

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE/2022

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹
	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	13.320,00	15.553,33	13.320,00	39.975,00	0,00	13.320,00	16.776,00	16.776,00	17.442,67	16.776,00	26.271,45	17.941,15	207.471,60	0,00
Pessoal Ativo	13.320,00	15.553,33	13.320,00	39.975,00	0,00	13.320,00	16.776,00	16.776,00	17.442,67	16.776,00	26.271,45	17.941,15	207.471,60	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	11.100,00	13.333,33	11.100,00	33.300,00	0,00	11.100,00	13.980,00	13.980,00	14.646,67	13.980,00	13.980,00	14.940,00	165.440,00	
Obrigações Patronais	2.220,00	2.220,00	2.220,00	6.675,00	0,00	2.220,00	2.796,00	2.796,00	2.796,00	2.796,00	12.291,45	3.001,15	42.031,60	
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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
Aposentadoria, Reservas 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	
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	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	
Decorrentes de Decisão Judicial	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	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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	13.320,00	15.553,33	13.320,00	39.975,00	0,00	13.320,00	16.776,00	16.776,00	17.442,67	16.776,00	26.271,45	17.941,15	207.471,60	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)														207.471,60
CÁLCULO DA RCL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														367.387,60
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL	
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO													56,47%	
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												54%	198.389,30	
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												51,30%	188.469,84	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												48,60%	178.550,37	

FONTE: Sistema <CONTABILIS>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARAC/

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

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

ELIANA SILVA CARDOSO

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETORA FINANCEIRO

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
SUPERINTENDENTE

JANETE BARROS PEREIRA

JANETE BARROS PEREIRA
CONTADORA CRC: 3176/0/SE

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE/2022

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	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamento	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	0,00		
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00		
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00		
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	55.300,67	222.944,12	13.783,51	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	55.300,67	222.944,12	13.783,51	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	68.168,85	229.244,38	20.083,77	
(-) Valores Restituíveis	182,50	165,86	165,86	
(-) Restos a Pagar Processados	12.685,68	6.134,40	6.134,40	
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-55.300,67	-222.944,12	-13.783,51	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	324.584,48	384.986,15	367.387,60	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	0,00%	0,00%	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-17,04%	-57,91%	-3,75%	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	389.501,38	461.983,38	440.865,12	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	350.551,24	415.785,04	396.778,61	

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	137,50			
RP NÃO-PROCESSADOS	4.470,00	25.272,66	24.057,66	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				

FONTE: Sistema <CONTABILIS>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <23/09/2022>.

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
DIRETORA FINANCEIRO

JANETE BARROS PEREIRA

JANETE BARROS PEREIRA
CONTADORA CRC: 3176/0/SE

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
SUPERINTENDENTE

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE/2022

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)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
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			
LIMITE DE ALERTA (inciso III)			
SEM MOVIMENTO			
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	EXERCÍCIO ANTERIOR	E <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:			

FONTE: Sistema <CONTABILIS>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <23/09/2022>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

VALMIR DE JESUS SANTOS

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

ELIANA SILVA CARDOSO

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETOR FINANCEIRO

Janete Barros Pereira

JANETE BARROS PEREIRA
CONTADORA CRC: 3176/0/SE

Evaldino Andrade Calazans

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
SUPERINTENDENTE

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE/2022

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES 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		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa	0,00	0,00
Empréstimo		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º		
TOTAL (I)	0,00	0,00
SEM MOVIMENTO		
AFURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		
OPERAÇÕES VEDADAS (II)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (II)= (Ia + II)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		

#REF!

VALMIR DE JESUS SANTOS

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
SUPERINTENDENTE

JANETE BARROS PEREIRA

JANETE BARROS PEREIRA
CONTADORA CRC: 3176/0/SE

ELIANA SILVA CARDOSO

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETORA FINANCEIRO

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
2º QUADRIMESTRE/2022

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (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)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Fianceiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recusos Vinculados		-			-		- - <		

FONTE: Sistema <CONTABILIS>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <23/09/2022>.

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
DIRETORA FINANCEIRO

JANETE BARROS PEREIRA

JANETE BARROS PEREIRA
CONTADORA CRC: 3176/0/SE

EVALDINO ANDRADE CALAZANS

EVALDINO ANDRADE CALAZANS
SUPERINTENDENTE

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE/2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita Corrente Líquida	367.387,60	-
Despesa Total com Pessoal - DTP	207.471,60	56,47%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - < 54%>	198.389,30	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	188.469,84	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-13.783,51	-3,75%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	440.865,12	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	122.883,47	33,45%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		0,00

FONTE: Sistema <CONTABILIS>, Unidade Responsável <CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <23/09/2022>.

VALMIR DE JESUS SANTOS

VALMIR DE JESUS SANTOS
PRESIDENTE

Janete Barros Pereira

JANETE BARROS PEREIRA
CONTADORA CRC: 3176/0/SE

Eliana Silva Cardoso

ELIANA SILVA CARDOSO
DIRETORA FINANCEIRO

Evaldino Andrade Calazai

EVALDINO ANDRADE CALAZAI
SUPERINTENDENTE