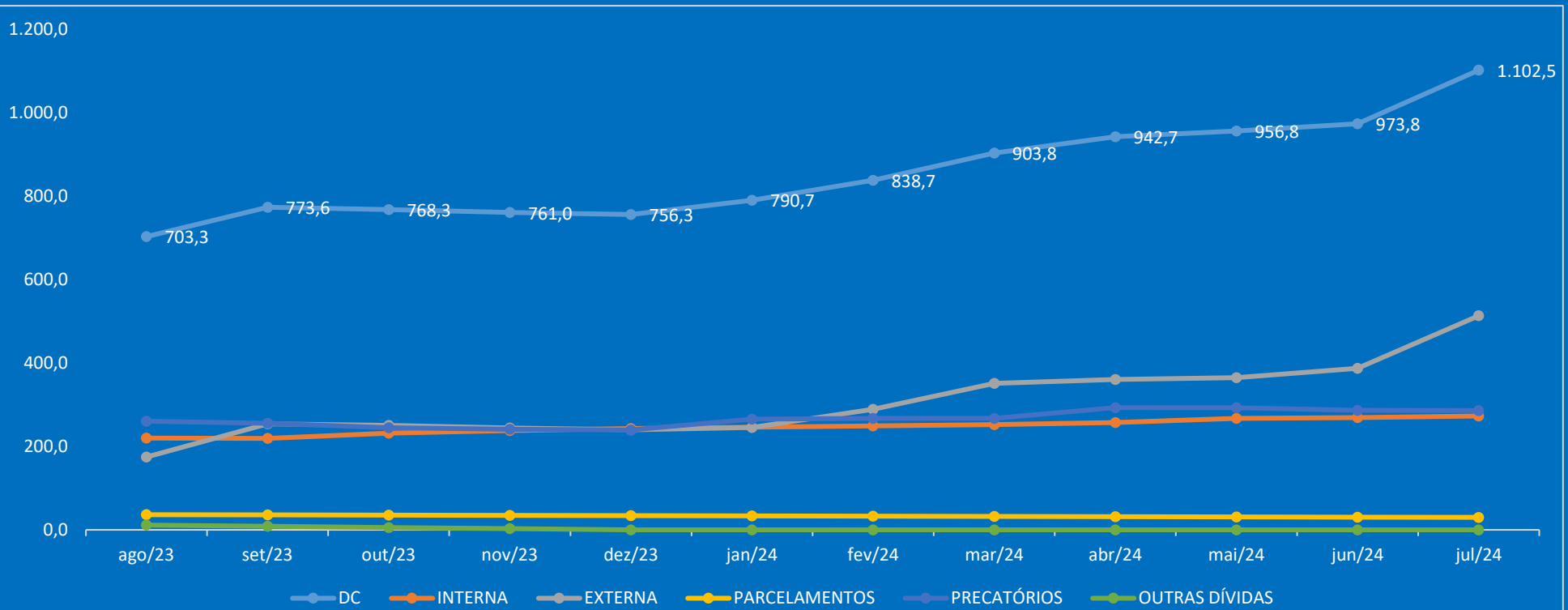
R\$ Milhões Correntes

DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA	SALDOS	
	DEZ/2023	JUL/2024
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	739.165	1.083.655
Dívida Contratual	482.649	786.470
Parcelamentos	34.014	30.019
Precatórios posteriores à 05/05;2000 (inclusive)	222.502	267.166
Outras Dívidas (Parcelamento Emsurb)	0	0
DEDUÇÕES (II)	333.153	497.426
Disponibilidade de Caixa	333.056	497.329
Disponibilidade de Caixa Bruto	438.306	534.003
(-) Restos a Pagar Processados	83.882	7.022
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	21.368	29.652
Demais Haveres Financeiros	97	97
DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDADA (III) (I) - (II)	406.012	586.229
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (Ajustada)	2.559.419	2.751.836
% da DC sobre a RCL Ajustada (I/V)	28,88%	39,38%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL) (Ajustada)	15,86%	21,30%
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	DEZ/2023	JUL/2024
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0	0
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0	0
PASSIVO ATUARIAL	1.344.079	1.344.079
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0	0
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	104.582	41.514
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	19.964	19.964

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

043

Trajecória da Dívida Consolidada em doze meses



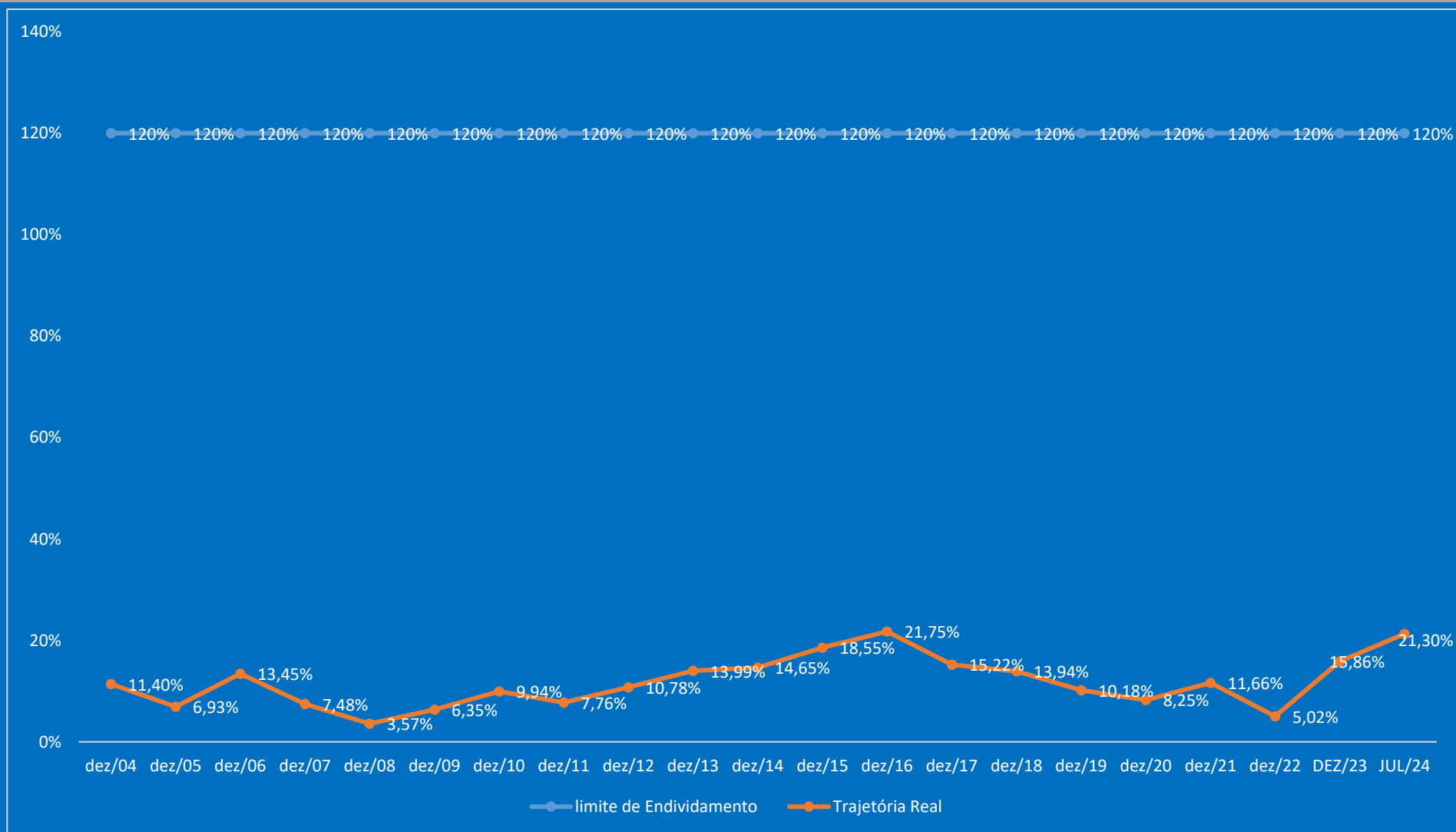
SALDOS EM MILHÕES

	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24
DC	703,3	773,6	768,3	761,0	756,3	790,7	838,7	903,8	942,7	956,8	973,8	1.102,5
INTERNA	220,1	219,3	231,7	238,0	242,8	246,5	249,2	252,7	257,5	267,6	269,4	273,1
EXTERNA	174,7	254,3	250,6	244,5	239,9	245,4	289,2	351,3	360,4	365,2	387,3	513,4
PARCELAMENTOS	36,3	35,7	35,1	34,6	34,0	33,4	32,9	32,3	31,7	31,2	30,6	30,0
PRECATÓRIOS	260,8	255,7	245,2	241,0	239,6	265,4	267,4	267,5	293,1	292,8	286,5	286,0
OUTRAS DÍVIDAS	11,4	8,6	5,7	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
% CRESCIMENTO NO MÊS	#DIV/0!	10,0%	-0,7%	-1,0%	-0,6%	4,5%	6,1%	7,8%	4,3%	1,5%	1,8%	13,2%

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

Nota: Dívida de Precatórios esta com a Dívida do RPPS

Limite e Trajetória da Dívida Consolidada Líquida



Demonstrativo das Operações de Crédito

	Em MI R\$	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	EXERCÍCIO 2024	
Mobiliária	0	
Contratual	255.318	
Interna	37.915	
Empréstimos	35.924	
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	1.991	
Externa	217.403	
Empréstimos	217.403	
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0	
Total (III)	255.318	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	VALOR	%SOBRE A RCL
	2.751.836	0
OPERAÇÕES VEDADAS	0	0
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (+III -I-II)	253.327	9,21%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CR INT. EXTERNA	440.294	16,0%
LIMITE DE ALERTA		14,4%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ARO	192.629	7,00%
FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS		

Limites Constitucionais

ANEXO 8 PORTARIA STN 375/2020

EDUCAÇÃO – MDE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – ARACAJU EM FOCO

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

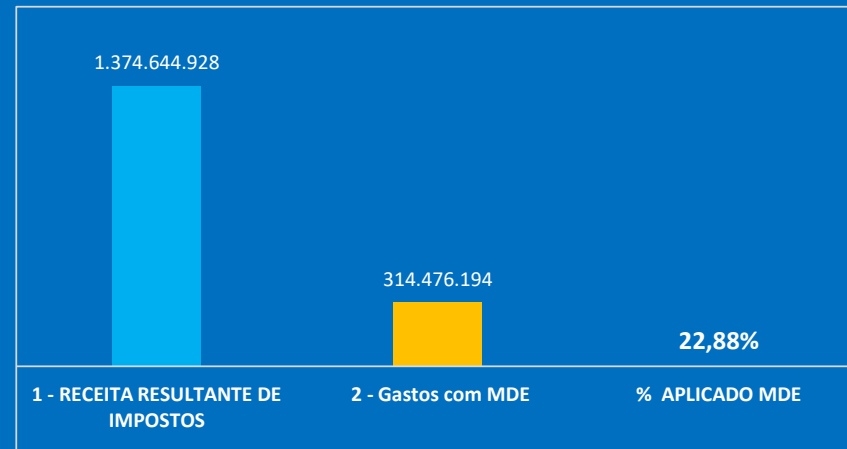
Mínimo Constitucional de Gastos com Educação e Despesas Executadas de Janeiro-Julho /2024 (R\$ Milhões)

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% das receitas resultantes dos impostos e transferências de impostos. Tal verificação se faz nas despesas liquidadas, acrescentando-se, ao final do exercício, o montante inscrito em restos a pagar não-processados.

Despesa Executada 59,89 % Dotação Atualizada



■ Despesa Executada Jan-Jul/2024 ■ Dotação Atualizada



Evolução da Despesa Executada com Educação 2013 a 2023

Educação	Dez14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Dez /21	DEZ /22	DEZ /23	JAN-JUN/24
Despesa Executada com Educação	260.842	244.834	252.235	312.113	304.612	338.855	322.567	289.058	505.736	542.225	314.476
Dotação Atualizada	219.923	240.042	252.074	260.319	299.918	320.198	321.659	308.496	530.862	574.385	0
Despesa Excedente	40.919	4.792	161	51.795	4.694	18.657	909	-19.438	-25.126	-32.160	314.476
Receita que serve de base para apuração	879.691	960.169	1.008.297	1.041.274	1.199.673	1.280.793	1.286.634	1.525.700	1.815.343	1.991.975	2.100.494

Em Milhões

Limites Constitucionais

ANEXO 8 PORTARIA STN 375/2020

SAÚDE - ASPS

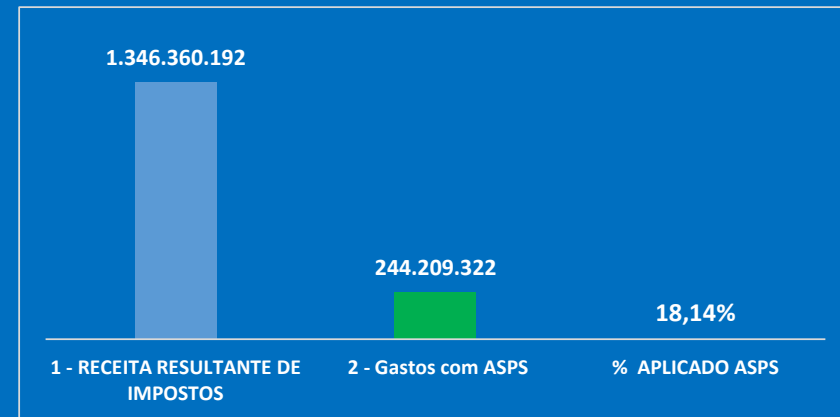
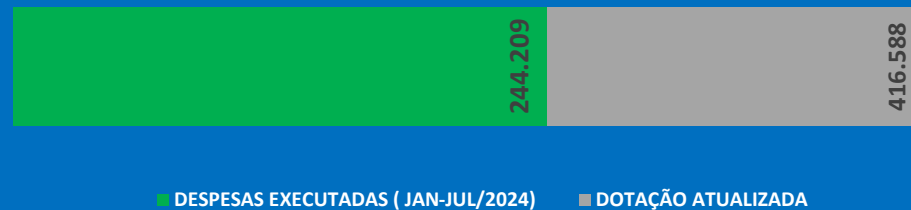
RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – ARACAJU EM FOCO

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

Mínimo Constitucional de Gastos com Educação e Despesas Executadas de Janeiro-Julho /2024 (R\$ Milhões)

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

Despesa Executada 58,62 % Dotação Atualizada



Evolução da Despesa Executada com Educação 2014 a 2024

Em Milhões

Saúde - ASPS	Dez/14	Dez/15	Dez/16	Dez/17	Dez/18	Dez/19	Dez/20	Dez/21	Dez /22	Dez /23	JAN-JUL-24
Despesa Executada com Saúde	180.449	216.364	173.727	225.875	264.326	247.244	267.143	291.963	314.094	387.995	244.209
Dotação Atualizada	149.547	163.229	171.410	208.255	239.935	256.159	257.327	292.195	317.469	392.458	0
Despesa Excedente	30.902	53.135	2.317	17.620	24.391	-8.915	9.816	-232	-3.375	-4.463	244.209
Receita Base para Apuração	879.691	960.169	1.008.297	1.041.274	1.199.673	1.280.793	1.286.634	1.492.318	1.768.237	1.938.483	2.037.390

**CÁLCULO DO LIMITE DE DESPESAS DO PODER LEGISLATIVO , EM RAZÃO DE ALTERAÇÃO NO "CAPUT" DO ART.29-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, POR MEIO DA
EC Nº 109/2021**

RECEITA ORÇAMENTÁRIA REALIZADA NO EXERCÍCIO DE 2023		
CÓDIGO	RECEITA	VALOR R\$
11125000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	316.788.913,76
11130300	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NAS FONTES SOBRE OS RENDIMENTOS DO TRABALHO	114.202.309,51
11125300	IMPOSTO S/ TRANSMISSÃO -INTER VIVOS- DE BENS IMÓVEIS E DE DIR. REAIS S/ IMÓVEIS	79.627.298,82
11145110	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	423.106.746,34
11200000	TAXAS	26.458.891,60
17115110	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS	531.006.742,58
17115120	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS ART.1% EC 55/2007	23.550.157,53
17115120	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS ART.1% EC 84/2014	24.095.219,05
17115120	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS ART.0.5% EC 112/2022	5.846.218,06
17115200	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	87.918,23
17115400	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	82.550,55
17195001	OUTRAS TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO - L.C. Nº 176/2020	453.468,12
17215000	COTA-PARTE DO ICMS	356.779.786,57
17215200	COTA-PARTE DO IPVA	117.641.225,69
17215200	COTA-PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO	184.997,55
I - TOTAL GERAL		2.019.912.443,96
11125001	RESTITUIÇÕES IPTU	112.901,33
11125301	RESTITUIÇÕES ITBI	88.906,89
11145111	RESTITUIÇÕES ISS	718.577,57
11200000	RESTITUIÇÕES TAXAS	14.937,31
17215101	RESTITUIÇÕES IPVA	22.133,88
II - TOTAL DEDUÇÕES		957.456,98
III - TOTAL GERAL LIQUIDO		2.018.954.986,98
APURAÇÃO DO LIMITE COM DESPESA DE PESSOAL / PODER LEGISLATIVO ART. 29-A CF E EC 109/2021		
ESPECIFICAÇÃO		PERÍODO (AGO/23-JUL/24)
		VALOR
I - Ativos		60.608.398,61
II - Inativos		22.418.091,59
III - Pensionistas		2.937.877,70
TOTAL		85.964.367,90
LIMITE DE DESPESA DE PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL NOS TERMOS DO ART. 29-A CF.		4,26%
LIMITE DE DESPESA PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL NOS TERMOS DO ART. 29-A CF MÁXIMO		4,50%

FONTE: DADOS SISTEMA CONTABILIS

EVOLUÇÃO DOS LIMITES DOS GASTOS COM PESSOAL PODER EXECUTIVO E LEGISLATIVO 2022 A 2024

EVOLUÇÃO % DA DESPESA COM PESSOAL

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - ARACAJU EM FOCO

Despesa com Pessoal

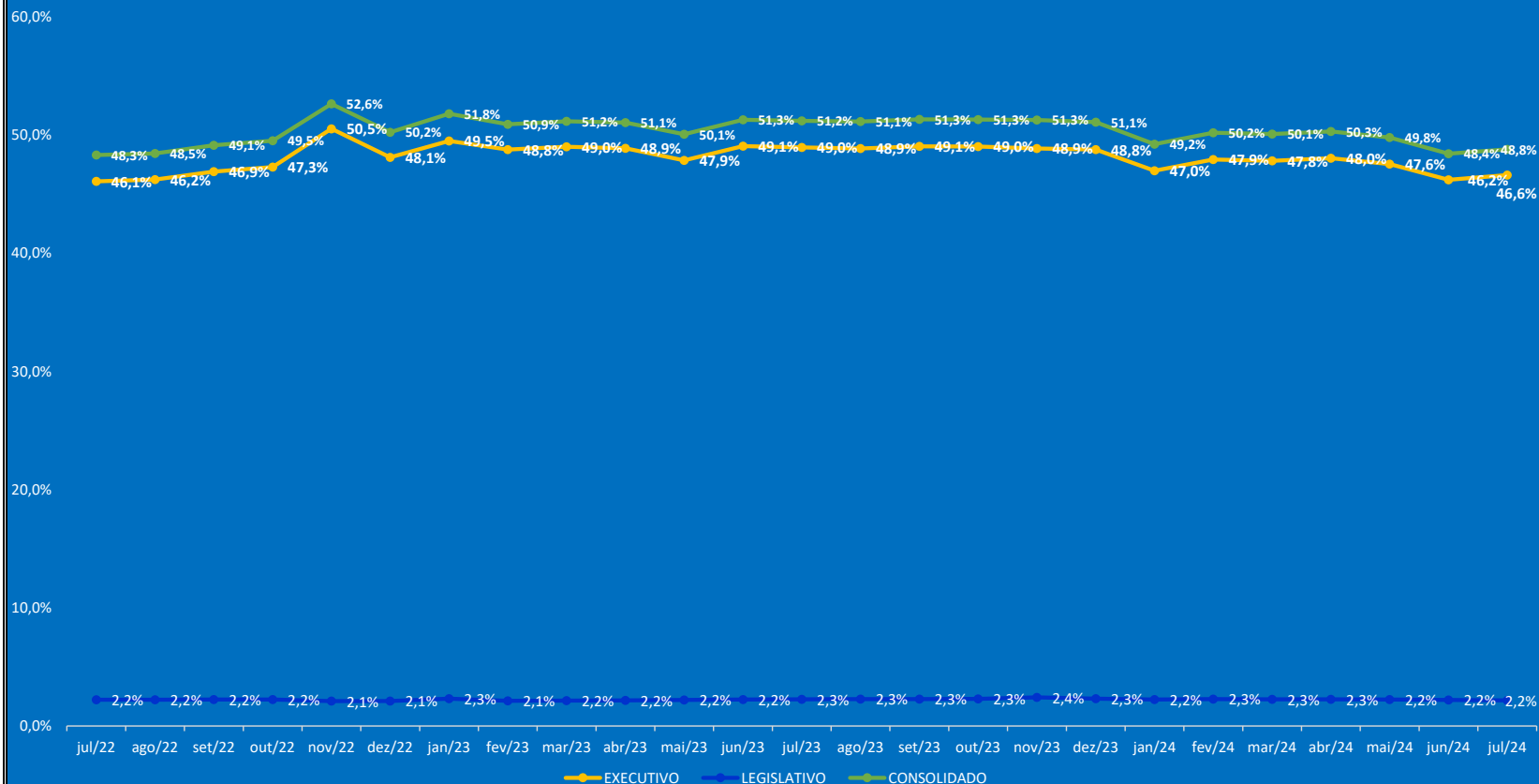
Limites para Gastos com Pessoal

No âmbito municipal, a LRF impôs um limite global de 60% da receita corrente líquida - RCL (art. 19 III). Deste montante, 6% do percentual global é atribuído ao Poder Legislativo (art 20, Inciso III, alínea "a") enquanto 54% do percentual global (art.2,inciso III, alínea "b") é do Poder Executivo

Conforme previsto no caput do art. 23 da LRF, ultrapassados os limites, o percentual excedente terá de ser eliminado nos dois quadrimestres seguintes, sendo pelo menos um terço no primeiro, adotando-se, entre outras, as providências previstas nos § 3º e 4º art. 169 da CF.

Limite de Alerta:
Legislativo: 5,4%
Executivo 48,6%
Total 54%

Limite Prudencial:
Legislativo 5,7%
Executivo 51,3%
Total 57%



REALIZADO																									
	Jul/22	Ago/22	Set/22	Out/22	Nov/22	Dez/22	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Mai/23	Jun/23	Jul/23	Ago/23	Set/23	Out/23	Nov/23	Dez/23	Jan/24	Fev/24	Mar/24	Abr/24	Mai/24	Jun/24	Jul/24
EXECUTIVO	46,1	46,2	46,9	47,3	50,5	48,1	49,5	48,8	49,0	48,9	47,9	49,1	49,0	48,9	49,1	49,0	48,9	48,8	47,0	47,9	47,8	48,0	47,6	46,2	46,6
LEGISLATIVO	2,2	2,2	2,2	2,2	2,1	2,1	2,3	2,1	2,2	2,2	2,2	2,2	2,3	2,3	2,3	2,3	2,4	2,3	2,2	2,3	2,3	2,3	2,2	2,2	2,2
CONSOLIDADO	48,3	48,5	49,1	49,5	52,6	50,2	51,8	50,9	51,2	51,1	50,1	51,3	51,2	51,1	51,3	51,3	51,1	51,3	49,2	50,2	50,1	50,3	49,8	48,4	48,8
RCL Ajustada	2208,9	2246,9	2246,2	2268,9	2296,9	2348,6	2315,4	2388,6	2403,8	2438,4	2435,3	2437,0	2446,6	2461,8	2475,9	2491,8	2511,5	2527,2	2611,0	2587,6	2603,3	2616,4	2638,3	2669,9	2718,6

FONTE: SEMFAZ-COGOEF

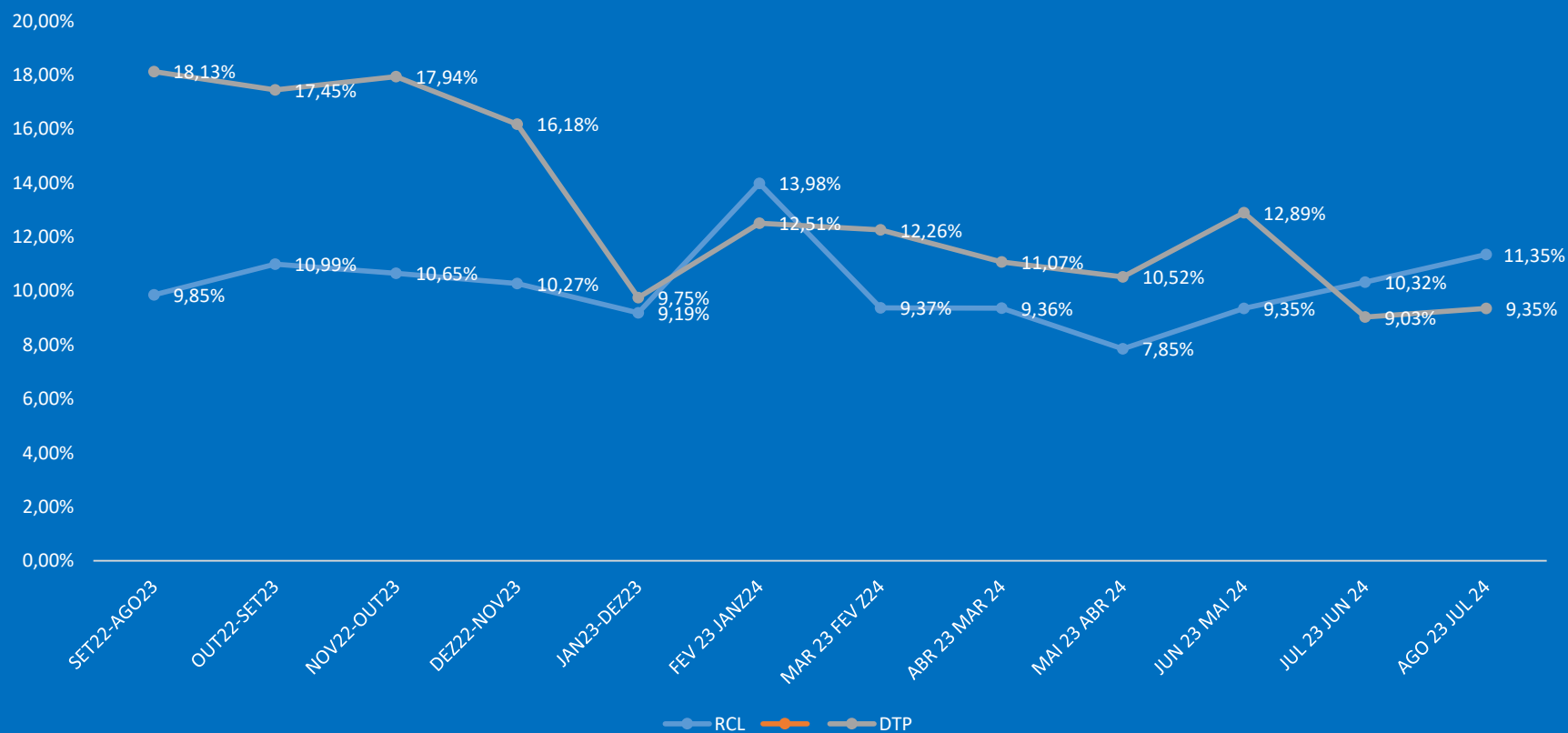


COMPARATIVO EM DOZE MESES DA DTP X RCL %

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - ARACAJU EM FOCO

G % RCL X DTP



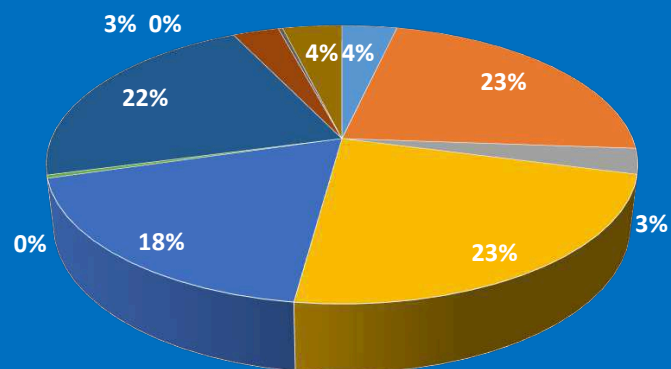
EVOLUÇÃO DA DESPESA DE PESSOAL POR FUNÇÃO DE GOVERNO EM 12 MESES - PORTARIA MPOG 42/1999

DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DA DESPESA LIQUIDADA DE PESSOAL POR FUNÇÃO DE GOVERNO (PORTARIA MPOG Nº 42, DE 14.04.99)

DESPESA DE PESSOAL POR FUNÇÃO	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	TOTAL
01 - Legislativa	4.831.334	4.590.444	4.444.964	8.175.472	5.031.794	4.020.588	4.862.054	4.777.856	4.969.009	5.016.735	5.013.998	4.917.106	60.651.354
04 - Administração	30.895.446	30.051.821	29.830.425	28.948.922	50.450.929	27.654.419	30.166.796	27.280.120	29.015.189	29.200.666	29.175.380	37.669.251	380.339.364
08 - Assistência Social	4.016.647	3.976.879	3.758.896	3.795.662	6.463.852	3.678.594	3.603.114	3.566.955	4.118.775	4.087.699	3.950.315	4.653.215	49.670.603
09 - Previdência Social	32.324.647	24.195.044	30.154.442	30.240.084	47.342.189	30.247.243	30.205.249	30.347.687	31.504.264	32.111.659	32.545.677	38.073.000	389.291.186
10 - Saúde	23.827.672	26.346.757	25.025.038	23.624.916	40.407.773	21.895.097	23.404.837	23.772.360	23.995.538	24.203.473	24.629.915	28.151.781	309.285.157
11 - Trabalho	478.042	491.773	479.989	460.343	911.294	433.096	511.863	425.637	430.655	447.222	446.657	571.227	6.087.799
12 - Educação	29.031.945	28.327.563	26.880.993	26.621.311	53.422.828	26.595.684	26.204.356	28.027.206	27.500.688	27.575.121	32.831.751	37.812.836	370.832.283
26 - Transporte	3.947.234	4.075.131	3.913.014	3.838.736	6.906.874	3.666.851	3.690.098	3.746.503	3.952.093	3.813.841	3.852.542	5.454.677	50.857.594
27 - Desporto e Lazer	370.166	402.496	357.144	351.025	608.622	350.309	337.578	344.492	380.624	501.376	376.016	431.369	4.811.217
28 - Encargos Especiais	1.692.367	12.846.278	23.186.079	4.850.241	3.771.191	1.069.184	784.702	1.808.293	7.121.237	742.213	5.491.967	2.078.758	65.442.510
TOTAL	131.415.501	135.304.187	148.030.985	130.906.714	215.317.346	119.611.066	123.770.648	124.097.110	132.988.070	127.700.004	138.314.218	159.813.220	1.687.269.068

FONTE: Sistema de Contabilidade

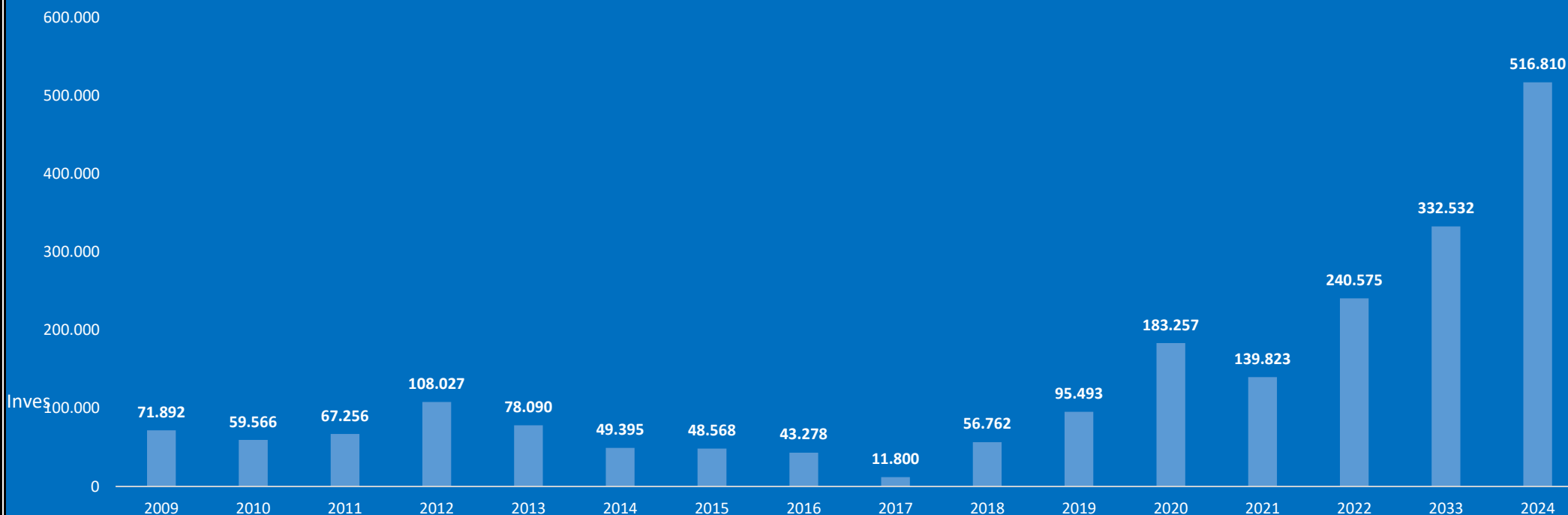
Nota: 1 Quanto às despesas correntes, deverão ser consideradas aquelas liquidadas nos 12 meses, adicionadas das despesas empenhadas e não liquidadas, inscritas em restos a pagar não processados no mês de dezembro



■ Legislativa
 ■ Administração
 ■ Assistência Social
 ■ Previdência Social
 ■ Saúde
 ■ Trabalho
 ■ Educação
 ■ Transporte
 ■ Desporto e Lazer
 ■ Encargos Especiais



Investimentos - 2009 - 2024



Fonte: SEMFAZ- COGOEF

*Investimentos pela Despesa Liquidada 2009 a 2023

**Investimentos pela Despesa Empenhada em 2024

053

INVESTIMENTOS 2024

Especificação	TOTAL	DESPESA DO TESOUREO LIQUIDADADA												EM R\$
		jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	
40000000 DESPESAS DE CAPITAL	189.309.344	3.454.719	12.387.212	23.062.081	39.639.156	70.515.627	26.096.149	14.154.399	0	0	0	0	0	0
44000000 INVESTIMENTOS	174.492.160	1.831.157	10.840.505	21.497.203	34.910.829	68.915.617	24.478.773	12.018.077	0	0	0	0	0	0
44500000 TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	3.480.970	5.394	59.499	120.205	102.080	54.084	99.591	3.040.115	0	0	0	0	0	0
44504100 Contribuições	536.874	5.394	59.499	120.205	102.080	54.084	99.591	96.020	0	0	0	0	0	0
44504200 Auxílios	2.944.095	0	0	0	0	0	0	2.944.095	0	0	0	0	0	0
44900000 APLICAÇÕES DIRETAS	167.376.213	1.825.763	8.922.106	21.376.997	33.032.671	68.861.533	24.379.182	8.977.962	0	0	0	0	0	0
44903900 Outros Serviços de Terceiros-PJ	391.001	0	0	0	0	97.342	196.318	97.342	0	0	0	0	0	0
44904000 Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	40.186	0	0	6.400	12.800	0	13.989	6.997	0	0	0	0	0	0
44905100 Obras e Instalações	50.063.810	411.947	6.711.733	11.118.791	11.418.884	7.144.141	6.648.459	6.609.856	0	0	0	0	0	0
44905200 Equipamentos e Material Permanente	31.943.198	601.208	154.064	5.274.082	15.405.541	8.687.880	979.056	841.366	0	0	0	0	0	0
44906100 Aquisição de Imóveis	12.833.291	37.271	3.477	4.573.766	839.009	4.981.477	1.666.557	731.733	0	0	0	0	0	0
44909100 Sentenças Judiciais	67.837.025	35.646	63.985	15.652	5.244.228	47.855.344	14.535.917	86.255	0	0	0	0	0	0
44909200 Despesas de Exercícios Anteriores	2.680.250	480.746	1.988.848	175.603	8.435	0	0	26.619	0	0	0	0	0	0
44909300 Indenizações e Restituições	1.587.452	258.944	0	212.703	103.774	95.349	338.887	577.794	0	0	0	0	0	0
44900000 APLICAÇÕES DIRETAS - Operações Intraorçamentárias	3.634.977	0	1.858.899	0	1.776.078	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44913900 Outros Serviços de Terceiros pessoa Jurídica	3.634.977	0	1.858.899	0	1.776.078	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45000000 INVERSÕES FINANCEIRAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45900000 APLICAÇÕES DIRETAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45906100 Aquisição de Imóveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46000000 AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	14.817.184	1.623.562	1.546.708	1.564.878	4.728.327	1.600.010	1.617.376	2.136.323	0	0	0	0	0	0
46900000 APLICAÇÕES DIRETAS	14.817.184	1.623.562	1.546.708	1.564.878	4.728.327	1.600.010	1.617.376	2.136.323	0	0	0	0	0	0
46907100 Principal da Dívida Contratual Resgatado	14.817.184	1.623.562	1.546.708	1.564.878	4.728.327	1.600.010	1.617.376	2.136.323	0	0	0	0	0	0
RECEITA TOTAL	2.190.570.332	318.209.218	320.362.564	329.789.956	277.818.240	272.037.517	262.219.490	410.133.347	0	0	0	0	0	0
% DESPESA DE CAPITAL X RECEITA TOTAL	0,68%	0,51%	0,48%	0,47%	1,70%	0,59%	0,62%	0,52%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Despesas de Capital	339.150.073	9.052.067	37.098.926	42.889.304	58.738.211	84.892.057	53.527.198	52.952.312	0	0	0	0	0	0
Investimentos TOTAL	324.332.800	7.428.504	35.552.218	41.324.426	54.009.883	83.292.046	51.909.822	50.815.899	0	0	0	0	0	0
Investimentos*	149.840.640	5.597.347	24.711.713	19.827.224	19.099.055	14.376.429	27.431.049	38.797.822	0	0	0	0	0	0
Investimentos com Recursos Próprios	174.492.160	1.831.157	10.840.505	21.497.203	34.910.829	68.915.617	24.478.773	12.018.077	0	0	0	0	0	0
Despesas de Capital Vs RT %	15,48%	2,84%	11,58%	13,01%	21,14%	31,21%	20,41%	12,91%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Investimentos Vs RT%	6,84%	1,76%	7,71%	6,01%	6,87%	5,28%	10,46%	9,46%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Investimentos Próprios Vs RT %	7,97%	0,58%	3,38%	6,52%	12,57%	25,33%	9,34%	2,93%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Despesas de Capital Vs DT %	17,16%	4,59%	13,57%	16,18%	20,03%	25,77%	19,37%	15,49%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Investimentos Vs DT%	7,58%	2,84%	9,04%	7,48%	6,51%	4,36%	9,92%	11,35%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Investimentos Próprios Vs DT %	8,83%	0,93%	3,97%	8,11%	11,90%	20,92%	8,86%	3,52%	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
RECEITA TOTAL	2.190.570.332	318.209.218	320.362.564	329.789.956	277.818.240	272.037.517	262.219.490	410.133.347	0	0	0	0	0	0
DESPESA TOTAL	1.976.782.995	197.303.996	273.379.863	265.096.471	293.304.731	329.444.529	276.385.410	341.867.997	0	0	0	0	0	0
Investimento com Recursos Próprios acumulado	-	1.831.157	12.671.661	34.168.864	69.079.693	137.995.310	162.474.083	174.492.160	174.492.160	174.492.160	174.492.160	174.492.160	174.492.160	174.492.160
Despesa Total acumulada	-	197.303.996	470.683.858	735.780.329	1.029.085.060	1.358.529.588	1.634.914.998	1.976.782.995	1.976.782.995	1.976.782.995	1.976.782.995	1.976.782.995	1.976.782.995	1.976.782.995
Investimentos Próprios Vs DT % (Acumulado)	-	0,93%	2,69%	4,64%	6,71%	10,16%	9,94%	8,83%	8,83%	8,83%	8,83%	8,83%	8,83%	8,83%

FONTE: SEMFAZ-COGOF

NOTA: * Investimentos demais fontes

Emissão: 12/08/2024, às 11H30 Assinado

54

726A-1188-EED4-482D

Assinado por 1 pessoa em 12/08/2024 às 11:30. Para verificar a validade das assinaturas, acesse o link: https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/726A-1188-EED4-482D





ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL EXECUTIVO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: JULHO/2023 A JUNHO/2024 - 3º BIMESTRE -MAIO-JUNHO-2024

(LRF, art. 55, inciso I alínea "a")

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO
	LÍQUIDAS													
	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	134.782.705,45	136.067.779,56	151.190.899,98	131.802.531,56	217.097.568,36	116.319.595,65	126.788.794,48	124.439.056,33	135.384.208,15	131.721.008,18	140.409.065,85	164.571.202,81	1.710.574.416,36	839.185,86
Pessoal Ativo	94.162.951,84	106.423.529,25	113.338.150,44	92.394.595,72	161.576.893,88	86.161.062,29	88.632.788,10	88.775.302,24	95.587.688,63	90.486.395,14	100.682.751,07	116.753.200,45	1.234.975.309,05	568.224,65
1 - Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	59.513.086,82	72.926.366,86	80.385.280,07	60.589.042,63	99.848.459,04	55.754.816,23	57.656.087,80	58.582.684,08	64.224.257,28	59.544.189,81	69.844.619,32	72.396.680,57	811.265.570,51	499.207,95
31900400 Contratação Por Tempo Determinado	6.627.022,27	8.609.111,32	7.662.764,47	7.208.443,12	11.543.345,51	6.596.253,94	7.490.159,50	7.535.962,95	7.892.696,09	8.041.939,14	8.678.933,85	9.924.283,66	97.810.915,82	0,00
3190800 Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	4.437,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.137,90	0,00
31901100 Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	49.093.751,61	49.774.011,30	46.662.335,31	45.992.853,02	87.135.812,94	46.600.545,18	45.513.404,70	45.666.895,86	46.736.143,93	48.368.141,54	53.071.985,22	58.166.434,03	622.782.314,64	499.207,95
31901600 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	801.536,60	938.394,60	851.755,57	937.935,93	787.455,95	791.657,80	736.099,26	837.481,16	882.789,36	634.545,12	800.474,37	843.104,56	9.843.230,28	0,00
31904100 Contribuições	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
31904600 Auxílio Alimentação	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
31904900 Auxílio Transporte	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
31909100 Sentenças Judiciais	1.708.957,98	12.852.388,70	23.190.081,17	4.855.459,40	60.267,23	1.061.528,53	783.586,48	1.733.261,33	7.024.601,95	708.855,46	5.471.624,02	2.065.057,64	61.515.669,89	0,00
31909200 Despesas Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.173,86	2.993,09	64.211,09	0,00	5.615,92	0,00	150,65	253.144,61	0,00
31909300 Indenizações e Restituições	7.153,89	34.819,16	7.182,58	36.060,73	0,00	5.153,31	45.671,32	97.935,05	90.609,20	45.476,82	9.642,25	7.927,00	387.631,31	0,00
31909400 Indenizações e Restituições Trabalhistas	978.138,06	509.854,69	1.609.179,66	1.212.197,47	413,32	519.503,61	2.739.146,06	2.367.866,86	1.278.406,41	1.375.390,44	1.538.594,02	990.332,57	15.119.023,17	0,00
31909600 Ressarcimento de Despesas Pessoal Requisitado	296.526,41	207.787,09	401.981,31	346.092,96	310.464,09	0,00	340.589,49	279.069,78	319.010,34	364.225,37	273.365,59	399.390,46	3.538.502,89	0,00
2 - Obrigações Patronais	34.649.865,02	33.497.162,39	32.952.870,37	31.805.553,09	61.728.434,84	30.406.246,06	30.976.700,30	31.962.618,16	31.363.431,35	30.942.205,33	30.838.131,75	44.356.519,88	423.709.738,54	69.016,62
31901300 Obrigações Patronais	5.311.765,31	4.348.155,59	4.741.700,43	4.090.996,23	8.268.164,75	3.793.862,60	4.562.925,78	4.087.554,20	4.500.988,28	4.641.527,39	4.813.405,44	4.935.366,64	58.096.412,64	69.016,62
31911300 Obrigações Patronais	28.842.075,36	28.641.331,50	27.703.494,64	27.206.881,56	52.952.594,79	26.104.708,16	25.906.099,22	25.597.388,66	26.354.767,77	25.793.002,64	25.517.051,01	38.913.477,94	359.532.873,25	0,00
31919200 Despesas de Exercícios Anteriores	496.024,35	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.080.452,65	0,00
0000000 Obrigações Patronais não passaram p/ Exe. Orç.LC 173 RPPS PP	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
31901309 Plano de Assistência Médica e/ou Odontológico (-)	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
4 - Pessoal Inativos e Pensionistas	32.219.597,39	24.089.129,86	30.047.331,61	30.135.837,83	47.118.677,52	30.158.533,36	30.100.276,07	30.244.491,52	31.388.658,10	31.992.064,65	32.430.298,95	37.938.924,60	387.863.821,46	0,00
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	29.314.794,16	21.123.455,86	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.568.333,16	28.569.266,35	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	352.984.055,14	0,00
31900300 Pensões	2.904.803,23	2.965.674,00	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.676.158,36	2.819.391,75	2.823.363,95	2.888.073,27	3.286.982,17	34.879.766,32	0,00
5 - Outras Despesas de Pessoal Deco.de Ct.Terceiriz.(§1º, art.18 da LRF)	8.400.156,22	5.555.120,45	7.805.417,93	9.272.098,01	8.401.996,96	0,00	8.055.730,31	5.419.262,57	8.407.861,42	9.242.548,39	7.296.015,83	9.879.077,76	87.735.285,85	270.961,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)	33.366.662,22	36.457.623,05	54.546.243,12	34.238.263,20	50.998.332,85	50.444.287,50	28.861.465,26	29.497.660,46	33.419.328,03	27.205.873,76	31.527.473,24	32.392.973,01	442.956.185,70	916.982,85
Indenização p/ Demissão e Incentivos à Demissão	978.138,06	509.854,69	1.607.596,75	1.212.197,47	-44.074,36	519.503,61	2.759.146,06	2.365.639,51	1.370.578,33	1.375.390,44	1.538.594,02	990.332,57	15.182.897,15	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	1.678.158,38	12.852.388,70	23.173.421,89	4.847.470,22	3.765.550,92	1.057.786,29	765.184,07	1.733.261,33	7.020.352,81	706.432,04	5.463.916,44	2.042.403,70	65.106.326,79	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da Apuração	496.024,35	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.330.220,61	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	27.706.341,43	17.969.309,02	25.298.169,54	24.448.500,22	40.350.015,77	45.476.580,44	21.514.005,13	21.478.316,52	21.245.000,31	21.284.637,46	20.695.141,32	25.554.244,29	313.020.261,45	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e Coletores de Resíduos Sólidos	2.508.000,00	2.505.360,00	2.510.640,00	2.523.840,00	5.037.120,00	2.702.568,00	2.705.392,00	2.696.920,00	2.696.920,00	2.691.272,00	2.688.448,00	33.969.048,00	0,00	
Parceiros de Cuidado referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Pedagogos (Lei nº 1.923 de 2011)	0,00	2.113.035,34	1.448.739,64	698.579,99	1.382.045,22	0,00	610.194,74	643.164,71	578.801,28	632.278,12	630.874,16	609.718,50	9.347.431,70	916.982,85
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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)	101.416.043,23	99.610.156,51	96.644.656,86	97.564.268,36	166.099.235,51	65.875.308,15	97.927.329,22	94.941.395,87	101.964.880,12	104.515.134,42	108.881.592,61	132.178.229,80	1.267.618.230,66	-77.784,74

Especificação	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	TOTAL	
Apuração despesas Inativos e Pensionistas com Rec. Vinculados	32.250.396,99	24.089.129,86	30.063.990,89	30.143.827,01	47.128.594,67	47.122.389,76	30.118.679,48	30.100.277,07	30.104.526,21	31.994.488,07	32.438.006,53	32.452.952,89	398.007.259,43	
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	29.314.794,16	21.123.455,86	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.426.725,65	27.426.725,65	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	352.984.055,14	
31900300 Pensões	2.904.803,23	2.965.674,00	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.673.551,42	2.673.551,42	2.823.363,95	2.888.073,27	3.286.982,17	35.119.781,06	
31909100 Sentenças Judiciais	30.799,60	0,00	16.659,28	7.989,18	9.917,15	3.712,24	18.402,41	0,00	4.249,14	2.423,42	7.707,58	22.653,94	124.513,94	
(-) REPASSE FINANCEIRO CONTA CONTÁBIL 41320101	4.544.055,56	6.119.820,84	4.765.821,35	5.695.326,79	6.778.578,90	1.645.809,32	8.604.674,35	8.621.960,55	8.859.525,90	10.709.850,61	11.742.865,21	6.898.708,60	84.986.997,98	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	27.706.341,43	17.969.309,02	25.298.169,54	24.448.500,22	40.350.015,77	45.476.580,44	21.514.005,13	21.478.316,52	21.245.000,31	21.284.637,46	20.695.141,32	25.554.244,29	313.020.261,45	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR												% SOBRE RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													2.752.436.332,91	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A,§1º da CF) (V)													60.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 §16 da CF) (VI)													33.764.230,64	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV - V - VI)													2.718.612.102,27	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)) = (IIIa+IIIb)													1.267.540.433,69	46,62%
LIMITE MÁXIMO (IX) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)													1.468.050.535,23	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 X IX) (parágrafo único do art.22 da LRF)													1.394.648.008,46	51,30%
LIMITE ALERTA (XI) = (0,90 X IX)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)													1.321.245.481,70	48,60%

FONTE: Sistema: Contabilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEO/COOC. Emissão: 12/08/2024, às 11H30 Assinado Digitalmente

NOTA:

A Lei Complementar (LC) 178/2



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL LEGISLATIVO
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO DE REFERÊNCIA: JULHO/2023 A JUNHO/2024 - 3º BIMESTRE -MAIO-JUNHO-2024

(LRF, art. 55, inciso I alínea "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO
	LÍQUIDAS													
	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	4.831.334,02	4.590.444,23	4.444.964,37	8.175.472,48	4.984.656,96	4.020.588,01	4.862.054,13	4.777.855,97	4.969.009,81	5.016.734,71	5.013.997,51	4.917.086,07	60.604.198,27	47.137,51
Pessoal Ativo	4.831.334,02	4.590.444,23	4.444.964,37	8.175.472,48	4.984.656,96	4.020.588,01	4.862.054,13	4.777.855,97	4.969.009,81	5.016.734,71	5.013.997,51	4.917.086,07	60.604.198,27	47.137,51
1 - Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.597.405,52	3.386.238,05	3.249.571,94	5.887.332,84	3.456.050,13	3.308.609,58	3.546.651,85	3.630.813,50	3.718.272,43	3.771.248,88	3.730.729,30	3.640.434,61	44.923.358,63	47.137,51
31900400 Contratação Por Tempo Determinado	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
31900800 Outros Benefícios Assistenciais	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
31901100 Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	3.459.939,51	3.200.260,03	3.134.413,67	5.734.564,36	3.131.132,99	3.271.593,42	3.364.030,25	3.447.362,76	3.439.277,57	3.497.440,33	3.488.688,31	3.475.361,17	42.644.064,37	47.137,51
31901600 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	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
31904100 Contribuições	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
31904600 Auxílio Alimentação	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
31904900 Auxílio Transporte	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
31909100 Sentenças Judiciais	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
31909200 Despesas Exercícios Anteriores	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
31909300 Indenizações e Restituições	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
31909400 Indenizações e Restituições Trabalhistas	90.288,81	143.935,82	73.108,57	109.605,26	280.896,42	37.016,16	122.347,49	123.283,28	207.792,08	202.986,95	178.213,00	101.251,84	1.670.725,68	0,00
31909600 Ressarcimento de Despesas Pessoal Requisitado	47.177,20	42.042,20	42.049,70	43.163,22	44.020,72	0,00	60.274,11	60.167,46	71.202,78	70.821,60	63.827,99	63.821,60	608.568,58	0,00
2 - Obrigações Patronais	1.233.928,50	1.204.206,18	1.195.392,43	2.288.139,64	1.528.606,83	711.978,43	1.315.402,28	1.147.042,47	1.250.737,38	1.245.485,83	1.283.268,21	1.276.651,46	15.680.839,64	0,00
31901300 Obrigações Patronais	662.579,20	626.529,77	605.333,25	1.175.902,15	614.365,48	641.531,80	659.466,46	669.521,03	686.005,52	667.444,32	675.478,22	668.815,12	8.352.972,32	0,00
31911300 Obrigações Patronais	571.349,30	577.676,41	590.059,18	1.112.237,49	914.241,35	70.446,63	655.935,82	477.521,44	564.731,86	578.041,51	607.789,99	607.836,34	7.327.867,32	0,00
0000000 Obrigações Patronais não passaram p/ Ex. Orç. LC 173 RPPS PP	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
31919200 Despesas de Exercícios Anteriores	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
31901309 Plano de Assistência Médica e/ou Odontológico(-)	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
3 - Pessoal Inativos e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada 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
31900300 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
4 - Outras Despesas de Pessoal Deco de Ct.Terceiriz.(§1º, 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)	90.288,81	143.935,82	73.108,57	109.605,26	280.896,42	37.016,16	122.347,49	123.283,28	207.792,08	202.986,95	178.213,00	101.251,84	1.670.725,68	0,00
Indenização p/ Demissão e Incentivos à Demissão	90.288,81	143.935,82	73.108,57	109.605,26	280.896,42	37.016,16	122.347,49	123.283,28	207.792,08	202.986,95	178.213,00	101.251,84	1.670.725,68	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 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
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate as Endemias 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
Vinculados do Convênio nº 14 de 1994 ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Pedicel (Lei. ADT 29/2008)	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 Deduções Constitucionais ou Legais	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 (I (III) = (I-II)	4.741.045,21	4.446.508,41	4.371.855,80	8.065.867,22	4.703.760,54	3.983.571,85	4.739.706,64	4.654.572,69	4.761.217,73	4.813.747,76	4.835.784,51	4.815.834,23	58.933.472,59	47.137,51

Especificação	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	TOTAL
Apuração despesas Inativos e Pensionistas com Rec. 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
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada 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
31900300 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
31909100 Sentenças Judiciais	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
(-) APOORTE FINANCEIRO	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
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL							VALOR						% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LIQUIDADADA - RCL (IV)							2.752.436.332,91						-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A,§1º da CF) (V)							60.000,00						-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 §16 da CF) (VI)							33.764.230,64						-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV-V-VI)							2.718.612.102,27						-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa+IIIb)							58.980.610,10						2,17%
LIMITE MÁXIMO (IX) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)							163.116.726,14						6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 X IX)(parágrafo único do art.22 da LRF)							144.086.441,42						5,30%
LIMITE ALERTA (XI) = (0,90 X IX)(inciso II do §1º do art.59 da LRF)							146.805.053,52						5,40%

FONTE: Sistema - Contábilis - Gestão Pública, Unidade Responsável: SEMFAZ/COGEO/COOC. Emissão: 12/08/2024, às 11H30 Assinado Digitalmente

NOTA:

A Lei Complementar (LC) 178/2021 trouxe mudanças importantes nas regras sobre o cálculo da despesa de pessoal e promoveu alterações na Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) 101/2000. A legislação foi publicada no dia 14/01/2021 e para esclarecer as mudanças, a Secretária do Tesouro Nacional do Ministério da Economia (SIN/ME) publicou a Nota Informativa nº 40/6/2021.

56

Assinado por 1 pessoa: ANTONIO SILVA F. CHES. Para verificar a validade das assinaturas, acesse o código QR no aplicativo ou no site: https://www.sigint.com.br/codigos/746A-1189-EED4-482D





ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL CONSOLIDADO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO DE REFERÊNCIA: JULHO/2023 A JUNHO/2024 - 3º BIMESTRE -MAIO-JUNHO-2024

(LRF, art. 55, inciso I alínea "a")

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO
	LÍQUIDAS													
	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24		
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	139.614.039,47	140.658.223,79	155.635.864,35	139.978.004,04	222.082.225,32	120.340.183,66	131.650.848,61	129.216.912,30	140.353.217,96	136.737.742,89	145.423.063,36	169.488.288,88	1.771.178.614,63	886.323,17
Pessoal Ativo	98.994.285,86	111.013.973,48	117.783.114,81	100.570.068,20	166.561.550,84	90.181.650,30	93.494.842,23	93.553.158,21	100.556.698,44	95.503.129,85	105.696.748,58	121.670.286,52	1.295.579.507,32	886.323,17
1 - Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	63.110.492,34	76.312.604,91	83.634.852,01	66.476.375,47	103.304.509,17	59.063.425,81	61.202.739,65	62.213.497,58	67.942.529,71	63.315.438,69	73.575.348,62	76.037.115,18	856.188.929,14	546.345,49
31900400 Contratação Por Tempo Determinado	6.627.022,27	8.609.111,32	7.662.764,47	7.208.443,12	11.543.345,51	6.596.253,94	7.490.159,50	7.535.962,95	7.942.696,09	8.041.939,14	8.678.933,85	9.924.283,66	97.810.915,82	0,00
31900800 Outros Benefícios Assistenciais	0,00	0,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	4.437,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.137,90	0,00
31901100 Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	52.553.691,12	52.974.271,33	49.796.748,98	51.727.417,38	90.266.945,93	49.872.138,60	48.877.434,95	49.114.258,62	50.175.421,50	51.865.581,87	56.560.673,53	61.641.795,20	665.426.379,01	546.345,49
31901600 Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	801.536,60	938.394,60	851.755,57	937.935,93	787.455,95	791.657,80	736.099,26	837.481,16	882.789,36	634.545,12	800.474,37	843.104,56	9.843.230,28	0,00
31904100 Contribuições	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
31904600 Auxílio Alimentação	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
31904900 Auxílio Transporte	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
31909100 Sentenças Judiciais	1.708.957,98	12.852.388,70	23.190.081,17	4.855.459,40	60.267,23	1.061.528,53	783.586,48	1.733.261,33	7.024.601,95	708.855,46	5.471.624,02	2.065.057,64	61.515.669,89	0,00
31909200 Despesas Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.173,86	2.993,09	64.211,09	0,00	5.615,92	0,00	150,65	253.144,61	0,00
31909300 Indenizações e Restituições	7.153,89	34.819,16	7.182,58	36.060,73	0,00	5.153,31	45.671,32	97.935,05	90.609,20	45.476,82	9.642,25	7.927,00	387.631,31	0,00
31904900 Auxílio Transporte	1.068.426,87	653.790,51	1.682.288,23	1.321.802,73	281.309,74	556.519,77	2.861.493,55	2.491.150,14	1.486.198,49	1.578.377,39	1.716.807,02	1.091.584,41	16.789.748,85	0,00
31909600 Ressarcimento de Despesas Pessoal Requisitado	343.703,61	249.829,29	444.031,01	389.256,18	354.484,81	0,00	400.863,60	339.237,24	390.213,12	435.046,97	337.193,58	463.212,06	4.147.071,47	0,00
2 - Obrigações Patronais	35.883.793,52	34.701.368,57	34.148.262,80	34.093.692,73	63.257.041,67	31.118.224,49	32.292.102,58	31.339.660,63	32.614.168,73	32.187.691,16	32.121.399,96	45.633.171,34	439.390.578,18	69.016,65
31901300 Obrigações Patronais	5.974.344,51	4.974.685,36	5.347.033,68	5.266.898,38	8.882.530,23	4.435.394,40	5.222.392,24	4.757.075,23	5.186.993,80	5.308.971,71	5.488.883,66	5.604.181,76	66.449.384,96	69.016,65
31911300 Obrigações Patronais	29.413.424,66	29.219.007,91	28.293.553,82	28.319.119,05	53.866.836,14	26.175.154,79	26.562.035,04	26.074.910,10	26.919.499,63	26.371.044,15	26.124.841,00	39.521.314,28	366.860.740,57	0,00
31919200 Despesas de Exercícios Anteriores	496.024,35	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.080.452,65	0,00
00000000 Obrigações Patronais não passaram p/ Exe. Orç. LC 173 RPPS PP	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
31901309 Plano de Assistência Médica e/ou Odontológico (-)	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
3 - Pessoal Inativos e Pensionistas	32.219.597,39	24.089.129,86	30.047.331,61	30.135.837,83	47.118.677,52	30.158.533,36	30.100.276,07	30.244.491,52	31.388.658,10	31.992.064,65	32.430.298,95	37.938.924,60	387.863.821,46	0,00
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	29.314.794,16	21.123.455,86	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.568.333,16	28.569.266,35	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	352.984.055,14	0,00
31900300 Pensões	2.904.803,23	2.965.674,00	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.676.158,36	2.819.391,75	2.823.363,95	2.888.073,27	3.286.982,17	34.879.766,32	0,00
4 - Outras Despesas de Pessoal Deco.de Ct.Terceiriz.(§1º, art.18 da LRF)	8.400.156,22	5.555.120,45	7.805.417,93	9.272.098,01	8.401.996,96	0,00	8.055.730,31	5.419.262,57	8.407.861,42	9.242.548,39	7.296.015,83	9.879.077,76	87.735.285,85	270.961,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II)(§1º do art. 19 da LRF)	33.456.951,03	36.601.558,87	54.619.351,69	34.347.868,46	51.279.229,27	50.481.303,66	28.983.812,75	29.620.943,74	33.627.120,11	27.408.860,71	31.705.686,24	32.494.224,85	444.626.911,38	916.982,65
Indenização p/ Demissão e Incentivos à Demissão	1.068.426,87	653.790,51	1.682.288,23	1.321.802,73	236.822,06	556.519,77	2.881.493,55	2.488.922,79	1.578.370,41	1.578.377,39	1.716.807,02	1.091.584,41	16.853.622,83	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	1.678.158,38	12.852.388,70	23.173.421,89	4.847.470,22	3.765.550,92	1.057.786,29	765.184,07	1.733.261,33	7.020.352,81	706.432,04	5.463.916,44	2.042.403,70	65.106.326,79	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período ao da Apuração	496.024,35	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	507.675,30	6.080.452,65	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	27.706.341,43	17.969.309,02	25.298.169,54	24.448.500,22	40.350.015,77	45.476.580,44	21.514.005,13	21.478.316,52	21.245.000,31	21.284.637,46	20.695.141,32	25.554.244,29	313.020.261,45	0,00
Agentes Contratos de Saúde e Contratos de Emergências com Recursos	2.508.000,00	2.505.360,00	2.510.640,00	2.523.840,00	5.037.120,00	2.702.568,00	2.702.568,00	2.705.392,00	2.696.920,00	2.696.920,00	2.691.272,00	2.688.448,00	33.969.048,00	0,00
Parcelas de Contribuição referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Profissionais de AT, de SA	0,00	2.113.035,34	1.448.739,64	698.579,99	1.382.045,22	0,00	610.194,74	643.164,71	578.801,28	632.278,12	630.874,16	609.718,50	9.347.431,70	916.982,65
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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)	106.157.088,44	104.056.664,92	101.016.512,66	105.630.135,58	170.802.996,05	69.858.880,00	102.667.035,86	99.595.968,56	106.726.097,85	109.328.882,18	113.717.377,12	136.994.064,03	1.326.551.703,25	-30.000,00
Especificação	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	TOTAL	
Apuração despesas Inativos e Pensionistas com Rec. Vinculados	32.250.396,99	24.089.129,86	30.063.990,89	30.143.827,01	47.128.594,67	30.162.245,60	30.118.678,48	30.244.491,52	31.392.907,24	31.994.488,07	32.438.006,53	37.961.578,54	387.988.335,40	
31900100 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	29.314.794,16	21.123.455,86	27.354.933,86	27.422.954,52	43.356.748,51	27.483.975,26	27.426.724,65	27.568.333,16	28.569.266,35	29.168.700,70	29.542.225,68	34.651.942,43	352.984.055,14	
31900300 Pensões	2.904.803,23	2.965.674,00	2.692.397,75	2.712.883,31	3.761.929,01	2.674.558,10	2.673.551,42	2.676.158,36	2.819.391,75	2.823.363,95	2.888.073,27	3.286.982,17	34.879.766,32	
31909100 Sentenças Judiciais	30.799,60	0,00	16.659,28	7.989,18	9.917,15	3.712,24	18.402,41	0,00	4.249,14	2.423,42	7.707,58	22.653,94	124.513,94	
(-) APORTE FINANCEIRO	4.544.055,56	6.119.820,84	4.765.821,35	5.695.326,79	6.778.578,90	1.645.809,32	8.604.674,35	8.621.960,55	8.859.525,90	10.709.850,61	11.742.865,21	6.898.708,60	84.986.997,98	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	27.706.341,43	17.969.309,02	25.298.169,54	24.448.500,22	40.350.015,77	28.516.436,28	21.514.004,13	21.622.530,97	22.533.381,34	21.284.637,46	20.695.141,32	31.062.869,94	303.001.337,42	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL								VALOR				% SOBRE RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LIQUIDADA - RCL (IV)								2.752.436.332,91						
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A,§1º da CF) (V)								60.000,00						
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 §16 da CF) (VI)								33.764.230,64						
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)=(IV - V - VI)								2.718.612.102,27						
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa+IIIb)								1.326.521.043,79				48,79%		
LIMITE MÁXIMO (IX) (Incisos I, II, III art. 20 da LRF)								1.631.167.261,36				60,00%		
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 X IX) (parágrafo único do art.22 da LRF)								1.549.608.898,29				57,00%		
LIMITE ALERTA (XI) = (0,90 X IX) (inciso II do §1º do art.59 da LRF)								1.468.050.535,23				54,00%		



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

**Elaboração: COGOEF - Coordenadoria Geral de
Execução Financeira -SEMFAZ**

ARACAJU, 19/08/2024 10H17



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 726A-1188-EED4-482D

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



ANTONIO SILVA ROCHA (CPF 171.XXX.XXX-72) em 19/08/2024 12:30:42 (GMT-03:00)

Papel: Parte

Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

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

<https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/726A-1188-EED4-482D>