



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO 2017 A ABRIL 2018

EXECUTIVO

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

R\$ 1.00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)		
	(Últimos 12 Meses)															
	LIQUIDADAS															
	mai/17	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	344.192.920,05	351.159.302,26	342.300.450,00	347.573.671,51	340.570.588,58	300.389.901,48	347.218.475,68	685.698.088,65	325.258.806,06	323.157.112,53	356.556.567,18	376.401.881,90	4.440.477.765,88	-		
Pessoal Ativo	204.935.610,01	207.807.743,39	208.256.592,00	212.695.652,59	204.159.884,27	208.676.573,67	202.793.367,93	412.106.945,31	191.771.597,43	189.741.632,25	196.024.304,33	230.019.887,50	2.668.989.790,68	-		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	165.159.454,23	171.450.921,55	173.256.504,80	177.425.371,73	169.978.884,43	173.552.455,27	168.706.808,45	332.020.590,79	163.924.497,77	155.620.796,36	163.188.406,78	197.974.796,40	2.212.259.488,56	-		
Obrigações Patronais	39.725.053,89	36.305.092,68	34.952.095,03	35.220.283,50	34.134.062,47	35.078.546,49	34.038.443,27	80.044.695,36	27.803.457,76	34.080.600,25	32.796.391,24	32.006.953,21	456.185.675,15	-		
Benefícios Previdenciários	51.101,89	51.729,16	47.992,17	49.997,36	46.937,37	45.571,91	48.116,21	41.659,16	43.641,90	40.235,64	39.506,31	38.137,89	544.626,97	-		
Pessoal Inativo e Pensionistas	131.604.416,62	136.020.336,02	126.754.660,55	127.214.167,09	128.344.074,53	83.480.902,02	136.314.436,49	254.649.455,47	133.487.208,63	133.415.480,28	137.222.690,86	137.095.481,10	1.665.603.309,66	-		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	106.184.949,39	109.594.491,86	102.510.609,80	103.014.398,80	103.832.667,46	68.584.922,46	108.611.569,68	205.448.020,89	109.807.946,86	110.459.872,11	111.210.696,44	117.355.563,35	1.356.615.709,10	-		
Pensões	25.419.467,23	26.425.844,16	24.244.050,75	24.199.768,29	24.511.407,07	14.895.979,56	27.702.866,81	49.201.434,58	23.679.261,77	22.955.608,17	26.011.994,42	19.739.917,75	308.987.600,56	-		
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	7.652.893,42	7.331.222,85	7.289.197,45	7.663.851,83	8.066.629,78	8.232.425,79	8.110.671,26	18.941.687,87	-	-	23.309.571,99	9.286.513,30	105.884.665,54	-		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§1º do art. 19 da LRF)	52.533.559,42	52.570.047,40	45.844.596,76	47.712.397,87	45.337.530,90	30.543.895,27	84.748.682,54	261.002.862,83	66.123.260,79	18.274.175,44	46.602.158,50	42.854.424,55	794.147.592,27	-		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	47.723,35	33.812,07	26.981,07	44.296,52	54.061,28	-	66.891,29	-	30.873,49	-	9.201,01	63.273,63	377.113,71	-		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	928.843,62	811.672,02	2.830.680,90	5.353.166,12	1.712.227,55	1.853.032,95	653.372,76	195.739.682,55	589.562,81	869.058,49	2.372.477,46	863.223,51	214.576.000,74	-		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	895.689,25	120.525,28	1.437.624,91	922.125,01	289.945,46	431.441,00	3.268.398,09	5.196.602,15	325.067,40	323.931,21	1.265.608,92	176.374,03	14.653.322,71	-		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	50.661.303,20	51.604.038,03	41.549.309,88	41.392.810,22	43.281.296,61	28.259.421,32	80.760.030,40	60.066.578,13	65.209.630,58	17.050.312,25	42.954.871,11	41.751.553,38	564.541.155,11	-		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	291.659.360,63	298.589.254,86	296.455.853,24	299.861.273,64	295.233.057,68	269.846.006,21	262.469.793,14	424.695.225,82	259.135.545,27	304.882.937,09	309.954.408,68	333.547.457,35	3.646.330.173,61	-		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR		% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)																
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (V) (§13º, art. 166 da CF)															7.502.262.713,77	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)															1.701.152,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + IIb)															7.500.561.561,77	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)															3.646.330.173,61	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)															3.675.275.165,27	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 53 da LRF)															49,00%	
															3.491.511.407,00	
															46,55%	
															3.307.747.648,74	
															44,10%	

FONTE: SIAFE/L, STE, 29/mar/2018, 19h e 22m

NOTA 1: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em Restos a Pagar não Processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não Processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da Lei nº 4.320/64.

NOTA 2: A EC nº 86/2015, determinou a exclusão na base de cálculo da RCL, apenas para fins de aplicação dos limites de despesa com pessoal, dos valores transferidos pela União referentes às emendas individuais ao projeto de lei orçamentária.

NOTA 3: Em despesas "Decorrentes de Decisão Judicial do Período Anterior ao da Apuração" consideram as despesas referentes a Precatórios e Acordos e Decisões judiciais trabalhistas.

JOSÉ RENAN VASCONCELOS CALHEIROS FILHO
Governador

GEORGE ANDRÉ PALERMO SANTORO
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CASTRO CARDOSO DA SILVA
Superintendente do Tesouro Estadual

RICARDO ANDRÉ DE HOLANDA LEITE
Contador Geral do Estado
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2018

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.854.367.291,57	8.871.478.990,04	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	8.809.625.369,48	8.826.737.067,95	-	-
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	8.684.083.472,93	8.702.640.519,62	-	-
Internos	7.252.417.028,52	7.201.502.577,13	-	-
Externos	1.431.666.444,41	1.501.137.942,49	-	-
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	125.541.896,55	124.096.548,33	-	-
De Tributos	20.798,82	7.220,26	-	-
De Contribuições Previdenciárias	125.521.097,73	124.089.328,07	-	-
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	44.741.922,09	44.741.922,09	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	1.854.026.427,42	2.952.085.582,88	-	-
Disponibilidade de Caixa	1.230.280.244,15	2.375.814.526,05	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.742.769.522,14	2.454.814.000,36	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	512.489.277,99	78.999.474,31	-	-
Demais Haveres Financeiros	623.746.183,27	576.271.056,83	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	7.000.340.864,15	5.919.393.407,16	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	7.348.618.775,30	7.502.262.713,77	-	-
% da DC sobre a RCL (I / RCL)	120,49%	118,25%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III / RCL)	95,26%	78,90%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%>				15.004.525.427,54
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>				13.504.072.884,79

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		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	104.322.969,88	104.322.969,88	-	-
RP NÃO PROCESSADOS	-	-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

FONTE: SIAFE/AL, STE, 29/mar/2018, 17h e 30m

¹ O Regime Previdenciário não está contemplado neste Demonstrativo.

² No saldo da dívida contratual interna com a União - Lei nº 9496/97 está incluído o montante de R\$814.282.975,96 conforme cláusula 3ª do 7º Termo Aditivo, decorrente de litígio judicial - ACO 1726/STF.

³ Encontra-se em litígio, já incluído também neste estoque, pelo estado de Alagoas na ACO 1726/STF o valor de R\$2.508.646.414 referente a conta gráfica prevista no art. 7º da Lei nº 9496/97

⁴ Os Precatórios do Estado (período de inscrição posterior a 05/05/2000) estão incluídos na Dívida Consolidada.

⁵ O ajuste do montante da Dívida Consolidada ocorreu com base no Sétimo Termo Aditivo de Rerratificação ao Contrato de Confissão, Assunção, Consolidação e Refinanciamentos de Dívidas, de 26/12/2017

- Processo 17944.000404/98-51, celebrado entre a União e o Estado de Alagoas (nos termos da LC nº 156/2016).

⁶ Em Depósitos, o montante de R\$ 104.322.969,88 refere-se a valores provenientes das incorporações dos balanços da CARHP - Cia. de Administração de Recursos Humanos e Patrimoniais (R\$ 104.253.381,33) e SERVEAL - Serviços de Engenharia de Alagoas S.A. (R\$ 69.588,55). São passivos pendentes de ajustamentos de sua exigibilidade.

⁷ Em Demais Haveres Financeiros, estão incluídos os recursos depositados no Tribunal de Justiça para quitação de débitos de precatórios.

⁸ Para a apuração da Dívida Consolidada Líquida, em 2018, o mapeamento de contas apresentado no MDF - Manual de Demonstrativos Fiscais - 8ª Edição, resultando em divergências quanto às linhas de Restos a Pagar Processados.

JOSÉ RENAN VASCONCELOS CALHEIROS FILHO
Governador

GEORGE ANDRÉ PALERMO SANTORO
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CASTRO CARDOSO DA SILVA
Superintendente do Tesouro Estadual

RICARDO ANDRÉ DE HOLANDA LEITE
Contador Geral do Estado
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2018

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 2018		
		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)	7.348.618.775,30	7.502.262.713,77	-	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22,00%>	1.616.696.130,57	1.650.497.797,03	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,80%>	1.455.026.517,51	1.485.448.017,33	-	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	-	-	-	-
Em Garantia às Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	-	-	-	-
Em Garantia às Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	-	-	-	-
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: SIAFE/AL, STE, 28/mai/2018, 19h e 25m

JOSÉ RENAN VASCONCELOS CALHEIROS FILHO
Governador

GEORGE ANDRÉ PALERMO SANTORO
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CASTRO CARDOSO DA SILVA
Superintendente do Tesouro Estadual

RICARDO ANDRÉ DE HOLANDA LEITE
Contador Geral do Estado
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2018

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	-	-
Interna	-	-
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 previstas no art. 7º §3º da RSF nº 43/2001 ¹ (I)	-	-
Externa	-	-
Empréstimos	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipações de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)	-	-
Operações de Crédito previstas no art. 7º §3º da RSF nº 43/2001 ¹ (II)	-	-
TOTAL (III)	-	-

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	7.502.262.713,77	-
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (Ila + V - Ia - IIa)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.200.362.034,20	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90,00%	1.080.325.830,78	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	525.158.389,96	7,00%

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-	-
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	-	-
FGTS	-	-
Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal de Dívidas	-	-

FONTE: SIAFE/AL, STE, 28/mar/2018, 19h e 36m

JOSÉ RENAN VASCONCELOS CALHEIROS FILHO
Governador

GEORGE ANDRÉ PALERMO SANTORO
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CASTRO CARDOSO DA SILVA
Superintendente do Tesouro Estadual

RICARDO ANDRÉ DE HOLANDA LEITE
Contador Geral do Estado
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado



GOVERNO DO ESTADO DE ALAGOAS
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA
SUPERINTENDÊNCIA DO TESOUREO ESTADUAL
CONTADORIA GERAL DO ESTADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2018

EXECUTIVO

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida			7.502.262.713,77
Receita Corrente Líquida Ajustada			7.500.561.561,77
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		3.646.330.173,61	48,61%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%		3.675.275.165,27	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%		3.491.511.407,00	46,55%
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 44,10%		3.307.747.648,74	44,10%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		5.919.393.407,16	78,90%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		15.004.525.427,54	200,00%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		1.650.497.797,03	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		1.200.362.034,20	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação de Receita		-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		525.158.389,96	7,00%
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		-	-

FONTE: SIAFE/AL, STE, 29/mar/2018, 19h e 23m

JOSÉ RENAN VASCONCELOS CALHEIROS FILHO
Governador

GEORGE ANDRÉ PALERMO SANTORO
Secretário de Estado da Fazenda

PAULO CASTRO CARDOSO DA SILVA
Superintendente do Tesouro Estadual

RICARDO ANDRÉ DE HOLANDA LEITE
Contador Geral do Estado
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado