

**Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios**

ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE 2020

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (Últimos 12 Meses)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (B)
	LÍQUIDAS													
	MAIO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	SETEMBRO 2019	OCTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.421.527,79	2.544.512,63	2.732.394,79	2.799.995,20	2.396.087,10	2.584.661,95	2.819.811,41	4.014.503,37	1.742.670,33	5.740.413,30	1.944.792,29	2.475.300,75	35.216.670,71	191.166,04
Pessoal Ativo	3.421.527,79	2.544.512,63	2.732.394,79	2.799.995,20	2.396.087,10	2.584.661,95	2.819.811,41	4.014.503,37	1.742.670,33	5.740.413,30	1.944.792,29	2.475.300,75	35.216.670,71	191.166,04
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.901.301,90	2.419.562,40	2.593.081,40	2.750.692,69	2.246.502,28	2.478.393,88	2.652.615,02	3.805.859,96	1.379.519,07	4.613.890,53	1.840.005,01	2.327.063,41	32.006.477,55	0,00
Obrigações Fiscais	520.225,89	124.950,23	139.313,39	49.302,51	149.584,82	106.268,07	167.196,59	208.643,41	363.151,26	1.136.532,57	304.787,28	148.237,24	3.206.193,16	191.166,04
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, 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	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 (I 1º do art. 19 da LRF)	457.451,07	240.782,26	180.080,76	188.495,86	157.705,40	169.183,62	150.406,17	297.842,68	1.045.982,91	403.863,65	335.341,70	158.232,99	3.785.369,07	51.649,89
DESPESAS NÃO COMPTABILIZADAS (II) (1º do art. 19 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
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
Despesas de Decisão Judicial de período anterior ao do exercício	199.966,67	184.246,66	9.565,59	26.292,86	0,00	3.192,06	14,34	1.539,04	2.458,49	0,00	80.000,00	0,00	507.276,61	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao do exercício	0,00	0,00	2.149,98	0,00	3.520,00	0,00	0,00	0,00	1.040.057,88	145.090,72	35.971,42	3.999,99	1.230.789,79	0,00
Inativos e Pensionistas com Reservas Vinculadas	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
Reservas transferidas pelo União por intermédio de Programas Federais <sup>1</sup>	257.442,40	56.535,60	168.365,10	162.209,00	154.185,40	165.991,56	150.391,83	296.302,74	3.466,74	258.772,49	209.870,28	154.233,00	2.047.360,67	51.649,89
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.964.076,72	2.303.730,37	2.552.314,03	2.611.499,34	2.238.381,70	2.415.478,33	2.669.405,24	3.716.660,69	696.687,42	5.336.549,45	1.609.450,59	2.317.067,76	31.431.301,64	139.516,15


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

NOTA:


**Tabela 1.1**

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL									
*Exercício em que a taxa atingiu o limite - "Quadrimestre Soma"			*Exercício do primeiro período seguinte - "Primeiro período seguinte"				*Exercício do segundo período seguinte - "Segundo período seguinte"		
Limite Mínimo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP	Redutor Residual
(I)	(II)	(III) = (I-III)	(IV) = (I-2%IV)	(V) = (I-IV)	(VI)	(VII) = (V-VII)	(VIII) = (V-VIII)	(IX)	(X) = (V-X)
54,00	61,53	7,53	2,51	59,02		54,00	54,00		


Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.



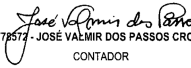
45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS  
PREFEITO



SILSON SANTOS CAJÁ  
Secretário de Finanças



JANETE BARROS PEREIRA  
Secretária Municipal de Controle Interno



11656778572 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4.111/ISE  
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  
**1º QUADRIMESTRE 2020**

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	11.818.535,56	11.293.700,16	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	11.818.535,56	11.293.700,16	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00		
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00		
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	11.818.535,56	11.293.700,16	0,00	0,00
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	11.818.535,56	11.293.700,16	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				
Outras Dívidas				
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	0,00	0,00	-	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.293.137,27	4.388.329,62	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	8.410.483,54	4.671.733,22	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	11.818.535,56	11.293.700,16	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	49.923.429,65	51.313.320,21	0,00	0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	23,67	22,01	#DIV/0!	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	23,67	22,01	#DIV/0!	#DIV/0!
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	59.908.115,58	61.575.984,25	0,00	0,00
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%</b>	53.917.304,02	55.418.385,83	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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	1.117.346,27	283.403,60		0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				




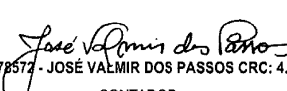
FONTE: Sistema PACATUBA, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS

27/05/2020 13:24

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:

 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS PREFEITO	 SILESON SANTOS CAJÉ Secretário de Finanças
 JANETE BARROS PEREIRA Secretária Municipal de Controle Interno	 11656778572 - JOSÉ VALMIR DOS PASSOS CRC: 4.111/SE CONTADOR

### 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  
**1º QUADRIMESTRE 2020**




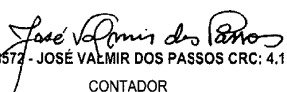
RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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)				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	49.923.429,65	51.313.320,21	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.983.154,52	11.288.930,45	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	9.884.839,07	10.160.037,40	0,00	0,00
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>				
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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)				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

FONTE: Sistema PACATUBA, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS

27/05/2020 13:24

NOTA:

 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS PREFEITO	 SILESON SANTOS CAJÉ Secretário de Finanças
 JANETE BARROS PEREIRA Secretária Municipal de Controle Interno	 11656778573 - 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  
 1º QUADRIMESTRE 2020

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	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	\$1.213.320,21	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.210.131,23	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <=>	7.389.118,11	14,40
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	3.591.932,41	7,00
<b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
	VALOR REALIZADO	
	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

27/05/2020 13:24

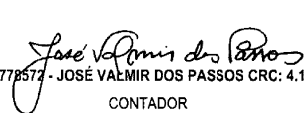
1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão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

NOTA:

  
 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS  
 PREFEITO

  
 SILESON SANTOS CAJÉ  
 Secretário de Finanças

  
 JANETE BARROS PEREIRA  
 Secretária Municipal de 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  
 1º QUADRIMESTRE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida			RS 51.413.320,21
Receita Corrente líquida Ajustada			RS 51.313.320,21
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	31.570.817,79		61,64
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>	27.709.192,91		54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>	26.323.733,27		51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>	24.938.273,62		48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	11.293.700,16		22,01
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	61.575.984,25		120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias Concedidas	0,00		0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.288.930,45		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	8.210.131,23		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	3.591.932,41		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		-4.801.178,54


FONTE: Sistema PACATUBA, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS

27/05/2020 13:30

  
 45710333468 - ALEXANDRE DA SILVA MARTINS  
 PREFEITO

  
 SILESON SANTOS CAJÉ  
 Secretário de Finanças

  
 JANETE BARROS PEREIRA  
 Secretária Municipal de Controle Interno

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