



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITAPORANGA D'AJUDA**

Ofício N.º 158/2018

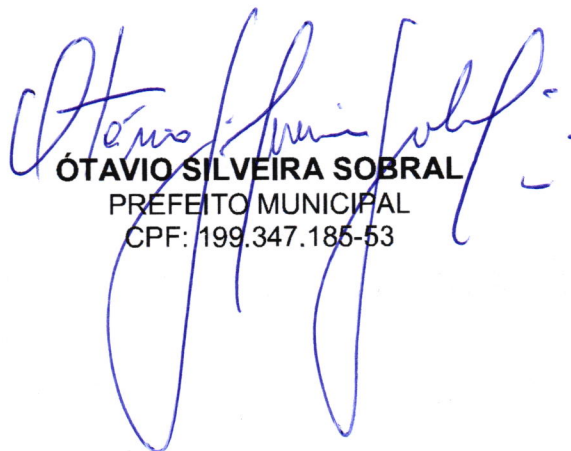
ITAPORANGA D'AJUDA/SE, 17 DE SETEMBRO DE 2018

Assunto: Encaminha declaração de publicação do RGF 2º 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 ITAPORANGA D'AJUDA, relativa ao segundo quadrimestre do ano de 2018.

Atenciosamente,



ÓTAVIO SILVEIRA SOBRAL
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 199.347.185-53

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

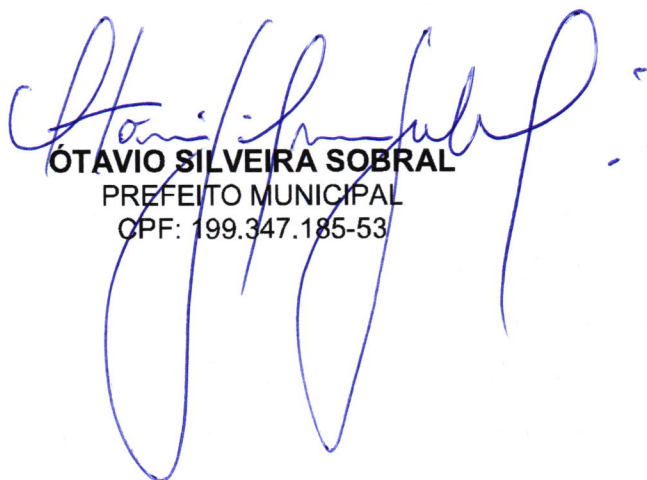


**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITAPORANGA D'AJUDA**

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 ITAPORANGA D'AJUDA, relativo ao segundo quadrimestre do ano de 2018, foi publicado com afixação no mural de avisos desta Prefeitura, nesta data, 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.

ITAPORANGA D'AJUDA, 17 de setembro de 2018


ÓTAVIO SILVEIRA SOBRAL
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 199.347.185-53

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO A AGOSTO DE 2018

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (R)	INSCRIÇÃO EM RECEITA FISCAL Nº 17 PROCL. S/2008 17
	LIQUIDADAS														
	SET/2017	OUT/2017	NOV/2017	DEZ/2017	JAN/2018	FEV/2018	MAR/2018	ABR/2018	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.849.297,34	4.209.177,91	4.463.039,55	6.675.796,13	4.135.637,69	4.166.596,75	4.597.837,66	4.396.631,66	4.638.102,99	5.133.720,48	6.026.177,64	4.606.642,31	56.898.658,11		
Pessoal Ativo	3.845.549,34	4.202.618,91	4.462.102,55	6.674.859,13	4.129.078,69	4.160.037,75	4.591.023,66	4.389.953,66	4.631.424,99	5.127.042,48	6.018.545,64	4.599.964,31	56.832.201,11		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.834.552,36	3.964.911,55	3.960.694,35	5.626.484,97	4.129.078,69	4.153.481,06	4.409.119,63	4.383.903,43	4.618.841,85	4.423.784,35	4.527.564,53	4.599.964,31	52.632.381,08		
Obrigações Patronais	10.996,98	237.707,36	501.408,20	1.048.374,16	0,00	6.556,69	181.904,03	6.050,23	12.583,14	703.258,13	1.490.981,11	0,00	4.199.820,03		
Benefícios Previdenciários													0,00		
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.748,00	6.559,00	937,00	937,00	6.559,00	6.559,00	6.814,00	6.678,00	6.678,00	6.678,00	7.632,00	6.678,00	66.457,00		
Aposentadoria, Reservas e Reformas										0,00	0,00	954,00	0,00	954,00	
Pensões	3.748,00	6.559,00	937,00	937,00	6.559,00	6.559,00	6.814,00	6.678,00	6.678,00	6.678,00	6.678,00	6.678,00	65.503,00		
Outros Benefícios Previdenciários													0,00		
Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)													0,00		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	35.539,52	101.664,87	26.019,09	45.669,97	3.328,32	0,00	196.197,75	317.654,50	0,00	137.558,21	89.472,23	953.104,46		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		33.973,10		13.750,00					3.552,79				51.275,89		
Decorrentes de Decisão Judicial		1.566,42	101.664,87	12.269,09	37.327,57	3.328,32		196.197,75	314.101,71		137.558,21	86.805,83	890.819,77		
Despesas de Exercícios Anteriores					8.342,40					0,00		2.666,40	11.008,80		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.849.297,34	4.173.638,39	4.361.374,68	6.649.777,04	4.089.967,72	4.163.268,43	4.597.837,66	4.200.433,91	4.320.448,49	5.133.720,48	5.888.619,43	4.517.170,08	55.945.553,65		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)													55.945.553,65		
CÁLCULO DA RCL													VALOR		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														99.377.543,74	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL		
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO													56,30%		
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													54%	53.663.873,62	
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													51,30%	50.980.679,94	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													48,60%	48.297.486,26	

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Município de Itaporanga D'Ajuda>, Data da emissão <17/09/2018>.

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.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO À AGOSTO DE 2018

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

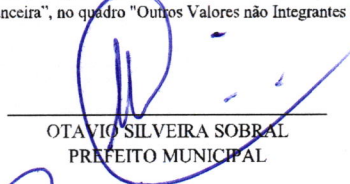
RS 1,00

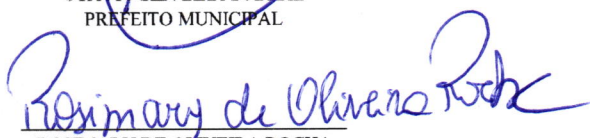
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	21.098.791,22	20.614.426,34	20.487.932,30	0,00
Divida Mobiliária				
Divida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
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	21.098.791,22	20.614.426,34	20.487.932,30	
DEDUÇÕES (II)	7.484.373,08	10.687.925,40	9.289.940,20	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	5.655.944,67	8.083.048,60	8.025.726,33	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.655.944,67	8.083.048,60	9.797.690,69	
(-) Restos a Pagar Processados			1.771.964,36	
Demais Haveres Financeiros	1.828.428,41	2.604.876,80	1.264.213,87	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	13.614.418,14	9.926.500,94	11.197.992,10	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	85.265.607,48	88.696.138,54	99.377.543,74	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,24744785	0,24176719	0,230990127	0
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,159670687	0,159670687	0,111915818	0,112681313
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	102.318.728,98	106.435.366,25	119.253.052,49	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	92.086.856,08	95.791.829,62	107.327.747,24	-

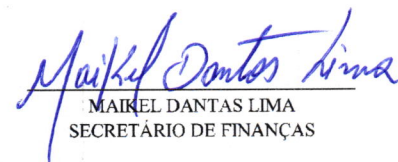
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				


FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Município de Itaporanga D'Ajuda>, Data da emissão <17/09/2018>.

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.


OTAVIO SILVEIRA SOBRAL
PREFEITO MUNICIPAL


ROSIMARY DE OLIVEIRA ROCHA
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


MAIKEL DANTAS LIMA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ANDREZA SANTANA
CONTADORA CRC/SE Nº 7.524

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO Á AGOSTO DE 2018

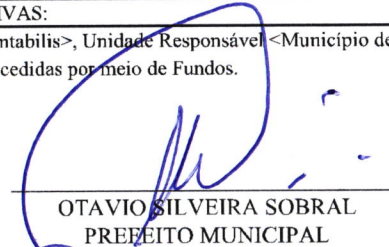
RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)


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. 4º da Lei nº 1.363/2013)				
SEM MOVIMENTO				
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:


FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Município de Itaporanga D'Ajuda >, Data da emissão <17/09/2018>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.


OTAVIO SILVEIRA SOBRAL
PREFEITO MUNICIPAL


ROSIMARY DE OLIVEIRA ROCHA
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


MAIKEL DANTAS LIMA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ANDREZA SANTANA
CONTADORA CRC/SE Nº 7.524

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO Á AGOSTO DE 2018

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

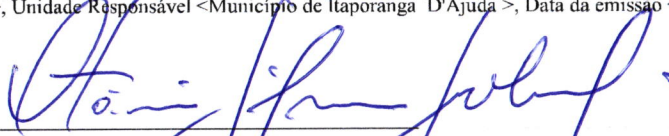
R\$ 1,00


OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual	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		
TOTAL (I)	0,00	0,00

SEM MOVIMENTO

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE 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 <Contabilis>, Unidade Responsável <Município de Itaporanga D'Ajuda >, Data da emissão <17/09/2018>.


 OTAVIO SILVEIRA SOBRAL
 PREFEITO MUNICIPAL


 ROSIMARY DE OLIVEIRA ROCHA
 SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


 MAIKEL DANTAS LIMA
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS


 ANDREZA SANTANA
 CONTADORA CRC/SE Nº 7.524

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO À AGOSTO DE 2018

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

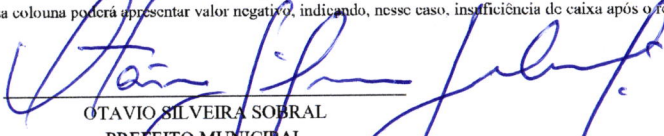
RS 1.00

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) ¹ (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		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação									
Transferências do FUNDEB 60%									
Transferências do FUNDEB 40%									
Outros Recursos Destinados à Educação									
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde									
Outros Recursos Destinados à Saúde									
Recursos Destinados à Assistência Social									
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									
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Ordinários									
Outros Recursos não Vinculados									
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SEM MOVIMENTO


FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Município de Itaporanga D'Ajuda>, Data da emissão <17/09/2018>.

1 - Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras


OTAVIO SILVEIRA SOBRAL
PREFEITO MUNICIPAL


ROSIMARY DE OLIVEIRA ROCHA
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


MAIKEL DANTAS LIMA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ANDREZA SANTANA
CONTADORA CRC/SE Nº 7.524

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPORANGA D'AJUDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: MAIO Á AGOSTO DE 2018

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente líquida	890.819,77

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	953.104,46	106,99%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	54%	0,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	51,30%	0,00%

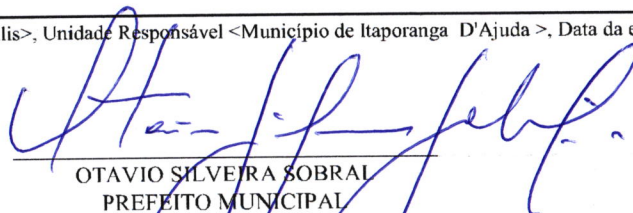
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	9.926.500,94	1114,31%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	106435366,25	11948,02%


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	0,00

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Município de Itaporanga D'Ajuda >, Data da emissão <17/09/2018>.


OTAVIO SILVEIRA SOBRAL
PREFEITO MUNICIPAL


MAIKEL DANTAS LIMA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ANDREZA SANTANA
CONTADORA CRC/SE Nº 7.524


ROSIMARY DE OLIVEIRA ROCHA
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO