



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA**  
**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

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

NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>24.564.726,52</b>	<b>1.565,77</b>
Pessoal Ativo	24.564.726,52	1.565,77
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>175.924,09</b>	<b>0,00</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	175.749,09	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	175,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>24.388.802,43</b>	<b>1.565,77</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>24.388.802,43</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	43.454.676,42
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100	56,12
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	23.465.525,27
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	22.292.249,00

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								
2017 6º Bimestre			2018 1º Bimestre			2018 2º Bimestre		
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 %	56,12 %	2,12 %	0,71 %	55,41 %				

*Alan Andreelino Nunes Santos*  
 ALAN ANDREELINO NUNES SANTOS  
 PREFEITO MUNICIPAL

*José Aldeir de Almeida*  
 JOSÉ ALDEIR DE ALMEIDA  
 RESPONSÁVEL PELA ADM. FINANCEIRA

*Leticia Varjão Santana*  
 LETICIA VARJÃO SANTANA  
 SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

*José Valmir dos Passos*  
 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111



NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	576.598,14	576.598,14	409.595,44	7.302.934,07
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	576.598,14	576.598,14	409.595,44	7.302.934,07
Interna	576.598,14	576.598,14	409.595,44	7.302.934,07
Externa	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)*	448.382,78	2.805.594,09	618.798,85	790.283,08
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.321.317,15	2.936.837,73	3.341.884,76	3.888.254,02
Demais Haveres Financeiros	0,00	13.912,00	17.385,62	12.470,03
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.872.934,37	2.576.934,37	2.740.471,53	3.110.440,97
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	128.215,36	0,00	0,00	6.512.650,99
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	30.711.434,90	38.366.220,69	41.459.793,57	43.454.676,42
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-10,81	-7,31	-6,46	-8,50
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

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
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
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00

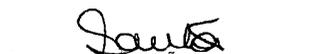
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	1.622.466,31	1.139.909,00	1.135.968,79	549.189,36
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	-143.642,82	-176.468,17	-176.668,17
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	-143.642,82	-176.468,17	-176.668,17

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)'	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC:	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00

  
ALAN ANDRELINO NUNES SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL

  
JOSÉ ALDEMIR DE ALMEIDA  
RESPONSÁVEL PELA ADM. FINANCEIRA

  
LETÍCIA VARJÃO SANTANA  
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

  
JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA**  
**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

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

NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INTERNAS (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;22%&gt;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - &lt;19,80%&gt;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>INTERNAS (VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aval ou fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>EXTERNAS (V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Alan Andrelino Nunes Santos*  
 ALAN ANDRELINO NUNES SANTOS  
 PREFEITO MUNICIPAL

*José Aldeir de Almeida*  
 JOSÉ ALDEMIR DE ALMEIDA  
 RESPONSÁVEL PELA ADM. FINANCEIRA

*Leticia Varjão Santana*  
 LETICIA VARJÃO SANTANA  
 SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

*José Valmir dos Passos*  
 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA**  
**Demonstrativo das Operações de Crédito**

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea

**NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017**

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No quadrimestre de referência	Até o quadrimestre de referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
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
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	697.974,65	697.974,65
Parcelamentos de Dívidas	697.974,65	697.974,65
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	697.974,65	697.974,65
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública – RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	43.454.676,42	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)= (Ia + III)	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
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

*Alan Andrelino Nunes Santos*  
 ALAN ANDRELINO NUNES SANTOS  
 PREFEITO MUNICIPAL

*José Aldeir de Almeida*  
 JOSÉ ALDEIR DE ALMEIDA  
 RESPONSÁVEL PELA ADM. FINANCEIRA

*Leticia Varjão Santana*  
 LETICIA VARJÃO SANTANA  
 SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

*José Valmir dos Passos*  
 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111

PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA  
3º QUADRIMESTRE 2017  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO LIQUIDADOS DO EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EMPENHADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA (f) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EMPENHADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>3.375.377,49</b>	<b>920.264,70</b>	<b>77.009,72</b>	<b>412.375,88</b>	<b>-</b>	<b>1.965.727,19</b>	<b>238.055,55</b>	<b>-</b>
FUNDEB	19.305,54	113.233,94	-	2.273,05	-	96.201,45	75.238,03	0,00
SALARIO EDUCAÇÃO	143.861,50	35.047,87	-	-	-	108.813,63	15.000,00	0,00
MDE - RECURSOS PROPRIOS	613,01	244.986,55	36.719,62	1.440,00	-	282.533,16	3.800,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO MDE	-	-	-	-	-	-	-	0,00
FMAS - RECURSOS VINCULADOS	51.366,00	-	560,00	-	-	50.806,00	-	0,00
SAUDE - RECURSOS VINCULADOS	1.452.725,91	110.899,89	-	46.842,86	-	1.294.983,16	25.840,00	0,00
SAUDE - RECURSOS PROPRIOS	51.130,08	236.646,89	39.480,10	360.859,07	-	585.855,98	88.300,00	0,00
CONVENIOS	914.134,59	29.645,00	-	960,00	-	883.529,59	29.877,52	0,00
OUTROS RECURSOS VINCULADOS	742.240,86	149.804,56	250,00	0,90	-	592.185,40	-	0,00
...	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>512.876,53</b>	<b>1.952.669,67</b>	<b>366.439,46</b>	<b>952.414,33</b>	<b>549.189,36</b>	<b>-3.307.836,29</b>	<b>504.972,04</b>	<b>0,00</b>
TESOURO	512.876,53	1.952.669,67	366.439,46	952.414,33	549.189,36	3.307.836,29	504.972,04	0,00
...	-	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>3.888.254,02</b>	<b>2.872.934,37</b>	<b>443.449,18</b>	<b>1.364.790,21</b>	<b>549.189,36</b>	<b>-1.342.109,10</b>	<b>743.027,59</b>	<b>0,00</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>1</sup>								

FONTE: Sistema CONTABILIS, PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA, Data da emissão 29/01/2018 e hora de emissão 08:49

Nota:

1. A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

*Alan Andreilino Nunes Santos*  
ALAN ANDREILINO NUNES SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL

*José Aldeir de Almeida*  
JOSÉ ALDEIR DE ALMEIDA  
RESPONSÁVEL PELA ADM. FINANCEIRA

*Letícia Varjão Santana*  
LETÍCIA VARJÃO SANTANA  
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

*José Valmir dos Passos*  
JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE AREIA BRANCA  
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

RGF - ANEXO 7 (LRF, art. 48)

NOVEMBRO-DEZEMBRO/2017  
R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.388.802,43	56,12
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	23.465.525,27	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	22.292.249,00	51,30

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	6.512.650,99	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00

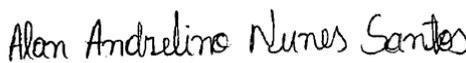
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00

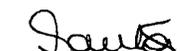
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito 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	127.520,23	0,00

  
ALAN ANDREOLINO NUNES SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL

  
JOSÉ ALDEIR DE ALMEIDA  
RESPONSÁVEL PELA ADM. FINANCEIRA

  
LETÍCIA VARJÃO SANTANA  
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

  
JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111