

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2023

DESPESA COM PESSOAL														DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS¹ (b)	
														LIQUIDADAS															
														MAIO/2022	JUNHO/2022	JULHO/2022	AGOSTO/2022	SETEMBRO/2022	OUTUBRO/2022	NOVEMBRO/2022	DEZEMBRO/2022	JANEIRO/2023	FEVEREIRO/2023	MARÇO/2023	ABRIL/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)															17.442,67	16.776,00	26.271,45	17.941,15	16.771,45	16.985,70	18.762,63	49.140,70	7.161,75	16.985,70	16.985,70	16.985,70	238.210,60	0,00	
Pessoal Ativo															17.442,67	16.776,00	26.271,45	17.941,15	16.771,45	16.985,70	18.762,63	49.140,70	7.161,75	16.985,70	16.985,70	16.985,70	238.210,60	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis															14.646,67	13.980,00	13.980,00	14.940,00	13.980,00	13.980,00	16.213,35	41.740,00		13.980,00	13.980,00	13.980,00	185.400,02		
Obrigações Patronais															2.796,00	2.796,00	12.291,45	3.001,15	2.791,45	3.005,70	2.549,28	7.400,70	7.161,75	3.005,70	3.005,70	3.005,70	52.810,58		
Benefícios Previdenciários																											0,00		
Pessoal Inativo e Pensionistas															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadoria, Reservas e Reformas																												0,00	
Pensões																												0,00	
Outros Benefícios Previdenciários																												0,00	
Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)																												0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)															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	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária																												0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial																												0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores																												0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados																												0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)															17.442,67	16.776,00	26.271,45	17.941,15	16.771,45	16.985,70	18.762,63	49.140,70	7.161,75	16.985,70	16.985,70	16.985,70	238.210,60	0,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)																												238.210,60	
															CÁLCULO DA RCL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)																												406.823,68	
															APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL	
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO																												58,55%	
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)																											54%	219.684,79	
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)																											51,3%	208.700,55	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)																											48,6%	197.716,31	

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



VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE



ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETORA FINANCEIRO



EVALDINO ANDRADE CALAZANS
CONTROLE INTERNO



JOÃO VICENTE JUNIOR
CONTADOR CRC/SE Nº 6873

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2023

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos		0,00		
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	-49.777,90	-14.440,51	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	-49.777,90	-14.440,51	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.663,02	2.441,98		
(-) Restos a Pagar Processados	61.889,05	15.330,62		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.551,87	1.551,87		
Demais Haveres Financeiros		0,00		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	49.777,90	14.440,51	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	453.552,84	406.823,68		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	0,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	10,98%	3,55%	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	544.263,41	488.188,42	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	489.837,07	439.369,57	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS	37.203,71	33.854,31		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa>.

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que o Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não Integrantes da DC". Assim quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero.

VALMIR DE JESUS SANTOS

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

Eliana Silva Cardoso

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETOR FINANCEIRO

Evaldino Andrade Calazans

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
CONTROLE INTERNO

João Vicente Junior

JOÃO VICENTE JUNIOR
CONTADOR CRC/SE Nº 6873

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2023

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (I) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)			
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>			
LIMITE DE ALERTA (inciso III - §1º do art. 59 - LRF) - <%>			
SEM MOVIMENTO			
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (V) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:			

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

 VALMIR DE JESUS SANTOS PRESIDENTE	 ELIANA SILVA CARDOSO DIRETOR FINANCEIRO
 EVALDINO ANDRADE CALAZANS CONTROLE INTERNO	 JOÃO VICENTE JUNIOR CONTADOR CRC/SE Nº 6873

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2023

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

R\$ 1,00

OPERÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Período de Referência	Até o Período de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimo		
Mercantil Financeiro		
Serviço		
(LRF, art. 29, § 1º)		
nº 43/2001		
Externa	0,00	0,00
Empréstimo		
Mercantil Financeiro		
Serviço		
(LRF, art. 29, § 1º)		
TOTAL (I)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	PERCENTUAL SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		
OPERAÇÕES VEDADAS (II)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL		
<%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA		

SEM MOVIMENTO

VALMIR DE JESUS SANTOS

ELIANA SILVA CARDOSO

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETOR FINANCEIRO

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

JOÃO VICENTE JUNIOR

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
CONTROLE INTERNO

JOÃO VICENTE JUNIOR
CONTADOR CRC/SE Nº 6873

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2023

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

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO DO EXERCÍCIO (g) = (a – (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (h) = (c - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de (d)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)									
Recursos Não Vinculados						0,00			0,00
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <30/01/2023>.

Nota:

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

VALMIR DE JESUS SANTOS

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

ELIANA SILVA CARDOSO

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETOR FINANCEIRO

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
CONTROLE INTERNO

JOÃO VICENTE JUNIOR

JOÃO VICENTE JUNIOR
CONTADOR CRC/SE Nº 6873

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente líquida	406.823,68

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	238.210,60	58,55%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	219.684,79	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	208.700,55	51,30%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	12.888,64	3,17%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	488.188,42	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0	

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <30/01/2023>.

VALMIR DE JESUS SANTOS

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

ELIANA SILVA CARDOSO

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETOR FINANCEIRO

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
CONTROLE INTERNO

JOÃO VICENTE JUNIOR

JOÃO VICENTE JUNIOR
CONTADOR CRC/SE Nº 6873