



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARU**

OFÍCIO N.º 14/2019

GARARU/SE, 23 DE JANEIRO DE 2019

**Assunto: Encaminha declaração de publicação do RGF 3º Quadrimestre de 2018.**

SENHOR PRESIDENTE,

Em atendimento ao art. 38, inciso XIV da Portaria Interministerial CGU/MF/MP 507/2011, encaminhamos a Declaração de Publicação do Relatório de Gestão Fiscal do Município de Gararu, relativa ao terceiro quadrimestre do ano de 2018.

Atenciosamente,

*Elizabeth Freire Santos de Oliveira*  
**ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA**

Prefeita Municipal  
CPF: 385.671.645-91

**Exmo. Sr.  
Dr. ULICES DE ANDRADE FILHO  
DD. Conselheiro Presidente do Tribunal de Contas do Estado  
Aracaju/SE**



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARU**

**DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Declaro, sob as penas da Lei, que os Relatórios de Gestão Fiscal de todos os poderes e órgãos do Município de Gararu, relativo ao terceiro quadrimestre do ano de 2018, foi publicado com afixação no mural de avisos desta Prefeitura, nesta data e disponibilizado na internet em atendimento aos requisitos dispostos nos Arts. 54, 55 e 63, inciso II, alínea "b", da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000.

Gararu, 23 de janeiro de 2019


*Elizabeth Freire Santos de Oliveira*  
**ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA**

Prefeita Municipal  
CPF: 385.671.645-91


PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARUÍ/SE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA < SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2018 >

| DESPESA COM PESSOAL  | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS <sup>3</sup><br>(b) |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------------|--|
|  | LIQUIDADAS                                |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              |                                       |  |
|  | JANEIRO                                   | FEVEREIRO    | MARÇO        | ABRIL        | MAIO         | JUNHO        | JULHO      | AGOSTO       | SETEMBRO   | OUTUBRO      | NOVEMBRO     | DEZEMBRO     |                                       |  |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>   | 2.561.859,39                              | 1.556.863,35 | 1.528.861,68 | 1.019.366,07 | 1.867.759,90 | 1.507.184,70 | 972.769,52 | 1.957.415,20 | 925.565,62 | 1.324.074,83 | 1.067.266,74 | 833.410,02   | 17.122.397,02                         | 0,00   |
| <b>Pessoal Ativo</b>   | 2.561.859,39                              | 1.556.863,35 | 1.528.861,68 | 1.019.366,07 | 1.867.759,90 | 1.507.184,70 | 972.769,52 | 1.957.415,20 | 925.565,62 | 1.324.074,83 | 1.067.266,74 | 833.410,02   | 17.122.397,02                         | 0,00   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                               | 2.341.023,38                              | 1.381.509,87 | 1.317.119,91 | 796.550,16   | 1.653.148,97 | 1.500.350,93 | 794.200,00 | 1.743.430,89 | 722.632,61 | 1.257.225,22 | 1.001.507,92 | 1.619.315,71 | 16.128.015,57                         | 0,00   |
| Obrigações Patronais   | 220.836,01                                | 175.353,48   | 211.741,77   | 222.815,91   | 214.610,93   | 6.833,77     | 178.569,52 | 213.984,31   | 202.933,01 | 66.849,61    | 65.758,82    | -785.905,69  | 994.381,45                            | 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   |
| <b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>  | 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   |
| Aposentadoria, 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 com reterização (§ 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   |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>                     | 458.527,90                                | 36.276,75    | 66.388,81    | 52.530,06    | 56.732,82    | 84.153,01    | 28.914,98  | 52.974,91    | 83.787,06  | 43.974,20    | 0,00         | 43.495,78    | 1.007.756,28                          | 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  | 60.036,63                                 | 36.276,75    | 66.388,81    | 52.530,06    | 56.732,82    | 84.153,01    | 28.914,98  | 52.974,91    | 83.787,06  | 43.974,20    | 0,00         | 43.495,78    | 609.265,01                            | 0,00   |
| Despesas de Exercícios Anteriores  | 398.491,27                                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 398.491,27                            | 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 LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>                              | 2.103.331,49                              | 1.520.586,60 | 1.462.472,87 | 966.836,01   | 1.811.027,08 | 1.423.031,69 | 943.854,54 | 1.904.440,29 | 841.778,56 | 1.280.100,63 | 1.067.266,74 | 789.914,24   | 16.114.640,74                         | 0,00   |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)</b>                     |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | 16.114.640,74                         | 0,00   |
| <b>CÁLCULO DA RCL</b>  |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | <b>VALOR</b>                          |  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)  |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | 26.681.661,06                         |  |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>                                   |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | <b>% SOBRE A RCL</b>                  |  |
| PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO                                    |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | 60,40%                                |  |
| LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                         |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | 54%                                   | 14.408.096,97  |
| LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)        |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | 51,30%                                | 13.687.692,12  |
| LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)      |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              | 48,60%                                | 12.967.287,28  |
| FONTE: Sistema <Maquiavel>, Unidade Responsável <GARARUÍ>, Emissão: <23/01/2019> |   |              |              |              |              |              |            |              |            |              |              |              |                                       |  |


I. 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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.



JOSE ALCIVALDO ALVES SANTANA  
SECRETARIO DE FINANÇAS



ELISANDRA FELIX DE SANTANA  
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO



TATYANA DE SOUSA CRUZ  
CONTADORA CRC/SE Nº 7.798

Anexo 1 - Pessoal

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARU/SE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA < SETEMBRO À DEZEMBRO DE 2018 >

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

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO    |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 5.605.973,70                | 5.605.973,70          | 5.605.973,70          | 9.183.382,38          |
| Dívida Mobiliária   | 5.605.973,70                | 5.605.973,70          | 5.605.973,70          | 5.605.973,70          |
| Dívida Contratual   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  | 3.577.408,68          |
| Empréstimos   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna   |                             |                       |                       |                       |
| Externa   |                             |                       |                       |                       |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                        |                             |                       |                       |                       |
| Financiamento   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna   |                             |                       |                       |                       |
| Externa   |                             |                       |                       |                       |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  | 3.333.753,20          |
| De Tributos   |                             |                       |                       |                       |
| De Contribuições Previdenciárias  |                             |                       |                       | 3.333.753,20          |
| De Demais Contribuições Sociais   |                             |                       |                       |                       |
| Do FGTS   |                             |                       |                       |                       |
| Com Instituição Não Financeira  |                             |                       |                       |                       |
| Demais Dívidas Contratuals  |                             |                       |                       | 243.655,48            |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos |                             |                       |                       |                       |
| Outras Dívidas  |                             |                       |                       |                       |
| DEDUÇÕES (II)   | 3.222.889,11                | 2.813.300,48          | 2.562.542,18          | 3.986.579,59          |
| Disponibilidade de Caixa¹   | 3.208.518,13                | 2.800.608,22          | 2.549.053,92          | 3.972.114,39          |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 3.208.518,13                | 2.800.608,22          | 2.549.053,92          | 3.972.114,39          |
| (-) Restos a Pagar Processados  |                             |                       |                       |                       |
| Demais Haveres Financeiros  | 14.370,98                   | 12.692,26             | 13.488,26             | 14.465,20             |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>                | <b>2.383.084,59</b>         | <b>2.792.673,22</b>   | <b>3.043.431,52</b>   | <b>5.196.802,79</b>   |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL  | 23.367.860,37               | 24.293.422,41         | 26.239.125,81         | 26.681.661,06         |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 0,239901027                 | 0,239901027           | 0,230760969           | 0,349988123           |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | 0,101981292                 | 0,101981292           | 0,11495594            | 0,115988297           |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>                   | 28.041.432,44               | 29.152.106,89         | 31.486.950,97         | 32.017.993,27         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>           |                             |                       |                       |                       |

#REF!


#REF!


| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                       | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO    |                       |                       |
|--|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | 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) |                             |                       |                       |                       |
| PASSIVO ATUARIAL   |                             |                       |                       |                       |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                                   |                             |                       |                       |                       |
| DEPÓSITOS  |                             |                       |                       |                       |
| RP NÃO-PROCESSADOS   |                             |                       |                       | 149.606,18            |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                 |                             |                       |                       |                       |

FONTE: Sistema: <Maquiavel>, Unidade Responsável: <GARARU>, Emissão: <23/01/2019>.

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

  
ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

  
JOSÉ JUCIVALDO ALVES SANTANA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
ELISANDRA FELIX DE SANTANA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO

  
TATYANA DE SOUSA CRUZ  
CONTADORA CRC/SE Nº7.798

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARU/SE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA < SETEMBRO Á DEZEMBRO DE 2018 >

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

| GARANTIAS CONCEDIDAS  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|---|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| EXTERNAS (I)  | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                |                             |                                    |                       |                       |
| Outras garantias nos Termos da LRF                                    |                             |                                    |                       |                       |
| INTERNAS (II)   | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                |                             |                                    |                       |                       |
| Outras garantias nos Termos da LRF                                    |                             |                                    |                       |                       |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)                           | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                   |                             |                                    |                       |                       |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL                                  | #DIV/0!                     | #DIV/0!                            | #DIV/0!               | #DIV/0!               |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO MUNICIPAL                     |                             |                                    |                       |                       |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 55 da Lei nº 10.028/2000) |                             |                                    |                       |                       |
| <b>SEM MOVIMENTO</b>  |                             |                                    |                       |                       |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| EXTERNAS (V)  | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                |                             |                                    |                       |                       |
| Outras garantias nos Termos da LRF                                    |                             |                                    |                       |                       |
| INTERNAS (VI)   | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou fiança em operações de crédito                                |                             |                                    |                       |                       |
| Outras garantias nos Termos da LRF                                    |                             |                                    |                       |                       |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)                      | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                  | 0,00                  |

MEDIDAS CORRETIVAS:

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)


1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

FONTE: Sistema: <Maquiavel>. Unidade Responsável: <GARARU>. Emissão: <23/01/2019>.

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.

  
ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

  
ELISANDRA FELIX DE SANTANA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO

  
JOSÉ JUCIVALDO ALVES SANTANA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
TATYANA DE SOUSA CRUZ  
CONTADORA CRC/SE Nº7.798

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARU/SE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA < SETEMBRO Á DEZEMBRO DE 2018 >

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

RS 1,00

| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>  | VALOR REALIZADO                     |   |
|--|-------------------------------------|---|
|  | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| Mobiliária   | 0,00                                | 0,00  |
| Interna  |                                     |   |
| Externa  |                                     |   |
| Contratual   | 0,00                                | 0,00  |
| Interna  | 0,00                                | 0,00  |
| Empréstimo   |                                     |   |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro     |                                     |   |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço          |                                     |   |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) |                                     |   |
| Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001     |                                     |   |
| Externa  | 0,00                                | 0,00  |
| Empréstimo   |                                     |   |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro     |                                     |   |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço          |                                     |   |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) |                                     |   |
| Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001     |                                     |   |
| <b>TOTAL (I)</b>   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                   |

SEM MOVIMENTO

| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>  | VALOR | % SOBRE<br>A RCL |
|---|-------|------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL  |       |                  |
| OPERAÇÕES VEDADAS (II)  |       |                  |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (II)= (Ia + II)                        |       |                  |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS  |       |                  |
| 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 |       |                  |

FONTE: Sistema: <Maquiavel>, Unidade Responsável: <GARARU>, Emissão: <23/01/2019>.

I. 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.

  
ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

  
ELISANDRA FELIX DE SANTANA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO

  
JOSÉ JUCIVALDO ALVES SANTANA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
TATYANA DE SOUSA CRUZ  
CONTADORA CRC/SE Nº7.798

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARUÍ/SE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA < SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2018 >

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS  | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                  |                                   |   | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup> (g) = (a - (b + c + d + e) + f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|------------------|-----------------------------------|---|--|---|---|---|
|   |                                    | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |                  | Demais Obrigações Financeiras (e) | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) |  |   |   |   |
|   |                                    | De Exercícios Anteriores (b)          | Do Exercício (c) |                                   |   |  |   |   |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>                                  | <b>1.819.116,57</b>                | <b>812.535,64</b>                     | -                | <b>295.839,93</b>                 | <b>892.268,37</b>   | -  | <b>227.768,10</b>   | -   |   |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação            | 24.517,50                          | 132.956,47                            | -                | 42.608,02                         | 239.851,73  | -  | 390.898,72  | -   |   |
| Transferências do FUNDEB 60%  | 9.359,35                           | 235.907,91                            | -                | 1.885,46                          | 78.153,71   | -  | 306.587,73  | -   |   |
| Transferências do FUNDEB 40%  | -                                  | -                                     | -                | -                                 | 20.787,11   | -  | 20.787,11   | -   |   |
| Outros Recursos Destinados à Educação                                     | 2.314,18                           | 375.794,30                            | -                | 68.390,50                         | -   | -  | 441.870,62  | -   |   |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde               | 1.643.167,40                       | 32.005,61                             | -                | 80.844,68                         | 428.190,04  | -  | 1.102.127,07  | -   |   |
| Outros Recursos Destinados à Saúde  | <b>60.995,65</b>                   | <b>420,00</b>                         | -                | -                                 | <b>14.334,92</b>  | -  | -   | -   |   |
| Recursos Destinados à Assistência Social                                  | 78.762,49                          | 3.765,00                              | -                | 102.111,27                        | 110.950,86  | -  | 138.064,64  | -   |   |
| Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário                        | -                                  | -                                     | -                | -                                 | -   | -  | -   | -   |   |
| Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro                            | -                                  | -                                     | -                | -                                 | -   | -  | -   | -   |   |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde) | -                                  | -                                     | -                | -                                 | -   | -  | -   | -   |   |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos                                      | -                                  | -                                     | -                | -                                 | -   | -  | -   | -   |   |
| Outras Destinações Vinculadas de Recursos                                 | -                                  | 31.686,35                             | -                | -                                 | -   | -  | 31.686,35   | -   |   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>                             | <b>2.152.997,82</b>                | <b>467.054,95</b>                     | -                | <b>247.603,20</b>                 | <b>61.042,39</b>  | -  | <b>1.377.297,28</b>   | -   |   |
| Recursos Ordinários   | 2.141.843,77                       | 467.054,95                            | -                | 247.603,20                        | 61.042,39   | -  | 1.366.143,23  | -   |   |
| Outros Recursos não Vinculados  | 11.154,05                          | -                                     | -                | -                                 | -   | -  | 11.154,05   | -   |   |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>   | <b>3.972.114,39</b>                | <b>1.279.590,59</b>                   | -                | <b>543.443,13</b>                 | <b>953.310,76</b>   | -  | <b>1.149.529,18</b>   | -   |   |

FONTE: Sistema: <Maquiavel> - Unidade Responsável: <GARARUÍ>. Emissão: <23/01/2019>.

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.



ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL



JOSE JUCIVALDO ALVES SANTANA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



TATYANA DE SOUSA CRUZ,  
CONTADOR(A) CRC/SE Nº 7.798



PREFEITURA MUNICIPAL DE GARARU/SE  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA < SETEMBRO Á DEZEMBRO DE 2018 >

|   |  | R\$ 1,00                    |
|---|--|-----------------------------|
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>   |  | <b>VALOR ATÉ O BIMESTRE</b> |
| Receita Corrente líquida  |  | 26.681.661,06               |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>  |  |                             |
| Despesa Total com Pessoal - DTP   |  | 16.114.640,74               |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>   |  | 60,40%                      |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>   |  | 53,10%                      |
|   |  | 50,45%                      |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   |  |                             |
| Dívida Consolidada Líquida  |  | 3.043.431,52                |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal   |  | 118,01%                     |
| <b>GARANTIAS DE VALORES</b>   |  |                             |
| Total das Garantias Concedidas  |  | 0,00                        |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal   |  | 0,00%                       |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>   |  |                             |
| Operações de Crédito Internas e Externas  |  | 0,00                        |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita   |  | 0,00%                       |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas                           |  | 0,00%                       |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita                    |  | 0,00%                       |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>   |  |                             |
| <b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>   |  | 0,00                        |
| <b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b> |  | 1377297,28                  |
| Valor Total   |  | 1377297,28                  |

FONTE: Sistema: <Maquiavel>, Unidade Responsável: <GARARU>, Emissão: <23/01/2019>.

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.

  
ELIZABETH FREIRE SANTOS DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

  
TATYANA DE SOUSA CRUZ  
CONTADORA CRC/SE Nº7.798

  
JOSÉ TUCIVALDO ALVES SANTANA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

  
ELISANDRA FELIX DE SANTANA  
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO