

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÁ
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO 2018 - JULHO 2019

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	Set/18	out/18	Nov/18	Dez/18	Jan/19	Fev/19	Mar/19	Abril/19	Maio/19	Junho/19	Julho/19	Agosto/19	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	748.372,16	3.429.634,54	1.940.808,43	2.897.924,75	2.712.591,92	2.750.220,65	2.307.104,25	616.558,68	4.421.075,31	2.455.886,18	1.381.161,10	3.574.720,30	29.236.058,27	0,00
Pessoal Ativo	748.372,16	3.429.634,54	1.940.808,43	2.897.924,75	2.712.591,92	2.750.220,65	2.307.104,25	616.558,68	4.421.075,31	2.455.886,18	1.381.161,10	3.574.720,30	29.236.058,27	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	646.430,33	3.519.190,00	1.940.808,43	2.632.289,14	2.155.569,64	2.531.215,32	1.978.126,98	379.151,80	4.110.732,77	2.226.701,52	1.342.886,01	3.542.782,62	27.005.884,56	0,00
Obrigações Patronais	101.941,83	-89.555,46	0,00	265.635,61	557.022,28	219.005,33	328.977,27	237.406,88	310.342,54	229.184,66	38.275,09	31.937,68	2.230.173,71	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	67.546,23	40.794,07	3.462,07	51.209,62	11.291,60	9.645,80	8.606,22	6.765,63	8.401,94	14.291,11	9.251,14	231.265,43	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	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	67.546,23	40.794,07	-1.212,93	51.209,62	11.291,60	5.645,80	8.606,22	6.765,63	8.401,94	14.291,11	9.251,14	222.590,43	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	4.675,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.675,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	748.372,16	3.362.088,31	1.900.014,36	2.894.462,68	2.661.382,30	2.738.929,05	2.297.458,45	607.952,46	4.414.309,68	2.447.484,24	1.366.869,99	3.565.469,16	29.004.792,84	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)								VALOR						
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)								47.685.993,50						
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)								0,00						
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)								47.685.993,50						
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)								29.004.792,84						
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)								60,82						
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)								25.750.436,49						
FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÁ, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 29/01/2019 e hora de emissão 10:15								54,00						
								24.462.914,67						
								23.175.392,84						
								48,60						

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

NOTA: 2 Conforme Resoluções 320 e 321/2019 do TCE/SE, dispõe sobre a incidência de recursos transferidos pela União por intermédio de programas federais no cálculo das despesas com pessoal nos municípios do Estado de Sergipe estabelecido na Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.

Tabela 1.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL					
2018			2018		
1º Quadrimestre			3º Quadrimestre		
Limite Máximo	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00	60,82		-54,00	54,00	

FRANCISCO FRANCIMÁRIO RODRIGUES DE
LUCENA

PREFEITO Mat.3292

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS

CRC./SE 4111

Luiz Aureliano de Carvalho Neto
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS

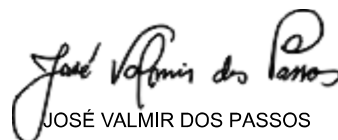
JULHO-AGOSTO/2019

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE JULHO-AGOSTO/2019		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	0,00	639.868,49	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa	0,00	639.868,49	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.984.928,12	2.734.792,72	1.762.197,56	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.479.107,65	2.094.924,23	2.094.544,23	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	0,00	-639.868,49	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	47.026.006,71	46.130.717,71	47.685.993,50	0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,00	-1,38	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE JULHO-AGOSTO/2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	494.179,53	0,00	332.346,67	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00


 FRANCISCO FRANCIMÁRIO RODRIGUES DE LUCENA
PREFEITO Mat.3292


 SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO


 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
CRC./SE 4111

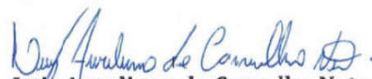

 Luiz Aureliano de Carvalho Neto
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO 2019 - AGOSTO 2019

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	47.026.006,71	46.130.717,71	47.685.993,50	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.345.721,48	10.148.757,90	10.490.918,57	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	42.323.406,04	41.517.645,94	42.917.394,15	0,00
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 29/05/2019 e hora de emissão 15:44

NOTA:

FRANCISCO FRANCIMÁRIO RODRIGUES DE LUCENA

PREFEITO Mat.3292

SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS

CRC./SE 4111

Luiz Aureliano de Carvalho Neto
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO 2019 - AGOSTO 2019

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna	0,00	0,00
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹ (I)		
Externa	0,00	0,00
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹ (II)		
TOTAL (III)	0,00	0,00
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	47.685.993,50	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E	7.629.758,96	16%
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 ORÇAMENTÁRIA	3.338.019,55	7%
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

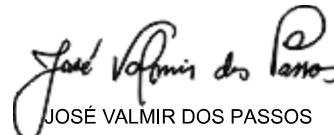
FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 29/05/2019 e hora de emissão 15:44

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:


FRANCISCO FRANCIMÁRIO RODRIGUES DE
LUCENA
PREFEITO Mat.3292


SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
CRC./SE 4111


Luiz Aureliano de Carvalho Neto
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

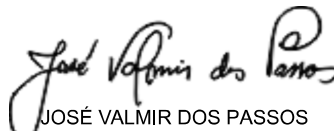
Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO 2019 - AGOSTO 2019

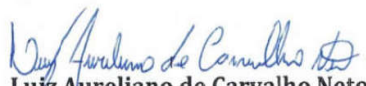
LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente líquida		R\$ 47.685.993,50
Receita Corrente líquida Ajustada		R\$ 47.685.993,50
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	31.649.291,92	66,37
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	25.750.436,49	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	24.462.914,67	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <=>	23.175.392,84	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	22,00
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	7.629.758,96	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.338.019,55	7%
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		

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 29/05/2019 e hora de emissão 15:44


FRANCISCO FRANCIMÁRIO RODRIGUES DE
LUCENA
PREFEITO Mat.3292


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
CRC./SE 4111


SÉRGIO DOS SANTOS
Secretário de Controle Interno
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO


Luiz Aureliano de Carvalho Neto
SECRETÁRIO DE FINANÇAS