



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 7853  
Data da Entrega: 28/05/2021  
Unidade Gestora: 009219 - CONSORCIO PUBLICO DE SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU  
Período: PRIMEIRO Ano de Referência: 2021  
Tipo: RELATORIO DE GESTAO FISCAL  
Responsável: 58435050572

---

Emitido em: 28/05/2021

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 1º QUADRIMESTRE/2021

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup> (b)
	MAI/2020	JUN/2020	JUL/2020	AGO/2020	SET/2020	OUT/2020	NOV/2020	DEZ/2020	JAN/2020	FEV/2020	MAR/2020	ABR/2020	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	15.240,00	17.780,00	15.506,67	15.640,00	28.859,60	15.240,00	21.590,00	24.130,00	0,00	12.840,00	13.324,85	13.320,00	
Pessoal Ativo	15.240,00	17.780,00	15.506,67	15.640,00	15.240,00	15.240,00	21.590,00	24.130,00	0,00	12.840,00	13.324,85	13.320,00	179.851,52	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	12.700,00	12.700,00	13.366,67	12.700,00	12.700,00	12.700,00	19.050,00	19.050,00	0,00	10.700,00	11.100,00	11.100,00	147.866,67	
Obrigações Patronais	2.540,00	5.080,00	2.140,00	2.940,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00	5.080,00	0,00	2.140,00	2.224,85	2.220,00	31.984,85	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	13.619,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.619,60	0,00
Aposentadoria, Reservas e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	11.529,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.529,60	
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	2.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.090,00	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	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
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	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 de Exercícios Anteriores	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 LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	15.240,00	17.780,00	15.506,67	15.640,00	28.859,60	15.240,00	21.590,00	24.130,00	0,00	12.840,00	13.324,85	13.320,00	193.471,12	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)														193.471,12
CÁLCULO DA RCL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														247.952,78
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL	
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO														78,03%

LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54%	133.894,50
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51,30%	127.199,78
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	48,60%	120.505,05

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa>.

1. Nos  
pelo

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 seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.



VALMIR DE JESUS SANTOS  
PRESIDENTE



ELIANA SILVA CARDOSO  
SIQUEIRADIRETOR FINANCEIROCONTADOR CRC/SE Nº 4,905  
1 - Pessoal



EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE



REJANE DE JESUS

Anexo

Página 1 de 1

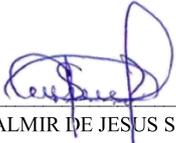
CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS  
FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º QUADRIMESTRE/2021

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

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		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				
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamento	0,00	0,00	0,00	
Interna				
Externa				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00		
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00		
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00		
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	56.943,18	44.949,66	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	56.943,18	44.949,66	0,00	
Disponibilidade de Caixa Bruta	69.628,86	44.949,66	0,00	
(-) Restos a Pagar Processados	12.685,68	0,00	0,00	
Demais Haveres Financeiros				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-56.943,18</b>	<b>-44.949,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	324.584,48	247.952,78	0,00	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)		0,00%	#DIV/0!	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)		-18,13%	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	389.501,38	297.543,34		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	350.551,24	267.789,00		
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS	1.985,93	20,95		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	5.435,27	4.470,00		

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa>.

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.



VALMIR DE JESUS SANTOS  
PRESIDENTE



REJANE DE JESUS SIQUEIRA  
CONTADOR CRC/SE Nº 4,905



ELIANA SILVA CARDOSO  
DIRETORA FINANCEIRO



EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

CONSORCIO PUBLICO SANEAMENTO BASICO DA GRANDE ARACAJU RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTOS  
 FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º QUADRIMESTRE/2021

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

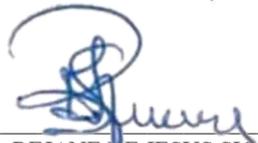
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)			
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL <RCL>			
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF <RCL>)			
<b>SEM MOVIMENTO</b>			
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	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
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
MEDIDAS CORRETIVAS:			

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

  
 VALMIR DE JESUS SANTOS  
 PRESIDENTE

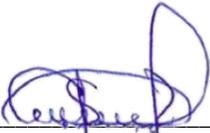
  
 ELIANA SILVA CARDOSO  
 DIRETOR FINANCEIRO

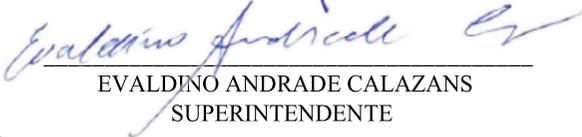
  
 REJANE DE JESUS SIQUEIRA  
 CONTADOR CRC/SE Nº 4.905

  
 EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
 SUPERINTENDENTE

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Período de Referência	Até o Período 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
<b>SEM MOVIMENTO</b>		
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		% SOBRE A 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		

#REF!

  
VALMIR DE JESUS SANTOS  
PRESIDENTE

  
EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

  
REJANE DE JESUS SIQUEIRA  
CONTADOR CRC/SE Nº 4,905

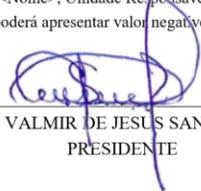
  
ELIANA SILVA CARDOSO  
DIRETORA FINANCEIRO

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA  (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO  (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup>  (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores  (d)					Demais Obrigações Financeiras  (e)
		De Exercícios Anteriores  (b)	Do Exercício  (c)						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recusos Vinculados		-				-			
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>									
Recursos Ordinários									
Outros Recursos não Vinculados									
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>									

**SEM MOVIMENTO**

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa>.

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

  
VALMIR DE JESUS SANTOS  
PRESIDENTE

  
REJANE DE JESUS SIQUEIRA  
CONTADOR CRC/SE Nº 4.905

  
ELIANA SILVA CARDOSO  
DIRETORA FINANCEIRO

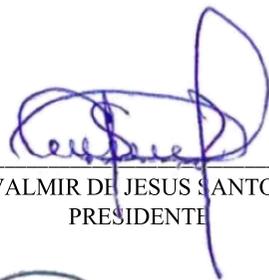
  
EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita Corrente Líquida	247.952,78	-
Despesa Total com Pessoal - DTP	193.471,12	78,03%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - < 54%>	133.894,50	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	127.199,78	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	133.894,50	54,00%

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	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

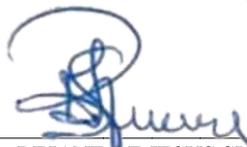


VALMIR DE JESUS SANTOS  
PRESIDENTE



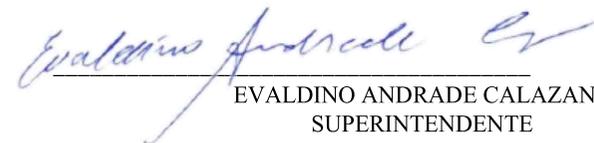
ELIANA SILVA CARDOSO  
DIRETORA FINANCEIRO

Anexo 6 - Simplificado



REJANE DE JESUS SIQUEIRA  
CONTADOR CRC/SE Nº 4,905

Página 1 de 1



EVALDINO ANDRADE CALAZAN  
SUPERINTENDENTE