



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO 2015 A AGOSTO 2016

EXECUTIVO

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.903.266.960,74	-
Pessoal Ativo	2.509.695.790,08	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.319.051.233,93	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	74.519.936,73	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§1º do art. 19 da LRF) (II)	696.042.423,49	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	29.973.045,36	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	8.767.526,07	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	2.319.935,56	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	654.981.916,50	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.207.224.537,25	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		3.207.224.537,25
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		6.623.869.172,82
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100		48,42%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <49,00%>		3.245.695.894,68
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <46,55%>		3.083.411.099,95
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <44,10%>		2.921.126.305,21

FONTE: SIAFEM/AL, GESCON-STE, 23/set/2016, 15h e 48m

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: Na Linha "Pessoal Inativo e Pensionista" está o aporte do Tesouro aos Fundos Financeiro e Militar, administrados pela Empresa AL Previdência (Lei 7.114/2009).

Nota 3: A Previdência do Estado passou a ser gerida pela Autarquia Especial Alagoas Previdência, conforme Lei nº 7.751, de 09/11/2015.

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
Gerente Especial de Contabilidade
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 AGOSTO 2016

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	11.252.027.857,87	11.232.433.085,57	9.173.543.771,43	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	10.789.647.411,10	10.788.492.840,28	8.729.603.526,14	-
Interna	9.069.100.506,23	9.288.059.079,88	7.309.227.853,75	-
Externa	1.720.546.904,87	1.500.433.760,40	1.420.375.672,39	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	462.380.446,77	443.940.245,29	443.940.245,29	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	696.723.056,35	797.589.564,76	1.375.793.817,65	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.031.505.110,29	1.363.953.632,11	1.588.150.579,56	-
Demais Haveres Financeiros	224.977.100,80	255.589.595,04	321.159.605,40	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	559.759.154,74	821.953.662,39	533.516.367,31	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	10.555.304.801,52	10.434.843.520,81	7.797.749.953,78	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	6.328.523.887,74	6.340.972.892,20	6.623.869.172,82	-
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	177,80%	177,14%	138,49%	0,00%
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	166,79%	164,56%	117,72%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%>				13.247.738.345,64
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>				11.922.964.511,08
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	10.789.647.411,10	10.788.492.840,28	8.729.603.526,14	-
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	262.962.839,07	251.827.171,85	244.375.498,91	-
De Tributos	4.874.466,72	3.995.985,59	3.169.829,33	-
De Contribuições Sociais	242.776.750,75	235.512.353,36	231.567.115,28	-
Previdenciárias	242.776.750,75	235.512.353,36	231.567.115,28	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	15.311.621,60	12.318.832,90	9.638.554,30	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	10.526.684.572,03	10.536.665.668,43	8.485.228.027,23	-
Interna	8.806.137.667,16	9.036.231.908,03	7.064.852.354,84	-
Externa	1.720.546.904,87	1.500.433.760,40	1.420.375.672,39	-
DÉMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	899.664,26	899.664,26	899.664,26	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	104.322.969,88	104.322.969,88	104.322.969,88	-
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

(Continua)

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
Gerente Especial de Contabilidade
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado

(Continuação)

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	51.157.346,00	51.157.346,00	51.157.346,00	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Outras Dívidas	51.157.346,00	51.157.346,00	51.157.346,00	-
DEDUÇÕES (X)¹	83.823.113,81	38.681.080,73	283.330.598,05	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	553.570.073,00	961.438.553,26	1.395.922.012,83	-
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	17.994.284,31	16.572.402,15	141.906.625,74	-
(-) Restos a Pagar Processados	487.741.243,50	939.329.874,68	1.254.498.040,52	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	(32.665.767,81)	12.476.265,27	(232.173.252,05)	-

FONTE: SIAFEM/AL, GESCON-STE, 23/set/2016, 14h e 41m

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos os Demais Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim, quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

² 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.

³ Os Precatórios do Estado (período de inscrição posterior a 05/05/2000) estão incluídos na Dívida Consolidada.

⁴ A Previdência do Estado era gerida pela Empresa Paraestatal AL Previdência, conforme Lei nº 7.114/2009.

⁵ A Previdência do Estado passou a ser gerida pela Autarquia Especial Aagoas Previdência, conforme Lei nº 7.751, de 09/11/2015.

⁶ Em Demais Haveres Financeiros, estão incluídos os recursos depositados no Tribunal de Justiça para quitação de débitos de precatórios.

⁷ A redução significativa do montante da Dívida Consolidada ocorreu com base no Quinto Termo Aditivo de Reestatificação ao Contrato de Confissão, Assunção, Consolidação

e Refinanciamento de Dívidas nº 017/98 STN/COAFI, de 02/05/2016 - Processo 17944.000404/98-51, celebrado entre a União e o Estado de Alagoas (nos termos da Lei Complementar nº 148/2014).

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
Gerente Especial de Contabilidade
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 AGOSTO 2016

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 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
INTERNAS (II)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I+II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	6.328.523.887,74	6.340.972.892,20	6.623.869.172,82	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22,00%>	1.392.275.255,30	1.395.014.036,28	1.457.251.218,02	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,80%>	1.253.047.729,77	1.255.512.632,66	1.311.526.096,22	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
INTERNAS (VI)	-	-	-	-
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	-	-	-	-
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V+VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: SIAFEMAL, GESCON-STE, 23/set/2016, 13h e 29m

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

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
Gerente Especial de Contabilidade
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 AGOSTO 2016

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III, alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	-	-
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	-	-
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	-	-
Parcelamento de Dívidas	-	-
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	-	-
Previdenciárias	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	-	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	6.623.869.172,82	-
OPERAÇÕES VEDADAS	-	-
Do Período de Referência (III)	-	-
De Períodos Anteriores ao de Referência	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	1.059.819.067,65	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	953.837.160,89	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	463.670.842,10	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	-	0,00%

FONTE: SIAFEM/AL, GESCON-STE, 23/set/2016, 13h 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
Gerente Especial de Contabilidade
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 TESOIRO ESTADUAL
GERÊNCIA ESPECIAL DE CONTABILIDADE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2016

EXECUTIVO

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	6.623.869.172,82	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	3.207.224.537,25	48,42%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49%	3.245.695.894,68	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 46,55%	3.083.411.099,95	46,55%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	7.797.749.953,78	117,72%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.247.738.345,64	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.457.251.218,02	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.059.819.067,65	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	463.670.842,10	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: SIAFEM/AL, GESCON, 23/set/2016, 15h e 53m

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
Gerente Especial de Contabilidade
CRC PE 017219/O-9 T-AL

MARIA CLARA CAVALCANTE BUGARIM
Controladora Geral do Estado