



PREFEITURA MUN. DE PACATUBA
 PÇA NOSSA SENHORA DE LOURDES N.º: S/N, Bairro CENTRO
 CEP: 49.970-000
 13112222000148

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE SETEMBRO/2017 ATE AGOSTO/2018

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

DESPESAS DE PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												LIQUIDADAS (Últimos 12 Meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	SET/2017	OUIT/2017	NOV/2017	DEZ/2017	JAN/2018	FEV/2018	MAR/2018	ABR/2018	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	374.302,66	4.133.296,94	2.263.958,55	4.373.487,42	2.702.803,49	2.150.954,94	2.285.454,25	3.550.290,29	2.933.056,65	3.075.988,79	2.476.843,75	2.535.319,66	32.855.757,39	
Pessoal Ativo	374.302,66	4.133.296,94	2.263.958,55	4.373.487,42	2.702.803,49	2.150.954,94	2.285.454,25	3.550.290,29	2.933.056,65	3.075.988,79	2.476.843,75	2.535.319,66	32.855.757,39	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	311.257,02	4.015.700,59	2.213.435,01	3.698.000,59	2.062.999,25	2.125.648,70	2.250.659,15	2.843.348,41	2.732.175,56	2.630.318,23	2.050.685,10	2.017.285,19	28.951.512,80	
Obrigações Patronais	63.045,64	117.596,35	50.523,54	675.486,83	639.804,24	25.306,24	34.795,10	706.941,88	200.881,09	445.670,56	426.158,65	518.034,47	3.904.244,59	
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	
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	
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 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	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	19.394,99	12.265,00	24.100,24	7.462,54	0,00	10.017,64	106.871,28	112.323,89	30.021,17	16.721,76	4.221,11	343.399,62	
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	936,99	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	19.394,99	12.265,00	24.100,24	7.462,54	0,00	10.017,64	106.871,28	112.323,89	30.021,17	16.721,76	3.284,12	342.462,63	
Despesas de Exercícios Anteriores 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	
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 LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	374.302,66	4.113.901,95	2.251.693,55	4.349.387,18	2.695.340,95	2.150.954,94	2.275.436,61	3.443.419,01	2.820.732,76	3.045.967,62	2.460.121,99	2.531.098,55	32.512.357,77	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)														
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)														
= RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)													48.399.995,73	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)													32.512.357,77	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													29.039.997,44	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													27.587.997,57	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													26.135.997,69	



PREFEITURA MUN. DE PACATUBA
PÇA NOSSA SENHORA DE LOURDES N°: S/N, Bairro CENTRO
CEP: 49.970-000
13112222000148

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE SETEMBRO/2017 ATE AGOSTO/2018

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


45710333488 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS
PREFEITO


Sara Maria Yettosa de Lima Silveira
SECRETÁRIA DE FINANÇAS


ELISEU VIEIRA DOS SANTOS
CONTROLE INTERNO


11656778574 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4.111/SE
CONTADOR

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	12.488.103,04	12.334.682,65	12.193.946,43	
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	12.488.103,04	12.334.682,65	12.193.946,43	
Empréstimos	12.488.103,04	12.334.682,65	12.193.946,43	
Internos	12.488.103,04	12.334.682,65	12.193.946,43	
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuals				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	1.092.260,10	2.680.951,60	3.586.193,42	
Disponibilidade de Caixa ¹	910.164,17	2.483.882,10	3.363.788,76	
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.600.385,65	5.660.302,85	6.446.258,28	
(-) Restos a Pagar Processados	4.690.221,48	3.176.420,75	3.082.469,52	
Demais Haveres Financeiros	182.095,93	197.069,50	222.404,66	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	11.395.842,94	9.653.731,05	8.607.753,01	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	45.717.930,00	43.274.800,76	48.399.995,73	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	27,32	28,50	25,19	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	24,93	0,22		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	54.861.516,00	51.929.760,91	58.079.994,88	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	49.375.364,40	46.736.784,82	52.271.995,39	
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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) ²				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

FONTE: Sistema Pacatuba, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 20/05/2018 e hora de emissão 10:15

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que 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 Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00		
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00		
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	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		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	45.717.930,00	43.274.800,76	48.399.995,73	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.057.944,60	9.520.456,17	10.647.999,06	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	41.146.137,00	38.947.320,68	43.559.996,16	
MEDIDAS CORRETIVAS:				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	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		
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	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		

FONTE: Sistema Pacatuba, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 20/05/2018 e hora de emissão 10:15

NOTA:


 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS
 PREFEITO


 Sara Maria Feitosa de Lima Silveira
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS


 ELISEU VIEIRA DOS SANTOS
 CONTROLE INTERNO


 11656778572 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4.111/SE
 CONTADOR

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

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

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos	0,00	0,00
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
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	48.399.995,73	100,00
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 EXTERNAS	7.743.999,32	16,00
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	3.387.999,70	7,00
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		
	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 Pacatuba, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 20/05/2018 e hora de emissão 10:15

1 Conforme Manual para Instrução de Pleito (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:


 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS
 PREFEITO


 Sara Maria Feitosa de Lima Silveira
 SECRETARIA DE FINANÇAS


 ELISEU VIEIRA DOS SANTOS
 CONTROLE INTERNO


 11656778572 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4.111/SE
 CONTADOR

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

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			R\$ 48.399.995,73
Receita Corrente líquida Ajustada			R\$ 48.399.995,73

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	32.512.357,77	67,17
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	29.039.997,44	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	27.587.997,57	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	26.135.997,69	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	9.653.731,05	28,50
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	51.929.760,91	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.520.456,17	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	7.743.999,32	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.387.999,70	7,00

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	0,00

FONTE: Sistema Pacatuba, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 20/05/2018 e hora de emissão 10:15


 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS
 PREFEITO


 Sara Maria Feitosa de Lima Silveira
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS


 ELISEU VIEIRA DOS SANTOS
 CONTROLE INTERNO


 11656778574 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4.111/SE
 CONTADOR