

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

ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE SIMÃO DIAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE 2025-CONSOLIDADO

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (d)
	JAN / 2025	FEV / 2025	MAR / 2025	ABR / 2025	MAIO / 2025	JUNHO / 2025	JULHO / 2025	AGOSTO / 2025	SETEMBRO / 2025	OUTUBRO / 2025	NOVEMBRO / 2025	DEZEMBRO / 2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.624.366,85	9.231.741,71	9.611.298,34	9.972.716,96	9.595.845,89	9.242.846,39	10.087.863,22	9.608.413,60	9.896.463,97	9.838.485,69	9.850.707,58	12.778.325,27	118.339.075,48	731.481,72
Pessoal Ativo	8.200.966,45	8.993.201,88	9.378.359,09	9.783.543,44	9.430.220,13	9.013.043,46	10.792.456,57	9.750.289,59	9.748.554,68	9.672.206,06	9.571.137,71	12.543.187,95	116.877.167,01	731.481,72
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.605.396,42	8.242.914,06	8.530.451,90	8.854.922,77	8.478.052,82	8.289.554,46	8.930.149,07	8.497.409,92	8.804.475,11	8.731.971,73	8.756.298,28	11.348.367,62	105.069.964,16	0,00
Obrigações Patronais	595.570,03	750.287,82	847.907,19	928.620,67	952.167,31	723.489,00	1.862.307,50	1.252.879,67	944.079,57	940.234,33	814.839,43	1.194.820,33	11.807.202,85	731.481,72
Benefícios Previdenciários													0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	67.485,06	73.502,68	74.461,58	77.825,54	79.846,00	83.462,38	80.385,83	81.612,91	80.082,23	88.677,02	86.299,36	102.558,67	976.199,26	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	67.485,06	73.502,68	74.461,58	77.825,54	79.846,00	83.462,38	80.385,83	81.612,91	80.082,23	88.677,02	86.299,36	102.558,67	976.199,26	0,00
Pensões	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
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de 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
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	355.915,34	165.037,15	158.477,67	111.347,98	85.779,76	146.340,55	-784.979,18	-223.488,90	67.827,06	77.602,61	193.270,51	132.578,65	485.709,21	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	720.957,95	939.928,83	902.709,69	911.152,42	356.625,87	297.649,09	261.342,95	891.671,72	702.268,56	822.005,41	755.770,97	1.193.591,57	8.755.675,03	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	254,16	843,33	1.333,33	1.666,67	7.058,70	0,00	0,00	3.000,00			8.800,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	19.386,48	193.330,84	183.857,54	157.130,63	157.918,27	247.788,82	9.135,93	250.220,84	83.579,47	219.459,80	181.620,15	341.166,26	2.044.595,03	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	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
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	628.748,00	678.467,77	650.324,59	679.275,47	47.005,26	48.193,60	176.925,15	559.110,31	546.410,20	526.043,54	503.078,91	627.297,01	5.670.879,81	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem	72.823,47	68.130,22	68.273,40	73.902,99	150.369,01		75.281,87	72.278,89	73.502,07	71.071,91	216.328,30	1.017.244,00	1.017.244,00	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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)	7.903.408,90	8.291.812,88	8.708.588,66	9.061.564,54	9.239.220,02	8.945.197,30	9.826.520,28	8.716.741,88	9.194.195,41	9.016.480,28	9.094.936,61	11.584.733,69	109.583.400,45	731.481,72
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR							% SOBRE A RCL AJUSTADA						
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	202.425.314,49							-						
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	14.566.000,00							-						
(-) 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)	6.759.926,00							-						
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	181.099.388,49							-						
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	110.314.882,17							60,91						
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	108.659.633,09							60,00						
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	103.226.651,44							57,00						
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	97.793.669,78							54,00						

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças

Nota: Poder Executivo e Poder Legislativo


CRISTIANO VIANA MENESES
PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
CRC/SE Nº 4.111


JACQUELINE SILVA SOUZA E SANTOS
SECRETARIA DE FINANÇAS


IAGO HENRIQUE ROCHA DE ARAÚJO
SECRETARIO DE CONTROLE INTERNO

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

MUNICÍPIO DE SMÁO DIAS/SE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2025-CONSOLIDADO

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

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)I	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 Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	(f)					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício								
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	3.834.079,48	434.984,35	3.267.540,33	35.000,00	561.588,94	0,00	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	-465.034,14	1.650.397,54	0,00	-2115431,68
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.804.168,45	434.984,35	3.267.540,33	35.000,00	561.588,94	0,00		-494.945,17	1.650.397,54	0,00	-2145342,71
Outros Recursos não Vinculados	29.911,03	0,00	0,00	0,00	-	0,00		29.911,03	0,00	0,00	29911,03
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	53.718.821,83	44.723,96	1.830.479,93	690.469,82	2.372.426,45	0,00		48.780.721,67	18.987.068,57	0,00	29793653,10
Recursos Vinculados à Educação	1.134.884,31	0,00	412.079,44	0,00	1.890.392,19	0,00		-1.167.587,32	4.810.913,23	0,00	-5978500,55
Transferências do FUNDEB	372.272,12	-	142.093,90	-	1.823.749,36	-		-1.593.571,14	348.415,06	0,00	-1941986,20
Outros Recursos Vinculados à Educação	762.612,19	-	269.985,54	-	66.642,83	-		425.983,82	4.462.498,17	0,00	-4036514,35
Recursos Vinculados à Saúde	21.129.570,32	962,90	354.633,79	0,00	388.948,69	0,00		20.385.024,94	4.427.810,96	0,00	15957213,98
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	20.435.147,11	962,90	354.633,79	-	289.055,50	-		19.790.494,92	4.427.810,96	0,00	15362683,96
Outros Recursos Vinculados à Saúde	694.423,21	-	-	-	47.747,91	-		646.675,30	0,00	0,00	646675,30
Recursos Vinculados à Assistência Social	781.245,52	43.005,76	5.773,91	-	52.145,28	-		680.320,57	6.789,50	0,00	673531,07
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-		0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	29.777,15	755,30	19.565,51	0,00	9.456,34	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	29.777,15	755,30	19.565,51	-	9.456,34	-		0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	-	-	-	-	-	-		0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
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	30.643.344,53	-	1.038.427,28	690.469,82	83.629,23	-		28.830.818,20	9.741.554,88	-	19.089.263,32
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
TOTAL (IV) = (I + II + III)	57.552.901,31	479.708,31	5.098.020,26	725.469,82	2.934.015,39	0,00		48.315.687,53	20.637.466,11	0,00	27.678.221,42

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Secretária Municipal de Finanças
Nota: Poder Executivo e Poder Legislativo
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


CRISTIANO VIANA MENESES
PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
CRC/SE Nº 4.111


JACQUELINE SILVA SOUZA E SANTOS
SECRETARIA DE FINANÇAS


IAGO HENRIQUE ROCHA DE ARAÚJO
SECRETARIO DE CONTROLE INTERNO

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

ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE SIMÃO DIAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2025-CONSOLIDADO

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida		202.425.314,49
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		187.859.314,49
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		181.099.388,49
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	110.314.882,17	60,91
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	108.659.633,09	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	103.226.651,44	57,00
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	97.793.669,78	54,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	-14.156.529,97	-7,54
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	225.431.177,39	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	41.329.049,19	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	30.057.490,32	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	13.150.152,01	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	20.637.466,11	27.678.221,42

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças
Nota: Poder Executivo e Poder Legislativo



CRISTIANO VIANA MENESES
PREFEITO MUNICIPAL



JACQUELINE SILVA SOUZA E SANTOS
SECRETARIA DE FINANÇAS



JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
CRC/SE Nº 4.111



IAGO HENRIQUE ROCHA DE ARAÚJO
SECRETARIO DE CONTROLE INTERNO