GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

RGF - Anexo 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**494.875.202,65**	**485.246.312,08**	**522.992.913,20**	**482.013.693,53**	**556.291.596,63**	**551.648.173,67**	**705.707.268,88**
Pessoal Ativo	305.532.575,30	295.713.648,29	332.377.532,02	291.373.912,97	365.826.255,43	361.239.862,70	462.010.173,16
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	233.633.962,22	225.725.227,89	281.163.234,16	241.098.753,57	315.342.483,70	302.630.053,53	368.520.797,98
Obrigações Patronais	71.898.613,08	69.988.420,40	51.214.297,86	50.275.159,40	50.483.771,73	58.609.809,17	93.489.375,18
Pessoal Inativo e Pensionistas	189.342.627,35	189.532.663,79	190.615.381,18	190.639.780,56	190.465.341,20	190.408.310,97	243.697.095,72
Aposentadorias, Reserva e Reformas	155.327.999,08	155.352.723,79	156.629.570,46	156.063.585,37	155.980.713,37	156.337.516,97	202.868.122,64
Pensões	34.014.628,27	34.179.940,00	33.985.810,72	34.576.195,19	34.484.627,83	34.070.794,00	40.828.973,08
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	**120.740.242,23**	**99.937.397,88**	**86.615.020,03**	**67.292.369,04**	**81.825.087,15**	**105.281.188,83**	**155.495.950,41**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	1.387.604,35	2.216.572,29	1.735.952,66	1.222.383,12	1.690.528,77	2.410.461,22	2.233.790,77
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	396.271,42	359.924,86	338.822,07	439.990,73	9.653.115,55	53.130.026,01	338.977,79
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	494.188,94	886.797,50	642.220,41	218.875,19	176.644,66	131.745,84	654.557,35
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	118.462.177,52	96.474.103,23	83.898.024,89	65.411.120,00	70.304.798,17	49.608.955,76	152.268.624,50
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**374.134.960,42**	**385.308.914,20**	**436.377.893,17**	**414.721.324,49**	**474.466.509,48**	**446.366.984,84**	**550.211.318,47**

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS1 (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**550.068.097,68**	**475.860.722,12**	**474.450.138,50**	**471.244.862,39**	**486.268.273,08**	**6.256.667.254,41**	**13.733.887,17**
Pessoal Ativo	303.348.072,19	285.836.351,58	284.835.879,80	280.783.343,21	295.282.254,04	3.864.159.860,69	13.733.887,17
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	236.743.039,74	241.415.110,09	229.918.923,04	230.777.948,58	239.550.079,94	3.146.519.614,44	11.959.814,67
Obrigações Patronais	66.605.032,45	44.421.241,49	54.916.956,76	50.005.394,63	55.732.174,10	717.640.246,25	1.774.072,50
Pessoal Inativo e Pensionistas	246.720.025,49	190.024.370,54	189.614.258,70	190.461.519,18	190.986.019,04	2.392.507.393,72	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	200.632.315,92	156.103.596,74	155.999.145,67	156.739.487,92	157.044.050,37	1.965.078.828,30	-
Pensões	46.087.709,57	33.920.773,80	33.615.113,03	33.722.031,26	33.941.968,67	427.428.565,42	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	**93.231.115,88**	**47.058.601,92**	**66.659.571,18**	**75.399.077,84**	**69.576.020,05**	**1.069.111.642,44**	**405.153,81**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	6.848.866,56	458.692,86	2.252.310,83	2.512.470,14	1.388.330,90	26.357.964,47	400.009,25
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	407.690,40	181.682,92	302.782,95	323.564,31	113.215,85	65.986.064,86	5.144,56
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.169.638,04	6.554.119,25	711.175,74	786.453,51	675.031,38	13.101.447,81	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	84.804.920,88	39.864.106,89	63.393.301,66	71.776.589,88	67.399.441,92	963.666.165,30	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**456.836.981,80**	**428.802.120,20**	**407.790.567,32**	**395.845.784,55**	**416.692.253,03**	**5.187.555.611,97**	**13.328.733,36**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.633.012.504,87	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.493.254,29	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	26.053.289,75	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	11.604.465.960,83	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	**5.200.884.345,33**	**44,82**
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	5.686.188.320,81	49,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5.401.878.904,77	46,55
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	5.117.569.488,73	44,10

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/05/2023 11:10

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.

Notas Explicativas:

Em cumprimento ao disposto no § 7º do art. 20 da LRF, com a redação dada pela LC 178/2021 e a Resolução nº 339/2021 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe-TCE, os inativos e pensionistas estão incorporados à despesa de pessoal dos seus respectivos poderes.

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 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)	4.874.338.138,52	4.860.529.749,99	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.439.470.089,12	3.430.319.723,93	-	-
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.075.557.129,64	1.115.433.983,51	-	-
Financiamentos	2.265.195.039,78	2.221.904.475,83	-	-
Internos	1.204.031.697,04	1.222.443.306,52	-	-
Externos	1.061.163.342,74	999.461.169,31	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	98.717.919,70	92.981.264,59	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	5.739.409,44	5.280.772,07	-	-
De Demais Contribuições Sociais	92.978.510,26	87.700.492,52	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.415.527.981,75	1.417.258.317,72	-	-
Outras Dívidas	19.340.067,65	12.951.708,34	-	-
DEDUÇÕES (II)	1.330.666.843,66	2.118.247.850,10	-	-
Disponibilidade de Caixa[1]	925.854.124,40	1.645.058.812,67	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.204.177.252,49	1.886.678.544,59	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	(85.023.879,35)	(18.476.187,48)	-	-
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	(193.299.248,74)	(223.143.544,44)	-	-
Demais Haveres Financeiros	404.812.719,26	473.189.037,43	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA[2] (DCL) (III) = (I - II)	**3.543.671.294,86**	**2.742.281.899,89**	**-**	**-**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.296.095.375,56	11.633.012.504,87	-	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.055.906,29	2.493.254,29	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	11.293.039.469,27	11.630.519.250,58	-	-
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	43,16	41,79		
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	31,38	23,58		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	22.592.190.751,12	23.261.038.501,16	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	20.332.971.676,01	20.934.934.651,04	-	-

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

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]	161.135.901,31	205.487.604,47	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
RP NÃO - PROCESSADOS	196.140.876,41	88.936.470,29	-	-
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/05/2023 11:10

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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:

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

RGF - Anexo 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R$ 1,00

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)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-			
Em Operações de Crédito Internas	-			
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	11.296.095.375,56	11.633.012.504,87	-	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	3.055.906,29	2.493.254,29	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	11.293.039.469,27	11.630.519.250,58	-	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	2.484.468.683,24	2.558.714.235,13	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	2.236.021.814,92	2.302.842.811,61	-	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/05/2023 11:10

Nota:

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

RGF - Anexo 4 (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	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
CONTRATUAL	46.627.779,46	46.627.779,46
Interna	46.627.779,46	46.627.779,46
Empréstimos	46.627.779,46	46.627.779,46
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (I)	-	-
Externa	-	-
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (II)	-	-
TOTAL (III)	**46.627.779,46**	**46.627.779,46**

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

RGF - Anexo 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.633.012.504,87	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.493.254,29	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	11.630.519.250,58	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	46.627.779,46	0,40
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.860.883.080,09	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	1.674.794.772,08	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	814.136.347,54	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	92.981.264,59	92.981.264,59
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	5.280.772,07	5.280.772,07
FGTS	-	-
Demais Contribuições Sociais	87.700.492,52	87.700.492,52
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/05/2023 11:10

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:

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE - JANEIRO / ABRIL / 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6 — R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	11.633.012.504,87
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	11.630.519.250,58
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	11.604.465.960,83

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	5.200.884.345,33	44,82
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	5.686.188.320,81	49,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	5.401.878.904,77	46,55
Limite de alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,1%	5.117.569.488,73	44,10

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	2.742.281.899,89	23,58
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	23.261.038.501,16	200,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.558.714.235,13	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	46.627.779,46	0,40
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.860.883.080,09	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	814.136.347,54	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP — 29/05/2023 11:10

Fábio Cruz Mitidieri
Governador do Estado de Sergipe

Sarah Tarsila Araujo Andreozzi
Secretária de Estado da Fazenda

Lucivanda Nunes Rodrigues
Secretária de Estado da Transparência e Controle, em Exercício

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

RGF - Anexo 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**556.291.596,63**	**551.648.173,67**	**705.707.268,88**	**550.068.097,68**	**475.860.722,12**	**474.450.138,50**	**471.244.862,39**
Pessoal Ativo	365.826.255,43	361.239.862,70	462.010.173,16	303.348.072,19	285.836.351,58	284.835.879,80	280.783.343,21
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	315.342.483,70	302.630.053,53	368.520.797,98	236.743.039,74	241.415.110,09	229.918.923,04	230.777.948,58
Obrigações Patronais	50.483.771,73	58.609.809,17	93.489.375,18	66.605.032,45	44.421.241,49	54.916.956,76	50.005.394,63
Pessoal Inativo e Pensionistas	190.465.341,20	190.408.310,97	243.697.095,72	246.720.025,49	190.024.370,54	189.614.258,70	190.461.519,18
Aposentadorias, Reserva e Reformas	155.980.713,37	156.337.516,97	202.868.122,64	200.632.315,92	156.103.596,74	155.999.145,67	156.739.487,92
Pensões	34.484.627,83	34.070.794,00	40.828.973,08	46.087.709,57	33.920.773,80	33.615.113,03	33.722.031,26
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	**81.825.087,15**	**105.281.188,83**	**155.495.950,41**	**93.231.115,88**	**47.058.601,92**	**66.659.571,18**	**75.399.077,84**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	1.690.528,77	2.410.461,22	2.233.790,77	6.848.866,56	458.692,86	2.252.310,83	2.512.470,14
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	9.653.115,55	53.130.026,01	338.977,79	407.690,40	181.682,92	302.782,95	323.564,31
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	176.644,66	131.745,84	654.557,35	1.169.638,04	6.554.119,25	711.175,74	786.453,51
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	70.304.798,17	49.608.955,76	152.268.624,50	84.804.920,88	39.864.106,89	63.393.301,66	71.776.589,88
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**474.466.509,48**	**446.366.984,84**	**550.211.318,47**	**456.836.981,80**	**428.802.120,20**	**407.790.567,32**	**395.845.784,55**

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS1 (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**486.268.273,08**	**506.320.128,86**	**486.149.872,68**	**517.711.034,04**	**501.482.761,88**	**6.283.202.930,41**	**13.733.887,17**
Pessoal Ativo	295.282.254,04	310.556.412,39	287.280.249,14	319.137.052,12	302.448.895,57	3.858.584.801,33	13.733.887,17
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	239.550.079,94	243.435.495,90	244.337.441,57	257.283.240,64	244.224.053,60	3.154.178.668,31	11.959.814,67
Obrigações Patronais	55.732.174,10	67.120.916,49	42.942.807,57	61.853.811,48	58.224.841,97	704.406.133,02	1.774.072,50
Pessoal Inativo e Pensionistas	190.986.019,04	195.763.716,47	198.869.623,54	198.573.981,92	199.033.866,31	2.424.618.129,08	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	157.044.050,37	161.327.956,94	164.264.001,59	164.135.064,31	164.370.383,96	1.995.802.356,40	-
Pensões	33.941.968,67	34.435.759,53	34.605.621,95	34.438.917,61	34.663.482,35	428.815.772,68	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	**69.576.020,05**	**58.076.283,07**	**55.458.122,47**	**65.958.249,96**	**70.580.257,77**	**944.599.526,53**	**405.153,81**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	1.388.330,90	1.111.264,24	1.234.991,24	3.193.790,80	854.222,49	26.189.720,82	400.009,25
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	113.215,85	381.898,00	214.264,56	242.589,38	356.843,15	65.646.650,87	5.144,56
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	675.031,38	1.447.859,25	745.269,37	817.248,79	525.844,23	14.395.587,41	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	67.399.441,92	55.135.261,58	53.263.597,30	61.704.620,99	68.843.347,90	838.367.567,43	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**416.692.253,03**	**448.243.845,79**	**430.691.750,21**	**451.752.784,08**	**430.902.504,11**	**5.338.603.403,88**	**13.328.733,36**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.769.826.386,16	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.635.226,92	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	1.612.295,24	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	11.765.578.864,00	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	**5.351.932.137,24**	**45,49**
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	5.765.133.643,36	49,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5.476.876.961,19	46,55
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	5.188.620.279,02	44,10

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 26/09/2023 08:57

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.

Notas Explicativas:

Em cumprimento ao disposto no § 7º do art. 20 da LRF, com a redação dada pela LC 178/2021 e a Resolução nº 339/2021 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe-TCE, os inativos e pensionistas estão incorporados à despesa de pessoal dos seus respectivos poderes.

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 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)	4.874.338.138,52	4.860.529.749,99	4.898.693.382,83	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.439.470.089,12	3.430.319.723,93	3.465.677.766,71	-
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.075.557.129,64	1.115.433.983,51	1.145.841.944,36	-
Financiamentos	2.265.195.039,78	2.221.904.475,83	2.233.197.157,88	-
Internos	1.204.031.697,04	1.222.443.306,52	1.273.163.452,86	-
Externos	1.061.163.342,74	999.461.169,31	960.033.705,02	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	98.717.919,70	92.981.264,59	86.638.664,47	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	5.739.409,44	5.280.772,07	4.349.010,59	-
De Demais Contribuições Sociais	92.978.510,26	87.700.492,52	82.289.653,88	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.415.527.981,75	1.417.258.317,72	1.417.258.317,72	-
Outras Dívidas	19.340.067,65	12.951.708,34	15.757.298,40	-
DEDUÇÕES (II)	1.330.666.843,66	2.118.247.850,10	2.310.387.207,87	-
Disponibilidade de Caixa[1]	925.854.124,40	1.645.058.812,67	1.769.090.400,94	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.204.177.252,49	1.886.678.544,59	2.082.046.694,47	-
(-) Restos a Pagar Processados	(85.023.879,35)	(18.476.187,48)	(14.232.671,53)	-
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	(193.299.248,74)	(223.143.544,44)	(298.723.622,00)	-
Demais Haveres Financeiros	404.812.719,26	473.189.037,43	541.296.806,93	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA[2] (DCL) (III) = (I - II)	**3.543.671.294,86**	**2.742.281.899,89**	**2.588.306.174,96**	**-**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.296.095.375,56	11.633.012.504,87	11.769.826.386,16	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.055.906,29	2.493.254,29	2.635.226,92	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	11.293.039.469,27	11.630.519.250,58	11.767.191.159,24	-
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	43,16	41,79	41,63	
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	31,38	23,58	22,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	22.592.190.751,12	23.261.038.501,16	23.539.652.772,32	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	20.332.971.676,01	20.934.934.651,04	21.185.687.495,09	-

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

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]	161.135.901,31	205.487.604,47	259.299.864,84	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
RP NÃO - PROCESSADOS	196.140.876,41	88.936.470,29	77.123.660,04	-
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 26/09/2023 08:57

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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:

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

RGF - Anexo 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R$ 1,00

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)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-			
Em Operações de Crédito Internas	-			
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	11.296.095.375,56	11.633.012.504,87	11.769.826.386,16	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	3.055.906,29	2.493.254,29	2.635.226,92	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	11.293.039.469,27	11.630.519.250,58	11.767.191.159,24	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	2.484.468.683,24	2.558.714.235,13	2.588.782.055,03	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	2.236.021.814,92	2.302.842.811,61	2.329.903.849,53	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 26/09/2023 08:57

Nota:

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

RGF - Anexo 4 (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	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
CONTRATUAL	82.663.001,83	129.290.781,29
Interna	81.379.698,77	128.007.478,23
Empréstimos	81.379.698,77	128.007.478,23
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (I)	-	-
Externa	1.283.303,06	1.283.303,06
Empréstimos	1.283.303,06	1.283.303,06
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (II)	-	-
TOTAL (III)	**82.663.001,83**	**129.290.781,29**

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

RGF - Anexo 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.769.826.386,16	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.635.226,92	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	11.767.191.159,24	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	129.290.781,29	1,10
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.882.750.585,48	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	1.694.475.526,93	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	823.703.381,15	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	(6.342.600,12)	86.638.664,47
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	(931.761,48)	4.349.010,59
FGTS	-	-
Demais Contribuições Sociais	(5.410.838,64)	82.289.653,88
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 26/09/2023 08:57

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:

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE - MAIO / AGOSTO / 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6 — R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	11.769.826.386,16
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	11.767.191.159,24
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	11.765.578.864,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	5.351.932.137,24	45,49
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	5.765.133.643,36	49,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	5.476.876.961,19	46,55
Limite de alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,1%	5.188.620.279,02	44,10

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	2.588.306.174,96	22,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	23.539.652.772,32	200,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.588.782.055,03	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	129.290.781,29	1,10
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.882.750.585,48	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	823.703.381,15	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP — 26/09/2023 08:57

Fábio Cruz Mitidieri
Governador do Estado de Sergipe

Sarah Tarsila Araujo Andreozzi
Secretária de Estado da Fazenda

Silvana Maria Lisboa Lima
Secretária de Estado da Transparência e Controle

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**475.860.722,12**	**474.450.138,50**	**471.244.862,39**	**486.268.273,08**	**506.320.128,86**	**486.149.872,68**	**517.711.034,04**
Pessoal Ativo	285.836.351,58	284.835.879,80	280.783.343,21	295.282.254,04	310.556.412,39	287.280.249,14	319.137.052,12
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	241.415.110,09	229.918.923,04	230.777.948,58	239.550.079,94	243.435.495,90	244.337.441,57	257.283.240,64
Obrigações Patronais	44.421.241,49	54.916.956,76	50.005.394,63	55.732.174,10	67.120.916,49	42.942.807,57	61.853.811,48
Pessoal Inativo e Pensionistas	190.024.370,54	189.614.258,70	190.461.519,18	190.986.019,04	195.763.716,47	198.869.623,54	198.573.981,92
Aposentadorias, Reserva e Reformas	156.103.596,74	155.999.145,67	156.739.487,92	157.044.050,37	161.327.956,94	164.264.001,59	164.135.064,31
Pensões	33.920.773,80	33.615.113,03	33.722.031,26	33.941.968,67	34.435.759,53	34.605.621,95	34.438.917,61
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	**47.058.601,92**	**66.659.571,18**	**75.399.077,84**	**69.576.020,05**	**58.076.283,07**	**55.458.122,47**	**65.958.249,96**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	458.692,86	2.252.310,83	2.512.470,14	1.388.330,90	1.111.264,24	1.234.991,24	3.193.790,80
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	181.682,92	302.782,95	323.564,31	113.215,85	381.898,00	214.264,56	242.589,38
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	6.554.119,25	711.175,74	786.453,51	675.031,38	1.447.859,25	745.269,37	817.248,79
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	39.864.106,89	63.393.301,66	71.776.589,88	67.399.441,92	55.135.261,58	53.263.597,30	61.704.620,99
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**428.802.120,20**	**407.790.567,32**	**395.845.784,55**	**416.692.253,03**	**448.243.845,79**	**430.691.750,21**	**451.752.784,08**

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS1 (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**501.482.761,88**	**515.238.828,21**	**513.880.832,75**	**835.842.696,79**	**571.253.062,57**	**6.355.703.213,87**	**1.522.986,36**
Pessoal Ativo	302.448.895,57	316.371.592,93	312.817.001,92	515.306.522,96	377.099.805,83	3.887.755.361,49	1.522.986,36
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	244.224.053,60	253.538.769,06	252.802.880,35	407.889.411,56	299.449.114,50	3.144.622.468,83	219.885,39
Obrigações Patronais	58.224.841,97	62.832.823,87	60.014.121,57	107.417.111,40	77.650.691,33	743.132.892,66	1.303.100,97
Pessoal Inativo e Pensionistas	199.033.866,31	198.867.235,28	201.063.830,83	320.536.173,83	194.153.256,74	2.467.947.852,38	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	164.370.383,96	164.057.855,98	165.514.956,96	264.656.779,68	160.143.635,25	2.034.356.915,37	-
Pensões	34.663.482,35	34.809.379,30	35.548.873,87	55.879.394,15	34.009.621,49	433.590.937,01	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	**70.580.257,77**	**41.179.475,24**	**84.966.129,29**	**95.231.526,45**	**132.767.167,42**	**862.910.482,66**	**14.680,78**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	854.222,49	6.174.052,52	5.378.513,71	6.342.064,18	6.551.429,47	37.452.133,38	4.681,61
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	356.843,15	279.621,66	280.548,62	292.468,34	29.874.087,43	32.843.567,17	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	525.844,23	226.312,25	305.505,15	440.005,73	264.437,19	13.499.261,84	9.999,17
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	68.843.347,90	34.499.488,81	79.001.561,81	88.156.988,20	96.077.213,33	779.115.520,27	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**430.902.504,11**	**474.059.352,97**	**428.914.703,46**	**740.611.170,34**	**438.485.895,15**	**5.492.792.731,21**	**1.508.305,58**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	12.629.587.874,94	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	36.066.903,13	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	38.422.111,49	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	12.555.098.860,32	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	**5.494.301.036,79**	**43,76**
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6.151.998.441,56	49,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5.844.398.519,48	46,55
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	5.536.798.597,40	44,10

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

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.

Notas Explicativas:

Em cumprimento ao disposto no § 7º do art. 20 da LRF, com a redação dada pela LC 178/2021 e a Resolução nº 339/2021 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe-TCE, os inativos e pensionistas estão incorporados à despesa de pessoal dos seus respectivos poderes.

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 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)	4.874.338.138,52	4.860.529.749,99	4.898.693.382,83	4.987.142.159,18
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.439.470.089,12	3.430.319.723,93	3.465.677.766,71	3.498.681.668,10
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.075.557.129,64	1.115.433.983,51	1.145.841.944,36	1.144.052.960,43
Financiamentos	2.265.195.039,78	2.221.904.475,83	2.233.197.157,88	2.270.341.868,37
Internos	1.204.031.697,04	1.222.443.306,52	1.273.163.452,86	1.341.853.592,81
Externos	1.061.163.342,74	999.461.169,31	960.033.705,02	928.488.275,56
Parcelamento e Renegociação de dívidas	98.717.919,70	92.981.264,59	86.638.664,47	84.286.839,30
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	5.739.409,44	5.280.772,07	4.349.010,59	3.456.004,33
De Demais Contribuições Sociais	92.978.510,26	87.700.492,52	82.289.653,88	80.830.834,97
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.415.527.981,75	1.417.258.317,72	1.417.258.317,72	1.487.424.006,67
Outras Dívidas	19.340.067,65	12.951.708,34	15.757.298,40	1.036.484,41
DEDUÇÕES (II)	1.330.666.843,66	2.118.247.850,10	2.310.387.207,87	2.102.477.863,70
Disponibilidade de Caixa[1]	925.854.124,40	1.645.058.812,67	1.769.090.400,94	1.512.779.491,69
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.204.177.252,49	1.886.678.544,59	2.082.046.694,47	1.942.595.858,43
(-) Restos a Pagar Processados	(85.023.879,35)	(18.476.187,48)	(14.232.671,53)	(209.579.502,06)
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	(193.299.248,74)	(223.143.544,44)	(298.723.622,00)	(220.236.864,68)
Demais Haveres Financeiros	404.812.719,26	473.189.037,43	541.296.806,93	589.698.372,01
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA[2] (DCL) (III) = (I - II)	**3.543.671.294,86**	**2.742.281.899,89**	**2.588.306.174,96**	**2.884.664.295,48**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.296.095.375,56	11.633.012.504,87	11.769.826.386,16	12.629.587.874,94
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.055.906,29	2.493.254,29	2.635.226,92	36.066.903,13
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	11.293.039.469,27	11.630.519.250,58	11.767.191.159,24	12.593.520.971,81
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	43,16	41,79	41,63	39,60
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	31,38	23,58	22,00	22,91
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	22.592.190.751,12	23.261.038.501,16	23.539.652.772,32	25.187.041.943,62
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	20.332.971.676,01	20.934.934.651,04	21.185.687.495,09	22.668.337.749,26

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

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]	161.135.901,31	205.487.604,47	259.299.864,84	212.296.790,81
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
RP NÃO - PROCESSADOS	196.140.876,41	88.936.470,29	77.123.660,04	198.251.039,97
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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:

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R$ 1,00

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)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-			
Em Operações de Crédito Internas	-			
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	11.296.095.375,56	11.633.012.504,87	11.769.826.386,16	12.629.587.874,94
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	3.055.906,29	2.493.254,29	2.635.226,92	36.066.903,13
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	11.293.039.469,27	11.630.519.250,58	11.767.191.159,24	12.593.520.971,81
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	2.484.468.683,24	2.558.714.235,13	2.588.782.055,03	2.770.574.613,80
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	2.236.021.814,92	2.302.842.811,61	2.329.903.849,53	2.493.517.152,42

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

Nota:

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 4 (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	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
CONTRATUAL	100.294.615,08	229.585.396,37
Interna	99.148.014,97	227.155.493,20
Empréstimos	99.148.014,97	227.155.493,20
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (I)	-	-
Externa	1.146.600,11	2.429.903,17
Empréstimos	1.146.600,11	2.429.903,17
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (II)	-	-
TOTAL (III)	**100.294.615,08**	**229.585.396,37**

GOVERNO DE SERGIPE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	12.629.587.874,94	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	36.066.903,13	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	12.593.520.971,81	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	229.585.396,37	1,82
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.014.963.355,49	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	1.813.467.019,94	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	881.546.468,03	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	90.629.439,42	84.286.839,30
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	4.387.765,81	3.456.004,33
FGTS	-	-
Demais Contribuições Sociais	86.241.673,61	80.830.834,97
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

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:

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6 — R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	12.629.587.874,94
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	12.593.520.971,81
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	12.555.098.860,32

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	5.494.301.036,79	43,76
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	6.151.998.441,56	49,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	5.844.398.519,48	46,55
Limite de alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,1%	5.536.798.597,40	44,10

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	2.884.664.295,48	22,91
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	25.187.041.943,62	200,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.770.574.613,80	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	229.585.396,37	1,82
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	2.014.963.355,49	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	881.546.468,03	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	155.593.967,90	973.552.925,22

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP — 29/01/2024 14:31

Fábio Cruz Mitidieri
Governador do Estado de Sergipe

Sarah Tarsila Araujo Andreozzi
Secretária de Estado da Fazenda

Silvana Maria Lisboa Lima
Secretária de Estado da Transparência e Controle

GOVERNO DE SERGIPE - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO - DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS						
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**582.347.787,81**	**570.914.502,81**	**576.448.719,01**	**589.225.725,29**	**614.815.909,13**	**610.663.699,04**	**636.067.555,53**
Pessoal Ativo	368.183.076,74	356.940.894,36	360.241.650,98	372.546.715,26	393.153.939,66	385.992.395,78	411.445.762,91
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	309.131.187,34	288.891.634,87	295.582.720,78	302.439.166,30	311.798.065,26	328.841.070,00	334.817.634,19
Obrigações Patronais	59.051.889,40	68.049.259,49	64.658.930,20	70.107.548,96	81.355.874,40	57.151.325,78	76.628.128,72
Pessoal Inativo e Pensionistas	214.164.711,07	213.973.608,45	216.207.068,03	216.679.010,03	221.661.969,47	224.671.303,26	224.621.792,62
Aposentadorias, Reserva e Reformas	173.832.903,59	173.983.555,18	175.850.846,28	176.076.877,39	180.464.978,38	183.228.062,21	183.365.804,92
Pensões	40.331.807,48	39.990.053,27	40.356.221,75	40.602.132,64	41.196.991,09	41.443.241,05	41.255.987,70
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	**68.843.615,85**	**85.589.890,28**	**99.778.788,57**	**89.848.026,89**	**60.351.926,90**	**57.820.621,45**	**67.012.700,97**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.069.870,36	3.247.859,18	4.478.426,03	2.876.976,77	3.384.155,83	3.542.096,22	4.229.731,70
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	181.682,92	299.685,02	311.401,10	106.588,06	381.898,00	214.264,56	242.589,38
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	9.075.527,32	720.732,40	788.951,94	990.074,87	1.450.611,49	800.663,37	835.758,90
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	57.516.535,25	81.321.613,68	94.200.009,50	85.874.387,19	55.135.261,58	53.263.597,30	61.704.620,99
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**513.504.171,96**	**485.324.612,53**	**476.669.930,44**	**499.377.698,40**	**554.463.982,23**	**552.843.077,59**	**569.054.854,56**

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS						
	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS1 (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**605.959.455,39**	**621.597.597,01**	**624.099.931,75**	**1.014.014.128,43**	**695.641.882,27**	**7.741.796.893,47**	**2.679.545,67**
Pessoal Ativo	380.989.454,52	396.610.910,31	396.339.338,18	651.338.678,94	476.309.248,77	4.950.092.066,41	2.679.545,67
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	308.417.991,98	319.410.408,74	321.858.707,33	517.921.669,82	381.364.884,72	4.020.475.141,33	843.122,31
Obrigações Patronais	72.571.462,54	77.200.501,57	74.480.630,85	133.417.009,12	94.944.364,05	929.616.925,08	1.836.423,36
Pessoal Inativo e Pensionistas	224.970.000,87	224.986.686,70	227.760.593,57	362.675.449,49	219.332.633,50	2.791.704.827,06	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	183.624.407,31	183.474.962,68	184.684.284,01	295.647.897,32	178.869.792,18	2.273.104.371,45	-
Pensões	41.345.593,56	41.511.724,02	43.076.309,56	67.027.552,17	40.462.841,32	518.600.455,61	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	**71.683.986,46**	**61.454.126,02**	**106.350.910,97**	**127.775.885,85**	**167.808.146,00**	**1.064.318.626,21**	**14.680,78**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.951.859,02	9.526.418,21	10.124.040,93	12.301.047,45	16.390.531,13	74.123.012,83	4.681,61
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	356.843,15	279.621,66	280.548,62	292.468,34	29.874.087,43	32.821.678,24	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	531.936,39	252.238,42	348.392,36	465.463,38	286.937,35	16.547.288,19	9.999,17
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	68.843.347,90	51.395.847,73	95.597.929,06	114.716.906,68	121.256.590,09	940.826.646,95	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**534.275.468,93**	**560.143.470,99**	**517.749.020,78**	**886.238.242,58**	**527.833.736,27**	**6.677.478.267,26**	**2.664.864,89**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	12.629.587.874,94	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	36.066.903,13	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	38.422.111,49	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	12.555.098.860,32	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	**6.680.143.132,15**	**53,21**
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	7.533.059.316,19	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95% x VI) (parágrafo único, art. 22 da LRF)	7.156.406.350,38	57,00
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90% x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	6.779.753.384,57	54,00

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

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:

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO - DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1]	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercício Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a-(b+c+d+e)-f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**1.357.264.763,13**	**6.489.640,53**	**120.916.265,20**	**322.565,95**	**334.032.593,10**	**-**	**895.503.698,35**	**155.575.632,58**	**-**	**739.928.065,77**
Recursos não Vinculados de Impostos	1.357.264.763,13	6.489.640,53	120.916.265,20	322.565,95	334.032.593,10	-	895.503.698,35	155.575.632,58	-	739.928.065,77
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**449.252.093,09**	**2.063.939,85**	**70.140.431,04**	**-**	**65.208.059,52**	**-**	**311.839.662,68**	**18.335,32**	**-**	**311.821.327,36**
Recursos Vinculados à Educação	**237.648.093,17**	**-**	**40.522.146,56**	**-**	**11.419.956,40**	**-**	**185.705.990,21**	**-**	**-**	**185.705.990,21**
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Saúde	**211.603.999,92**	**2.063.939,85**	**29.618.284,48**	**-**	**53.788.103,12**	**-**	**126.133.672,47**	**18.335,32**	**-**	**126.115.337,15**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Vinculações Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Vinculações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**20.651.175,41**	**1.961.332,20**	**2.581.996,42**	**-**	**94.304.314,70**	**-**	**(78.196.467,91)**	**-**	**-**	**(78.196.467,91)**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	20.651.175,41	1.961.332,20	2.581.996,42	-	94.304.314,70	-	(78.196.467,91)	-	-	(78.196.467,91)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração							-	-		-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**1.827.168.031,63**	**10.514.912,58**	**193.638.692,66**	**322.565,95**	**493.544.967,32**	**-**	**1.129.146.893,12**	**155.593.967,90**	**-**	**973.552.925,22**

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

Nota:
1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

GOVERNO DE SERGIPE - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO - DEZEMBRO / 2023

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1]	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercício Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a-(b+c+d+e)-f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**1.472.692.589,93**	**6.533.518,51**	**126.298.284,04**	**354.454,99**	**343.094.049,63**	**-**	**996.412.282,76**	**197.878.249,66**	**-**	**798.534.033,10**
Recursos não Vinculados de Impostos	1.472.692.589,93	6.533.518,51	126.298.284,04	354.454,99	343.094.049,63	-	996.412.282,76	197.878.249,66	-	798.534.033,10
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-		-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**449.252.093,09**	**2.063.939,85**	**70.140.431,04**	**-**	**65.208.059,52**	**-**	**311.839.662,68**	**18.335,32**	**-**	**311.821.327,36**
Recursos Vinculados à Educação	**237.648.093,17**	**-**	**40.522.146,56**	**-**	**11.419.956,40**	**-**	**185.705.990,21**	**-**	**-**	**185.705.990,21**
Transferências do FUNDEB	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Saúde	**211.603.999,92**	**2.063.939,85**	**29.618.284,48**	**-**	**53.788.103,12**	**-**	**126.133.672,47**	**18.335,32**	**-**	**126.115.337,15**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Assistência Social	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Legais	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Vinculações Legais	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Recursos Extraorçamentários	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Vinculações	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**20.651.175,41**	**1.961.332,20**	**2.581.996,42**	**-**	**94.304.314,70**	**-**	**(78.196.467,91)**	**-**	**-**	**(78.196.467,91)**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)[2]	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	20.651.175,41	1.961.332,20	2.581.996,42	-	94.304.314,70	-	(78.196.467,91)	-	-	(78.196.467,91)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**1.942.595.858,43**	**10.558.790,56**	**199.020.711,50**	**354.454,99**	**502.606.423,85**	**-**	**1.230.055.477,53**	**197.896.584,98**	**-**	**1.032.158.892,55**

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP
Nota:
1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

GOVERNO DE SERGIPE - CONSOLIDADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO - DEZEMBRO / 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6 R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	12.629.587.874,94
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	12.593.520.971,81
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	12.555.098.860,32

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	6.680.143.132,15	53,21
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	7.533.059.316,19	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%	7.156.406.350,38	57,00
Limite de alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 54%	6.779.753.384,57	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	2.884.664.295,48	22,91
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	25.187.041.943,62	200,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.770.574.613,80	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	229.585.396,37	1,82
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	2.014.963.355,49	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	881.546.468,03	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	197.896.584,98	1.032.158.892,55

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP 29/01/2024 14:31

Fábio Cruz Mitidieri
Governador do Estado de Sergipe

Sarah Tarsila Araujo Andreozzi
Secretária de Estado da Fazenda

Silvana Maria Lisboa Lima
Secretária de Estado da Transparência e Controle