

GOVERNO DE SERGIPE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2022

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	431.113.722,60	430.022.702,69	432.224.151,31	530.213.193,21	494.875.202,65	485.246.312,08	522.992.913,20
Pessoal Ativo	259.851.230,53	255.559.815,51	259.185.061,09	325.310.914,53	305.532.575,30	295.713.648,29	332.377.532,02
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	193.830.811,61	184.378.204,65	191.022.676,09	242.140.977,60	233.633.962,22	225.725.227,89	281.163.234,16
Obrigações Patronais	66.020.418,92	71.181.610,86	68.162.385,00	83.169.936,93	71.898.613,08	69.988.420,40	51.214.297,86
Pessoal Inativo e Pensionistas	171.262.492,07	174.462.887,18	173.039.090,22	204.902.278,68	189.342.627,35	189.532.663,79	190.615.381,18
Aposentadorias, Reserva e Reformas	140.095.160,97	140.427.165,43	140.500.490,68	170.535.852,15	155.327.999,08	155.352.723,79	156.629.570,46
Pensões	31.167.331,10	34.035.721,75	32.538.599,54	34.366.426,53	34.014.628,27	34.179.940,00	33.985.810,72
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)	109.034.706,28	95.268.272,98	93.898.516,93	113.475.991,43	120.740.242,23	99.937.397,88	86.615.020,03
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	117.482,76	741.569,00	2.596.702,24	1.526.714,75	1.387.604,35	2.216.572,29	1.735.952,66
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	79.112,02	320.528,68	391.622,32	246.337,34	396.271,42	359.924,86	338.822,07
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	190.464,83	812.160,69	1.242.655,90	386.554,76	494.188,94	886.797,50	642.220,41
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	108.647.646,67	93.394.014,61	89.667.536,47	111.316.384,58	118.462.177,52	96.474.103,23	83.898.024,89
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	322.079.016,32	334.754.429,71	338.325.634,38	416.737.201,78	374.134.960,42	385.308.914,20	436.377.893,17

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS1 (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	482.013.693,53	556.291.596,63	551.648.173,67	705.707.268,88	550.068.097,68	6.172.417.028,13	14.142.860,32
Pessoal Ativo	291.373.912,97	365.826.255,43	361.239.862,70	462.010.173,16	303.348.072,19	3.817.329.053,72	14.142.860,32
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	241.098.753,57	315.342.483,70	302.630.053,53	368.520.797,98	236.743.039,74	3.016.230.222,74	19.079.312,84
Obrigações Patronais	50.275.159,40	50.483.771,73	58.609.809,17	93.489.375,18	66.605.032,45	801.098.830,98	1.774.072,50
Pessoal Inativo e Pensionistas	190.639.780,56	190.465.341,20	190.408.310,97	243.697.095,72	246.720.025,49	2.355.087.974,41	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	156.063.585,37	155.980.713,37	156.337.516,97	202.868.122,64	200.632.315,92	1.930.751.216,83	-
Pensões	34.576.195,19	34.484.627,83	34.070.794,00	40.828.973,08	46.087.709,57	424.336.757,58	-
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)	67.292.369,04	81.825.087,15	105.281.188,83	155.495.950,41	93.231.115,88	1.222.095.859,07	7.119.498,17
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.222.383,12	1.690.528,77	2.410.461,22	2.233.790,77	6.848.866,56	24.728.628,49	7.110.534,27
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	439.990,73	9.653.115,55	53.130.026,01	338.977,79	407.690,40	66.102.419,19	5.144,56
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	218.875,19	176.644,66	131.745,84	654.557,35	1.169.638,04	7.006.504,11	3.819,34
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	65.411.120,00	70.304.798,17	49.608.955,76	152.268.624,50	84.804.920,88	1.124.258.307,28	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	414.721.324,49	474.466.509,48	446.366.984,84	550.211.318,47	456.836.981,80	4.950.321.169,06	7.023.362,15

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.296.095.375,56	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.055.906,29	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	26.529.472,85	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	11.266.509.996,42	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	4.957.344.531,21	44,00
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	5.520.589.898,25	49,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5.244.560.403,34	46,55
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	4.968.530.908,43	44,10

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

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 / 2022

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	4.695.762.275,12	4.565.015.023,13	4.599.316.090,20	4.874.338.138,52
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.303.681.346,50	3.161.492.283,29	3.215.607.047,71	3.439.470.089,12
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.026.836.408,83	1.034.675.750,99	1.052.470.817,49	1.075.557.129,64
Financiamentos	2.192.271.052,36	2.047.447.798,53	2.088.757.491,33	2.265.195.039,78
Internos	986.700.317,13	1.005.004.522,11	1.017.812.258,28	1.204.031.697,04
Externos	1.205.570.735,23	1.042.443.276,42	1.070.945.233,05	1.061.163.342,74
Parcelamento e Renegociação de dívidas	84.573.885,31	79.367.025,94	74.377.031,06	98.717.919,70
De Tributos	752.072,93	752.072,93	752.072,93	-
De Contribuições Previdenciárias	8.651.651,29	7.845.351,01	7.096.326,63	5.739.409,44
De Demais Contribuições Sociais	75.170.161,09	70.769.602,00	66.528.631,50	92.978.510,26
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	1.707,83	1.707,83	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.359.498.867,36	1.359.498.867,36	1.359.173.378,46	1.415.527.981,75
Outras Dívidas	32.582.061,26	44.023.872,48	24.535.664,03	19.340.067,65
DEDUÇÕES (II)	1.582.709.465,52	2.189.615.883,01	2.209.063.776,20	1.330.666.843,66
Disponibilidade de Caixa ¹	1.189.019.761,26	1.795.708.355,20	1.775.236.377,10	925.854.124,40
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.466.172.652,23	2.046.030.609,02	2.069.431.805,42	1.204.177.252,49
(-) Restos a Pagar Processados	(87.771.911,43)	(34.254.736,57)	(19.939.665,58)	(85.023.879,35)
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	(189.380.979,54)	(216.067.517,25)	(274.255.762,74)	(193.299.248,74)
Demais Haveres Financeiros	393.689.704,26	393.907.527,81	433.827.399,10	404.812.719,26
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	3.113.052.809,60	2.375.399.140,12	2.390.252.314,00	3.543.671.294,86
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	9.674.448.310,22	10.278.182.077,16	10.994.574.271,61	11.296.095.375,56
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.854.916,61	2.454.916,61	3.757.972,97	3.055.906,29
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	9.672.593.393,61	10.275.727.160,55	10.990.816.298,64	11.293.039.469,27
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	48,55	44,43	41,85	43,16
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	32,18	23,12	21,75	31,38
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	19.348.896.620,44	20.551.454.321,10	21.989.148.543,22	22.592.190.751,12
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	17.414.006.958,40	18.496.308.888,99	19.790.233.688,90	20.332.971.676,01

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2022

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

R\$ 1,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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	128.142.721,99	197.252.863,37	233.171.143,98	161.135.901,31
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-	-
RP NÃO - PROCESSADOS	554.925,16	75.486.943,85	59.532.102,95	196.140.876,41
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

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:

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2022

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 2022		
		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)	9.674.448.310,22	10.278.182.077,16	10.994.574.271,61	11.296.095.375,56
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.854.916,61	2.454.916,61	3.757.972,97	3.055.906,29
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	9.672.593.393,61	10.275.727.160,55	10.990.816.298,64	11.293.039.469,27
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	2.127.970.546,59	2.260.659.975,32	2.417.979.585,70	2.484.468.683,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	1.915.173.491,93	2.034.593.977,79	2.176.181.627,13	2.236.021.814,92

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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

27/01/2023 11:23

Nota:

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2022

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	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
CONTRATUAL	221.126.883,42	309.751.682,35
Interna	221.126.883,42	309.751.682,35
Empréstimos	221.126.883,42	309.751.682,35
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)	221.126.883,42	309.751.682,35

GOVERNO DE SERGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - SETEMBRO / DEZEMBRO / 2022

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
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.296.095.375,56	99,97
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	3.055.906,29	0,03
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	11.293.039.469,27	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	309.751.682,35	2,74
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.806.886.315,08	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	1.626.197.683,57	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	790.512.762,85	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	102.955.841,65	98.717.919,70
Tributos	(752.072,93)	-
Contribuições Previdenciárias	6.488.433,82	5.739.409,44
FGTS	-	-
Demais Contribuições Sociais	97.219.480,76	92.978.510,26
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

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 / 2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		11.296.095.375,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		11.293.039.469,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		11.266.509.996,42
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	4.957.344.531,21	44,00
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	5.520.589.898,25	49,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	5.244.560.403,34	46,55
Limite de alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,1%	4.968.530.908,43	44,10
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	3.543.671.294,86	31,38
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.592.190.751,12	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	2.484.468.683,24	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	309.751.682,35	2,74
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.806.886.315,08	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	790.512.762,85	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	175.343.456,12	297.852.490,93

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

Fábio Cruz Mitidieri
Governador do Estado de Sergipe

Sarah Tarsila Araujo Andreozzi
Secretário de Estado da Fazenda

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

GOVERNO DE SERGIPE - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO - DEZEMBRO / 2022

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS						
	(Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	527.078.425,83	523.640.046,92	527.717.623,10	626.241.381,86	601.235.114,77	601.088.096,44	620.813.739,45
Pessoal Ativo	333.252.848,38	326.008.755,40	331.424.542,24	398.039.431,60	386.904.584,39	387.968.276,93	406.325.328,37
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	254.704.712,04	242.258.300,29	250.711.307,49	302.063.771,71	300.825.571,47	305.122.216,39	342.160.633,91
Obrigações Patronais	78.548.136,34	83.750.455,11	80.713.234,75	95.975.659,89	86.079.012,92	82.846.060,54	64.164.694,46
Pessoal Inativo e Pensionistas	193.825.577,45	197.631.291,52	196.293.080,86	228.201.950,26	214.330.530,38	213.119.819,51	214.488.411,08
Aposentadorias, Reserva e Reformas	156.816.088,28	157.235.260,41	157.639.961,91	187.614.957,82	173.671.109,39	172.466.996,17	174.206.358,08
Pensões	37.009.489,17	40.396.031,11	38.653.118,95	40.586.992,44	40.659.420,99	40.652.823,34	40.282.053,00
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)	128.903.154,02	114.943.261,77	116.595.629,60	133.857.977,25	142.767.869,60	119.157.132,81	112.185.281,01
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.437.412,92	1.822.491,31	4.280.087,42	2.155.445,34	2.699.359,22	3.059.027,67	3.174.713,47
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	79.112,02	320.528,68	391.622,32	246.337,34	396.271,42	359.924,86	339.011,83
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	332.553,74	869.677,91	1.445.000,90	470.860,26	539.972,36	924.730,76	772.826,10
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	127.054.075,34	111.930.563,87	110.478.918,96	130.985.334,31	139.132.266,60	114.813.449,52	107.898.729,61
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	398.175.271,81	408.696.785,15	411.121.993,50	492.383.404,61	458.467.245,17	481.930.963,63	508.628.458,44

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS						
	(Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	580.427.726,59	656.877.194,36	653.259.609,06	868.168.769,20	663.574.726,84	7.450.122.454,42	19.520.242,07
Pessoal Ativo	366.293.251,82	442.933.815,39	438.988.261,98	585.980.890,76	394.030.065,92	4.798.150.053,18	19.520.242,07
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	302.922.675,14	379.476.669,16	367.197.789,38	466.585.103,50	315.351.627,74	3.829.380.378,22	24.454.078,02
Obrigações Patronais	63.370.576,68	63.457.146,23	71.790.472,60	119.395.787,26	78.678.438,18	968.769.674,96	1.776.689,07
Pessoal Inativo e Pensionistas	214.134.474,77	213.943.378,97	214.271.347,08	282.187.878,44	269.544.660,92	2.651.972.401,24	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	173.433.960,83	173.248.904,43	173.784.030,81	231.210.956,41	217.400.076,01	2.148.728.660,55	-
Pensões	40.700.513,94	40.694.474,54	40.487.316,27	50.976.922,03	52.144.584,91	503.243.740,69	-
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)	86.354.417,28	110.675.778,53	126.296.686,31	195.172.292,77	117.202.673,58	1.504.112.154,53	7.707.227,65
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.876.890,26	5.766.218,32	5.547.608,96	8.365.968,52	15.528.323,09	56.713.546,50	7.698.263,75
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	439.990,73	9.653.115,55	53.130.026,01	338.977,79	407.690,40	66.102.608,95	5.144,56
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	478.545,13	373.171,36	369.998,11	1.115.880,39	1.625.299,75	9.318.516,77	3.819,34
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	82.558.991,16	94.883.273,30	67.249.053,23	185.351.466,07	99.641.360,34	1.371.977.482,31	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	494.073.309,31	546.201.415,83	526.962.922,75	672.996.476,43	546.372.053,26	5.946.010.299,89	11.813.014,42

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	11.296.095.375,56	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.055.906,29	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	26.529.472,85	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	11.266.509.996,42	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	5.957.823.314,31	52,88
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6.759.905.997,85	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95% x VI) (parágrafo único, art. 22 da LRF)	6.421.910.697,96	57,00
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90% x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	6.083.915.398,07	54,00

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

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 / 2022

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)	888.971.937,41	6.616.629,47	60.969.110,96	514.421,55	258.789.952,68	-	562.081.822,75	173.765.180,32	-	388.316.642,43
Recursos não Vinculados de Impostos	888.971.937,41	6.616.629,47	60.969.110,96	514.421,55	258.789.952,68	-	562.081.822,75	173.765.180,32	-	388.316.642,43
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	259.978.751,32	1.314.990,58	14.429.141,62	7.478,03	333.113.016,79	-	(88.885.875,70)	1.578.275,80	-	(90.464.151,50)
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	154.294.108,64	1.000,00	7.004.513,85	7.478,03	11.132.550,70	-	136.148.566,06	163.275,80	-	135.985.290,26
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	105.584.233,78	285.410,21	5.656.575,75	-	58.505.929,16	-	41.136.318,66	1.415.000,00	-	39.721.318,66
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	100.408,90	1.028.580,37	1.768.052,02	-	263.474.536,93	-	(266.170.760,42)	-	-	(266.170.760,42)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	1.148.950.688,73	7.931.620,05	75.398.252,58	521.899,58	591.902.969,47	-	473.195.947,05	175.343.456,12	-	297.852.490,93

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

Nota:

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

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 / 2022

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)	944.198.501,17	6.616.629,47	65.525.486,96	896.805,13	266.006.882,86	-	605.152.696,75	194.633.558,91	-	410.519.137,84
Recursos não Vinculados de Impostos	944.198.501,17	6.616.629,47	65.525.486,96	896.805,13	266.006.882,86	-	605.152.696,75	194.633.558,91	-	410.519.137,84
Outros Recursos não Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	259.978.751,32	1.314.990,58	14.429.141,62	7.478,03	333.113.016,79	-	(88.885.875,70)	1.578.275,80	-	(90.464.151,50)
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	154.294.108,64	1.000,00	7.004.513,85	7.478,03	11.132.550,70	-	136.148.566,06	163.275,80	-	135.985.290,26
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	105.584.233,78	285.410,21	5.656.575,75	-	58.505.929,16	-	41.136.318,66	1.415.000,00	-	39.721.318,66
Outros Recursos Vinculados à Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	100.408,90	1.028.580,37	1.768.052,02	-	263.474.536,93	-	(266.170.760,42)	-	-	(266.170.760,42)
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Extraorçamentários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	1.204.177.252,49	7.931.620,05	79.954.628,58	904.283,16	599.119.899,65	-	516.266.821,05	196.211.834,71	-	320.054.986,34

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

Nota:

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

GOVERNO DE SERGIPE - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO - DEZEMBRO / 2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	11.296.095.375,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	11.293.039.469,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	11.266.509.996,42

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	5.957.823.314,31	52,88
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	6.759.905.997,85	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	6.421.910.697,96	57,00
Limite de alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,1%	6.083.915.398,07	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.543.671.294,86	31,38
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.592.190.751,12	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	2.484.468.683,24	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	309.751.682,35	2,74
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.806.886.315,08	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	790.512.762,85	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	196.211.834,71	320.054.986,34

FONTE: i-Gesp, SEFAZ/SUPERFIP

27/01/2023 11:23

Fábio Cruz Mitidieri
Governador do Estado de Sergipe

Sarah Tarsila Araujo Andreozzi
Secretário de Estado da Fazenda

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