

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE ALEGRE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL													TOTAL (ULTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.385.904,99	2.601.282,82	2.610.550,92	2.860.443,39	3.501.420,18	2.897.202,58	2.738.623,39	2.415.743,78	3.427.124,32	1.969.079,23	3.224.419,00	2.694.050,63	32.325.845,23	0,00
Pessoal Ativo	1.383.348,51	2.598.726,34	2.607.994,44	2.857.886,91	3.495.783,22	2.894.556,10	2.735.976,91	2.413.097,30	3.424.477,84	1.966.432,75	3.221.772,52	2.691.404,15	32.291.456,99	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.833.606,85	2.666.296,88	2.625.503,40	2.922.439,76	3.495.783,22	2.474.689,81	2.307.437,33	2.413.097,30	3.058.099,37	1.966.432,75	3.221.772,52	2.473.030,88	32.458.190,07	0,00
Obrigações Patronais	-1.450.258,34	-67.570,54	-17.508,96	-64.552,85	0,00	419.866,29	-428.539,58	0,00	366.378,47	0,00	0,00	218.373,27	-166.733,08	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	2.556,48	2.556,48	2.556,48	2.556,48	5.636,96	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	34.388,24	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	2.556,48	2.556,48	2.556,48	2.556,48	5.636,96	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	2.646,48	34.388,24	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)	46.350,44	46.302,51	26.682,00	11.107,66	27.864,73	75.354,17	666,66	17.212,00	21.362,77	45.796,19	8.821,22	5.620,82	333.141,17	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.654,36	0,00	0,00	5.582,39	3.764,10	0,00	3.397,32	21.398,17	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	43.338,55	43.585,85	25.277,07	3.834,98	0,00	67.694,17	0,00	0,00	10.068,71	38.457,09	2.973,44	986,17	236.216,03	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	3.011,89	2.716,66	1.404,93	7.272,68	19.210,37	7.660,00	666,66	17.212,00	5.711,67	3.575,00	5.847,78	1.237,33	75.526,97	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)	1.339.554,55	2.554.980,31	2.583.868,92	2.849.335,73	3.473.555,45	2.821.848,41	2.737.956,73	2.398.531,78	3.405.761,55	1.923.283,04	3.215.597,78	2.688.429,81	31.992.704,06	0,00
APIRAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	% SOBRE A RCL AJUSTADA												% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	55.755.553,70													
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	2.700.000,00													
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, da 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate as endemias (CF, art. 166, § 1º, III, c)	608.304,00													
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	52.447.249,70													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	31.992.704,06												61,00	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	28.321.514,84												54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	26.905.439,10												51,30	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	25.489.363,35												48,60	
FONTE: Sistema MONTE ALEGRE DE SERGIPE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS	27/09/2023 08:56													

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.

Tabela I.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
<Exercício em que o ente excedeu o limite>				<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>	
<Quadrimestre/Semestre>				<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>	
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00	61,00	7,00	2,33	58,67				

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.


MARINEZ SILVA PEREIRA LINO - PREFEITA


JOSE VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


ODAIR ALVES PEREIRA
Secretário de Controle Interno


ANTÔNIO GERALDO DOS SANTOS OLIVEIRA
Responsável pela Adm. Financeira

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE ALEGRE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

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

RS 1.00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	49.402.557,45	46.893.751,82	45.388.488,40	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	43.105.404,79	42.636.599,16	41.131.335,74	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	43.105.404,79	42.636.599,16	41.131.335,74	0,00
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	43.105.404,79	42.636.599,16	41.131.335,74	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	6.297.152,66	4.257.152,66	4.257.152,66	0,00
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	-3.905.126,89	-3.267.164,97	-2.779.356,82	0,00
Disponibilidade de Caixa ¹	-3.905.126,89	-3.267.164,97	-2.779.356,82	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.244.840,24	3.330.937,25	3.304.514,25	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	2.209.435,38	1.486.128,10	1.209.984,50	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculado	3.940.531,75	5.111.974,12	4.873.886,57	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	53.307.684,34	50.160.916,79	48.167.845,22	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	50.217.977,07	53.791.934,06	55.755.553,70	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	2.481.359,00	2.481.359,00	2.700.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	47.736.618,07	51.310.575,06	53.055.553,70	0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	103,49	91,39	85,55	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	111,67	97,76	90,79	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	57.283.941,68	61.572.690,07	63.666.664,44	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	51.555.547,52	55.415.421,06	57.299.998,00	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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				
RP NÃO-PROCESSADOS	1.457.951,10	1.183.198,96	1.162.800,22	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPOSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

FONTE: Sistema MONTE ALEGRE DE SERGIPE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS

27/09/2023 08:25

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: Consolidado com a Câmara Municipal


 MARINEZ SILVA PEREIRA LINO - PREFEITA


 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/ISE 4.111


 ODAÍR ALVES PEREIRA
 Secretário de Controle Interno


 ANTÔNIO GERALDO DOS SANTOS OLIVEIRA
 Responsável pela Adm. Financeira

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE ALEGRE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	50.217.977,07	53.791.934,06	55.755.553,70	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	2.481.359,00	2.481.359,00	2.700.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	47.736.618,07	51.310.575,06	53.055.553,70	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.502.055,98	11.288.326,51	11.672.221,81	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	9.451.850,38	10.159.493,86	10.504.999,63	0,00
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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 MONTE ALEGRE DE SERGIPE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS

27/09/2023 08:26

NOTA: Consolidado com a Câmara Municipal


 MARINEZ SILVA PEREIRA LINO - PREFEITA


 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


 ODAIR ALVES PEREIRA
 Secretário de Controle Interno


 ANTÔNIO GERALDO DOS SANTOS OLIVEIRA
 Responsável pela Adm. Financeira

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE ALEGRE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

		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 ¹ (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 ¹ (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)		55.755.553,70	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)		2.700.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO		53.055.553,70	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)			
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		8.488.888,59	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		7.639.999,73	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		3.713.888,76	7,00
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		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 MONTE ALEGRE DE SERGIPE. Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS 27/09/2023 08:29

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: Consolidado com a Câmara Municipal


 MARINEZ SILVA PEREIRA LINO - PREFEITA


 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


 ODAIR ALVES PEREIRA
 Secretário de Controle Interno


 ANTÔNIO GERALDO DOS SANTOS OLIVEIRA
 Responsável pela Adm. Financeira

ESTADO DE SERGIPE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MONTE ALEGRE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente líquida		R\$ 55.755.553,70
Receita Corrente líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		R\$ 53.055.553,70
Receita Corrente líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		R\$ 52.447.249,70
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	31.992.704,06	61,00
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>	28.321.514,84	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>	26.905.439,10	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>	25.489.363,35	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	48.167.845,22	97,76
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	63.666.664,44	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.672.221,81	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	8.488.888,59	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	3.713.888,76	7,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: Sistema MONTE ALEGRE DE SERGIPE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS

27/09/2023 08:34


 MARINEZ SILVA PEREIRA LINO - PREFEITA


 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


 ODAIR ALVES PEREIRA
 Secretário de Controle Interno


 ANTÔNIO GERALDO DOS SANTOS OLIVEIRA
 Responsável pela Adm. Financeira