

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 3941  
Data da Entrega: 28/05/2019  
Unidade Gestora: 009219 - CONSORCIO PUBLICO DE SANEAMENTO BASICO DA  
GRANDE ARACAJU  
Período: PRIMEIRO Ano de Referência: 2019  
Tipo: RELATORIO DE GESTAO FISCAL  
Responsável: 02959707583

---

Emitido em: 28/05/2019



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU**

Ofício N.º *050/2019*

CPAC/SE, 21 DE MAIO DE 2019

**Assunto: Encaminha declaração de publicação do RGF - 1º Quadrimestre de 2019.**

SENHOR PRESIDENTE,

Em atendimento ao art. 38, inciso XIV da Portaria Interministerial CGU/MF/MP 507/2011, encaminhamos a Declaração de Publicação do Relatório de Gestão Fiscal do CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU, relativa ao primeiro quadrimestre do ano de 2019.

Atenciosamente,

JEFERSON SANTOS DE SANTANA  
PRESIDENTE

CPF: 171.568.235-15

Exmo. Sr.  
Dr. ULICES DE ANDRADE FILHO  
DD. Conselheiro Presidente do Tribunal de Contas do Estado  
Aracaju/SE

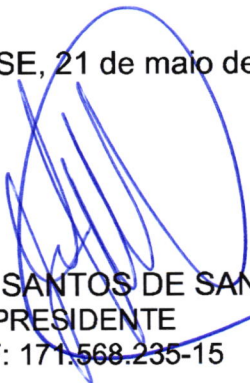


**ESTADO DE SERGIPE**  
**CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU**

**DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Declaro, sob as penas da Lei, que o Relatórios de Gestão Fiscal da Autarquia intermunicipal CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU, relativo ao primeiro quadrimestre do ano de 2019, foi publicado com afixação no mural de avisos desta Autarquia intermunicipal, nesta data e disponibilizados na internet em atendimento aos requisitos disposto nos Arts. 54, 55 e 63, inciso II, alínea "b", da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000.

Laranjeiras/SE, 21 de maio de 2019

  
JEFERSON SANTOS DE SANTANA  
PRESIDENTE  
CPF: 171.568.235-15

CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A ABRIL 2019

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

RS 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                        | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           |                                       | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS¹<br>(b) |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                                                                            | LIQUIDADAS                                |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) |                                                              |
|                                                                            | MAIO                                      | JUNHO     | JULHO     | AGOSTO | SETEMBRO  | OUTUBRO   | NOVEMBRO  | DEZEMBRO  | JANEIRO   | FEVEREIRO | MARÇO    | ABRIL     |                                       |                                                              |
| ESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                               | 11.200,00                                 | 13.440,00 | 11.200,00 | 0,00   | 26.880,00 | 13.440,00 | 16.773,34 | 19.066,65 | 13.040,00 | 17.698,08 | 2.540,00 | 27.940,00 | 173.218,07                            | 0,00                                                         |
| Pessoal Ativo                                                              | 11.200,00                                 | 13.440,00 | 11.200,00 | 0,00   | 26.880,00 | 13.440,00 | 16.773,34 | 19.066,65 | 13.040,00 | 17.698,08 | 2.540,00 | 27.940,00 | 173.218,07                            | 0,00                                                         |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                         | 11.200,00                                 | 11.200,00 | 11.200,00 | 0,00   | 22.400,00 | 11.200,00 | 14.533,34 | 15.333,32 | 13.040,00 | 12.700,00 | 0,00     | 25.400,00 | 148.206,66                            |                                                              |
| Obrigações Patronais                                                       |                                           | 2.240,00  | 0,00      | 0,00   | 4.480,00  | 2.240,00  | 2.240,00  | 3.733,33  | 0,00      | 4.998,08  | 2.540,00 | 2.540,00  | 25.011,41                             |                                                              |
| Benefícios Previdenciários                                                 |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                             | 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                                                         |
| Aposentadoria, Reservas e Reformas                                         |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| Pensões                                                                    |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| Outros Benefícios Previdenciários                                          |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)      |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| ESPESAS 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                                  |                                                              |
| Decorrentes de Decisão Judicial                                            |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| Despesas de Exercícios Anteriores                                          |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                            |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 0,00                                  |                                                              |
| ESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)                                | 11.200,00                                 | 13.440,00 | 11.200,00 | 0,00   | 26.880,00 | 13.440,00 | 16.773,34 | 19.066,65 | 13.040,00 | 17.698,08 | 2.540,00 | 27.940,00 | 173.218,07                            | 0,00                                                         |
| ESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)                       |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           |                                       | 173.218,07                                                   |
| CÁLCULO DA RCL                                                             |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | VALOR                                 |                                                              |
| ECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                         |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           |                                       | 248.274,94                                                   |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                    |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | % SOBRE A RCL                         |                                                              |
| PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO                              |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          |           | 69,77%                                |                                                              |
| LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                   |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          | 54%       | 134.068,47                            |                                                              |
| LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)  |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          | 51,30%    | 127.365,04                            |                                                              |
| LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) |                                           |           |           |        |           |           |           |           |           |           |          | 48,60%    | 120.661,62                            |                                                              |

ONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU>, Data da emissão <21/05/2019>.

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 anulados.

JEFERSON SANTOS DE SANTANA  
PRESIDENTE

EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

ANDREZA SANTANA  
CONTADORA CRC/SE Nº7.524

MARCELO SANTANA LIMA  
DIRETOR FINANCEIRO



CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A ABRIL 2019

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

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                      | SALDO DO<br>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                  | 0,00                  |
| Empréstimos                                                             | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna                                                                 |                                |                       |                       |                       |
| Externa                                                                 |                                |                       |                       |                       |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                        | 0,00                           |                       |                       |                       |
| Financiamento                                                           | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna                                                                 |                                |                       |                       |                       |
| Externa                                                                 |                                |                       |                       |                       |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                  | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| De Tributos                                                             |                                |                       |                       |                       |
| De Contribuições Previdenciárias                                        |                                |                       |                       |                       |
| De Demais Contribuições Sociais                                         |                                |                       |                       |                       |
| Do FGTS                                                                 |                                |                       |                       |                       |
| Com Instituição Não Financeira                                          |                                |                       |                       |                       |
| Demais Dívidas Contratuais                                              |                                |                       |                       |                       |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos |                                |                       |                       |                       |
| Outras Dívidas                                                          |                                |                       |                       |                       |
| DEDUÇÕES (II)                                                           | 50.512,07                      | 59.094,57             | 0,00                  | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa¹                                               | 45.223,82                      | 49.782,93             | 0,00                  | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                          | 49.323,82                      | 65.163,51             |                       |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados                                          | 4.100,00                       | 15.380,58             |                       |                       |
| Demais Haveres Financeiros                                              | 5.288,25                       | 9.311,64              |                       |                       |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)                       | -50.512,07                     | -59.094,57            | 0,00                  | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                                          | 192.370,62                     | 248.274,94            |                       |                       |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)                                             | 0                              | 0                     | #DIV/0!               | #DIV/0!               |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)                                          | -0,262576843                   | -0,23802068           | #DIV/0!               | #DIV/0!               |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>                   | 230.844,74                     | 297.929,93            | -                     | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>           | 207.760,27                     |                       |                       |                       |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                       | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO    |                       |                       |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                            |                                | 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) |                                |                       |                       |                       |
| PASSIVO ATUARIAL                                           |                                |                       |                       |                       |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                                   |                                |                       |                       |                       |
| DEPÓSITOS                                                  |                                |                       |                       |                       |
| RP NÃO-PROCESSADOS                                         |                                |                       |                       |                       |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                 |                                |                       |                       |                       |

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da 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.

JEFERSON SANTOS DE SANTANA  
PRESIDENTE

EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

ANDRÉZA SANTANA  
CONTADORA CRC/SE Nº 7.524

MARCELO SANTANA LIMA  
DIRETOR FINANCEIRO

CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A ABRIL 2019

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) | 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 | Demais Obrigações Financeiras |                                                          |                                                                                                      |                                                         |                                                                                 |
|                                        |                                | De Exercícios Anteriores              | Do Exercício |                                                                     |                               |                                                          |                                                                                                      |                                                         |                                                                                 |
|                                        | (a)                            | (b)                                   | (c)          | (d)                                                                 | (e)                           | (f)                                                      | (g) = (a - (b + c + d + e) - f)                                                                      |                                                         |                                                                                 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)      | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                            |
| XXXXXXXXXX                             | 0,00                           |                                       |              |                                                                     |                               |                                                          | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                            |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II) | 0,00                           |                                       |              |                                                                     |                               |                                                          | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                            |
| XXXXXXXXXX                             | 0,00                           |                                       |              |                                                                     |                               |                                                          | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                            |
| TOTAL (III) = (I + II)                 | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                    | 0,00                                                                            |

**SEM MOVIMENTO**

JEFERSON SANTOS DE SANTANA  
PRESIDENTE

EVALDINO ANDRADO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

ANDREZA SANTANA  
CONTADORA CRC/SE Nº 7.524

MARCELO SANTANA LIMA  
DIRETOR FINANCEIRO



CONSÓRCIO PÚBLICO DE SANEAMENTO BÁSICO DA GRANDE ARACAJU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA: JANEIRO A ABRIL 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE |
|--------------------------|--------------------------|
| Receita Corrente líquida | 248.274,94               |

| DESPESA COM PESSOAL             | VALOR      | % SOBRE A RCL |
|---------------------------------|------------|---------------|
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 173.218,07 | 69,77%        |

| DÍVIDA CONSOLIDADA                              | VALOR      | % SOBRE A RCL |
|-------------------------------------------------|------------|---------------|
| Dívida Consolidada Líquida                      | -59.094,57 | -23,80%       |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 297929,93  | 120,00%       |

| RESTOS A PAGAR | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
|----------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valor Total    | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                 |

0

  
JEFERSON SANTOS DE SANTANA  
PRESIDENTE

  
EVALDINO ANDRADE CALAZANS  
SUPERINTENDENTE

  
ANDREZA SANTANA  
CONTADORA CRC/SE Nº7.524

  
MARCELO SANTANA LIMA  
DIRETOR FINANCEIRO