



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE JAPOATÃ**  
**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

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

**SETEMBRO-DEZEMBRO/2020**

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/2020	Fev/2020	Mar/2020	Abr/2020	Mai/2020	Jun/2020	Jul/2020	Ago/2020	Set/2020	Out/2020	Nov/2020	Dez/2020	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL</b>	<b>299.832,07</b>	<b>3.225.250,67</b>	<b>1.006.236,34</b>	<b>2.093.284,42</b>	<b>2.119.978,91</b>	<b>2.035.188,73</b>	<b>2.224.882,45</b>	<b>2.092.510,65</b>	<b>2.076.698,54</b>	<b>3.828.224,12</b>	<b>2.233.336,95</b>	<b>3.584.929,98</b>	<b>26.820.353,83</b>	<b>0,00</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	299.832,07	2.935.003,87	712.208,03	1.744.103,03	1.804.067,87	1.729.892,94	1.911.241,82	1.783.934,80	1.760.973,97	3.537.527,54	1.880.178,08	2.696.829,98	22.795.794,00	0,00
Obrigações Patronais	0,00	290.246,80	294.028,31	349.181,39	315.911,04	305.295,79	313.640,63	308.575,85	315.724,57	290.696,58	353.158,87	888.100,00	4.024.559,83	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 - 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
<b>Outras despesas de pessoal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS</b>	<b>299.832,07</b>	<b>35.812,45</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>3.482,86</b>	<b>4.650,01</b>	<b>74.471,91</b>	<b>35.159,11</b>	<b>16.038,52</b>	<b>6.109,31</b>	<b>108.356,08</b>	<b>72.621,47</b>	<b>657.333,79</b>	<b>0,00</b>
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	30.037,10	400,00	400,00	3.482,86	4.650,01	74.471,91	35.034,11	16.038,52	6.109,31	90.360,43	72.621,47	333.605,72	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	299.832,07	5.775,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	0,00	0,00	17.995,65	0,00	323.728,07	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
<b>DESPESA LÍQUIDA COM</b>	<b>0,00</b>	<b>3.189.438,22</b>	<b>1.005.836,34</b>	<b>2.092.884,42</b>	<b>2.116.496,05</b>	<b>2.030.538,72</b>	<b>2.150.410,54</b>	<b>2.057.351,54</b>	<b>2.060.660,02</b>	<b>3.822.114,81</b>	<b>2.124.980,87</b>	<b>3.512.308,51</b>	<b>26.163.020,04</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	46.914.677,93	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	46.914.677,93	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	26.163.020,04	55,76%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	25.333.926,08	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30 %	24.067.229,78	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	22.800.533,47	



**ESTADO DE SERGIPE**  
**MUNICÍPIO DE JAPOATÃ**  
**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

**SETEMBRO-DEZEMBRO/2020**

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/2020	Fev/2020	Mar/2020	Abr/2020	Mai/2020	Jun/2020	Jul/2020	Ago/2020	Set/2020	Out/2020	Nov/2020	Dez/2020	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

**Tabela 1.2**

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2020 3º Quadrimestre					2021 2º Quadrimestre			
Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b-d)	% DTP (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (a)	% DTP (i)
54,00 %	55,76 %	1,76 %	0,59 %	55,17 %				

  
**JOSÉ MAGNO DA SILVA**  
**PREFEITO MUNICIPAL**

  
**RAMUNDO ALVES CARDOSO**  
**CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658**

**MUNICÍPIO DE JAPOATÃ**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS**

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE SETEMBRO-DEZEMBRO/2020		
		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	838.135,07	2.969.374,00	4.141.013,79	1.715.342,79
Disponibilidade de Caixa	838.135,07	2.969.374,00	4.141.013,79	1.715.342,79
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.384.614,45	5.328.079,52	5.749.069,04	2.508.856,24
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.546.479,38	2.358.705,52	1.608.055,25	793.513,45
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-838.135,07	-2.969.374,00	-4.141.013,79	-1.715.342,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0,00	15.345.612,73	30.456.551,87	46.914.677,93
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	0,00	15.345.612,73	30.456.551,87	46.914.677,93
da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	0,00	-19,34	-13,59	-3,65
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 SETEMBRO-DEZEMBRO/2020		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	96.888,67	56.364,99	208.426,16	1.624,66
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	744.703,00	582.756,97	582.756,97	577.605,76
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

  
**JOSÉ MAGNO DA SILVA**  
**PREFEITO MUNICIPAL**

  
**RAIMUNDO ALVES CARDOSO**  
**CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658**



ESTADO DE SERGIPE  
**MUNICÍPIO DE JAPOATÃ**  
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

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

SETEMBRO-DEZEMBRO/2020

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00

  
JOSÉ MAGNO DA SILVA  
PREFEITO MUNICIPAL

  
RAMUNDO ALVES CARDOSO  
CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658



**MUNICÍPIO DE JAPOATÃ**  
**Demonstrativo das Operações de Crédito**

SETEMBRO-DEZEMBRO/2020

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No quadrimestre de referência	Até o quadrimestre de referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0,00	0,00
Externa	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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	46.914.677,93	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV -	46.914.677,93	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia -	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00

  
JOSÉ MAGNO DA SILVA  
PREFEITO MUNICIPAL

  
RAMUNDO ALVES CARDOSO  
CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658

# MUNICÍPIO DE JAPOATÃ

## Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

ANUAL/2020

DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA
(a)	(b)	(c) = (a-b)
104.027,72	238.858,42	-134.830,70
160.321,01	0,00	160.321,01
90.056,73	42.665,39	47.391,34
16,37	0,00	16,37
182.606,26	5.709,90	176.896,36
51.160,19	2.452,13	48.708,06
4.178,05	0,00	4.178,05
283.559,27	147,60	283.411,67
93.765,71	0,00	93.765,71
5.118,15	0,00	5.118,15
453.809,53	0,00	453.809,53
164.787,35	76.374,43	88.412,92
673.809,01	61.956,81	611.852,20
108.953,52	0,27	108.953,25
<b>2.376.168,87</b>	<b>428.164,95</b>	<b>1.948.003,92</b>
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA
(a)	(b)	(c) = (a-b)
0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.376.168,87</b>	<b>428.164,95</b>	<b>1.948.003,92</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 JOSÉ MAGNO DA SILVA  
 PREFEITO MUNICIPAL

  
 RAIMUNDO ALVES CARDOSO  
 CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658









  
JOSÉ MAGNO DA SILVA  
PREFEITO MUNICIPAL

  
RAIMUNDO ALVES CARDOSO  
CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658



SETEMBRO-DEZEMBRO/2020 R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida	46.914.677,93	
Receita Corrente líquida Ajustada	46.914.677,93	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.163.020,04	55,76%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	25.333.926,08	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	24.067.229,78	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	22.800.533,47	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-1.715.342,79	-3,65
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	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	1.948.003,92

  
JOSÉ MAGNO DA SILVA  
PREFEITO MUNICIPAL

  
RAMUNDO ALVES CARDOSO  
CONTADOR CRC/SE 1658 CRC.1658

