

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2020

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR
	(Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													
	MAIO 2019	JUNHO 2019	JULHO 2019	AGOSTO 2019	SETEMBRO 2019	OUTUBRO 2019	NOVEMBRO 2019	DEZEMBRO 2019	JANEIRO 2020	FEVEREIRO 2020	MARÇO 2020	ABRIL 2020	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	693.158,95	674.997,67	699.938,99	676.893,67	692.131,41	705.650,52	702.523,42	758.659,56	619.940,31	665.226,60	755.755,46	631.410,56	8.276.287,12	0,00
Pessoal Ativo	682.730,07	662.988,66	689.510,11	664.884,66	679.124,40	695.221,64	692.094,54	745.070,42	607.489,86	654.306,55	744.835,41	620.490,51	8.138.746,83	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	552.832,12	570.946,41	569.504,44	558.991,85	566.726,96	557.226,61	553.024,99	625.707,50	494.039,58	520.517,85	571.310,39	544.076,98	6.684.905,68	0,00
Obrigações Patronais	129.897,95	92.042,25	120.005,67	105.892,81	112.397,44	137.995,03	139.069,55	119.362,92	113.450,28	133.788,70	173.525,02	76.413,53	1.453.841,15	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	10.428,88	12.009,01	10.428,88	12.009,01	13.007,01	10.428,88	10.428,88	13.589,14	12.450,45	10.920,05	10.920,05	10.920,05	137.540,29	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	9.430,88	11.011,01	9.430,88	11.011,01	11.011,01	9.430,88	9.430,88	12.591,14	11.411,45	9.875,05	9.875,05	9.875,05	124.384,29	0,00
Pensões	998,00	998,00	998,00	998,00	1.996,00	998,00	998,00	998,00	1.039,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	13.156,00	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 decorrentes de contratos de	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	407,63	6.423,39	9.811,29	2.643,42	1.017,88	0,00	0,00	4.663,75	0,00	0,00	1.771,92	0,00	26.739,28	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 de período anterior ao da ap	407,63	6.423,39	9.811,29	2.643,42	1.017,88	0,00	0,00	4.663,75	0,00	0,00	1.771,92	0,00	26.739,28	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da	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
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 LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	692.751,32	668.574,28	690.127,70	674.250,25	691.113,53	705.650,52	702.523,42	753.995,81	619.940,31	665.226,60	753.983,54	631.410,56	8.249.547,84	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL								VALOR		% SOBRE A RCL AJUSTADA				
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)								16.748.287,59		-				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 13, art. 166 da CF) (V)								0,00		-				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (§ 16, art. 166 da CF) (VI)								500.000,00		-				
= RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)								16.248.287,59		-				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)								8.249.547,84		50,77				
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)								9.748.972,55		60,00				
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)								9.261.523,93		57,00				
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)								8.774.075,30		54,00				

FONTE: Sistema Contabilis, MUNICÍPIO DE CUMBE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 27/05/2020 e hora de emissão 9h30.

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.

NOTA: As informações são consolidadas com a Câmara Municipal, logo o limite é de 60% onde 54% corresponde ao executivo e 6% ao legislativo.

Tabela 1.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2020			2020			2020		
1º Quadrimestre			2º Quadrimestre			3º Quadrimestre		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
60,00	50,77	-9,23	-3,08					

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.


MARCELO GOMES MORAES
PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE Nº 4.111


ALEX LIMA SANTOS
SEC. DE FINANÇAS

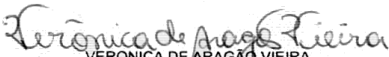

VERÔNICA DE ARAGÃO VIEIRA
SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2020

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 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
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)	1.743.883,61	2.153.769,04	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	1.743.883,61	2.153.769,04	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.110.670,69	2.407.121,69	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	366.787,08	253.352,65	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	-1.743.883,61	-2.153.769,04	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	16.413.032,25	16.248.287,59	0,00	0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-10,62	-13,26	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	19.695.638,70	19.497.945,11	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	17.726.074,83	17.548.150,60	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 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 DC)²	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	1.59824,37	241.519,47	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	1.502.981,46	1.465.272,29	0,00	0,00
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

FONTE: Sistema Contábil, MUNICÍPIO DE CUMBE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 27/05/2020 e hora de emissão 9h30.

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: Dados consolidado com a Câmara Municipal.


MARCELO GOMES MORAES
PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE Nº 4.111


ALEX LIMA SANTOS
SEC. DE FINANÇAS

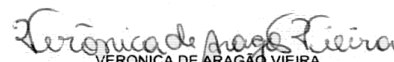

VERÔNICA DE ARAGÃO VIEIRA
SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

ESTADO DE SERGIPE

MUNICÍPIO DE CUMBE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE 2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	16.413.032,25	16.248.287,59	0,00	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%	3.610.867,10	3.574.623,27	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	3.249.780,39	3.217.160,94	0,00	0,00
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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 Contábil, MUNICÍPIO DE CUMBE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 27/05/2020 e hora de emissão 9h:

NOTA: Dados consolidado com a Câmara Municipal.


MARCELO GOMES MORAES
 PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
 TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE Nº 4.111


 ALEX LIMA SANTOS
 SEC. DE FINANÇAS

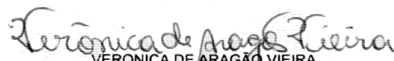

 VERÔNICA DE ARAGÃO VIEIRA
 SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

ESTADO DE SERGIPE

MUNICÍPIO DE CUMBE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE 2020

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹ (I)		
Externa	0,00	0,00
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹ (II)		
TOTAL (III)	0,00	0,00
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	16.248.287,59	-
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.599.726,01	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - < % >	2.339.753,41	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	1.137.380,13	7,00
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema Contabilis, MUNICÍPIO DE CUMBE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 27/05/2020 e hora de emissão 9h30.

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

NOTA: Dados consolidado com a Câmara Municipal.


MARCELO GOMES MORAES
 PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
 TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE Nº 4.111


 ALEX LIMA SANTOS
 SEC. DE FINANÇAS

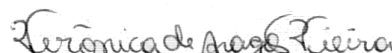

 VERÔNICA DE ARAGÃO VIEIRA
 SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE 2020

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente líquida		R\$ 16.748.287,59
Receita Corrente líquida Ajustada		R\$ 16.248.287,59
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	8.294.423,62	51,05
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	9.748.972,55	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	8.335.371,53	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.896.667,77	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	19.497.945,11	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.574.623,27	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	2.599.726,01	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	1.137.380,13	7,00
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, MUNICÍPIO DE CUMBE, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS Data da emissão 27/05/2020 e hora de emissão 9h30.

NOTA: Dados consolidado com a Câmara Municipal.


MARCELO GOMES MORAES
PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE Nº 4.111


ALEX LIMA SANTOS
SEC. DE FINANÇAS


VERÔNICA DE ARAGÃO VIEIRA
SEC. CONTROLE INTERNO