

**ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE AREZ**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO**

**RGF 2º SEMESTRE 2023**

| 1. Anexo 1 – Demonstrativo da Despesa com Pessoal.pdf MUNICIPIO DE AREZ  |  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |   |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---|---|
| Relatório de Gestão Fiscal – Demonstrativo da Despesa com Pessoal – PODER EXECUTIVO  |  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               | Exercício: 2023                             |   |
| Bimestre: JULHO-DEZEMBRO/2023  |  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |   |   |
| RGF – Anexo 1 (LRF, art 55, inciso I, alínea "a")  |  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |   |   |
| Despesas Com Pessoal   | Despesas Executadas (últimos 12 meses) |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               | Total (Últimos 12 meses) (a)                | Inscritas em Restos a pagar não processados |
|  | Liquidadas                             |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |               |   |   |
|  | 01/2023                                | 02/2023      | 03/2023      | 04/2023      | 05/2023      | 06/2023      | 07/2023      | 08/2023      | 09/2023      | 10/2023      | 11/2023      | 12/2023      |               |   |   |
| Despesa Bruta Com Pessoal (I)  | 2.230.803,67                           | 2.265.007,14 | 2.636.612,30 | 2.490.126,51 | 2.490.974,13 | 2.510.332,01 | 3.389.150,44 | 2.599.541,59 | 2.563.807,77 | 2.573.895,51 | 2.757.995,32 | 2.981.923,37 | 31.490.169,76 | 140.638,45                                  |   |
| Pessoal Ativo  | 2.230.803,67                           | 2.265.007,14 | 2.636.612,30 | 2.490.126,51 | 2.490.974,13 | 2.510.332,01 | 3.389.150,44 | 2.599.541,59 | 2.563.807,77 | 2.573.895,51 | 2.757.995,32 | 2.981.923,37 | 31.490.169,76 | 140.638,45                                  |   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis   | 2.095.683,41                           | 1.973.971,57 | 2.250.958,71 | 2.217.639,64 | 2.188.930,33 | 2.249.013,95 | 3.117.197,19 | 2.257.951,13 | 2.276.906,29 | 2.278.181,77 | 2.308.551,33 | 2.260.762,44 | 27.475.747,76 | 39.778,87                                   |   |
| Obrigações Patronais   | 135.120,26                             | 291.035,57   | 385.653,59   | 272.486,87   | 302.043,80   | 261.318,06   | 271.953,25   | 341.590,46   | 286.901,48   | 295.713,74   | 449.443,99   | 721.160,93   | 4.014.422,00  | 100.859,58                                  |   |
| 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  |   |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas   | 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  |   |
| 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  |   |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§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  | 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  |   |
| Despesas Não Computadas ( §1º do art. 19 da LRF) (II)  | 196.703,79                             | 101.744,90   | 146.969,56   | 112.934,20   | 92.476,89    | 89.760,00    | 89.760,00    | 89.760,00    | 145.595,44   | 140.306,73   | 116.930,01   | 235.558,10   | 1.558.499,62  | 0,00  |   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais  | 88.536,00                              | 78.120,00    | 98.952,00    | 88.536,00    | 88.536,00    | 89.760,00    | 89.760,00    | 89.760,00    | 145.595,44   | 140.306,73   | 116.930,01   | 235.558,10   | 1.350.350,28  | 0,00  |   |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração   | 69.371,75                              | 23.624,90    | 48.017,56    | 24.398,20    | 3.940,89     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 169.353,30    | 0,00  |   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração   | 38.796,04                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 38.796,04     | 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  |   |
| Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I-II)   | 2.034.099,88                           | 2.163.262,24 | 2.489.642,74 | 2.377.192,31 | 2.398.497,24 | 2.420.572,01 | 3.299.390,44 | 2.509.781,59 | 2.418.212,33 | 2.433.588,78 | 2.641.065,31 | 2.746.365,27 | 29.931.670,14 | 140.638,45                                  |   |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | Valor         | % Sobre a RCL Ajustada |
|---|---------------|------------------------|
| Receita Corrente Líquida – RCL (IV)     | 65.807.178,58 | 0,00                   |

|  |               |       |
|--|---------------|-------|
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)  | 8.823,66      | 0,00  |
| (-) 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)  | 1.623.311,59  | 0,00  |
| = Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos limites da Despesa com Pessoal (VII) = (IV – V – VI)  | 64.175.043,33 | 0,00  |
| Despesa Total com Pessoal – DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)   | 30.072.308,59 | 46,86 |
| Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)   | 34.654.523,40 | 54,00 |
| Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)  | 32.921.797,23 | 51,30 |
| Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF)  | 31.189.071,06 | 48,60 |
| NOTA:  |               |       |
| <p>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</p> |               |       |

|                                   |                              |                                  |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| <b>BERGSON IDUINO DE OLIVEIRA</b> | <b>HUGO GALVAO DA CUNHA</b>  | <b>CLEITON KERMESON DA SILVA</b> |
| ###.417.984-##                    | ###.662.444-##               | ###.639.164-##                   |
| PREFEITO                          | SEC MUN DE PLANEJ E FINANÇAS | CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO   |

| 2. ANEXO 2 – DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA .PDF MUNICIPIO DE AREZ | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |                             |                   |      |
|---|---|-----------------------------|-------------------|------|
| <b>Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida</b>                              | Exercício: <b>2023</b>                      |                             |                   |      |
| <b>Período de Referência: 2º Semestre</b>                                       |   |                             |                   |      |
| RGF – Anexo 2 (LRF, art 55, inciso I, alínea “b”)                               |   |                             |                   |      |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR                 | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                   |      |
|   |   | Até o 1º Semestre           | Até o 2º Semestre |      |
| DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)   | 30.929.170,11                               | 29.878.072,67               | 28.792.576,24     | 0,00 |
| Dívida Mobiliária   | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Dívida Contratual   | 26.173.783,01                               | 25.638.203,22               | 24.945.581,42     | 0,00 |
| Emprestimos   | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |

|   |               |               |               |      |
|---|---------------|---------------|---------------|------|
| Interna   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Externa   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Financiamentos  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Internos  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Externos  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                  | 26.173.783,01 | 25.686.531,36 | 25.232.125,83 | 0,00 |
| De Tributos   | 2.865,35      | 773,89        | 773,89        | 0,00 |
| De Contribuições Previdenciárias  | 25.696.978,21 | 25.235.075,82 | 24.950.338,56 | 0,00 |
| De Demais Contribuições Sociais   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Do FGTS   | 59.231,51     | 59.231,51     | -87.178,96    | 0,00 |
| Com Instituição Não Financeira  | 414.707,94    | 391.450,14    | 368.192,34    | 0,00 |
| Demais Dívidas Contratuais  | 0,00          | -48.328,14    | -286.544,41   | 0,00 |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos | 4.755.387,10  | 4.239.869,45  | 3.846.994,82  | 0,00 |
| Outras Dívidas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| DEDUÇÕES (II)   | 4.979.369,17  | 6.199.925,62  | 6.555.641,84  | 0,00 |

|   |               |               |               |      |
|---|---------------|---------------|---------------|------|
| Disponibilidade de Caixa  | 4.979.369,17  | 6.199.925,62  | 6.555.641,84  | 0,00 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 6.120.743,33  | 6.832.493,36  | 7.998.626,10  | 0,00 |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)   | 1.141.374,16  | 142.915,60    | 1.055.194,22  | 0,00 |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 0,00          | 489.652,14    | 387.790,04    | 0,00 |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)   | 25.949.800,94 | 23.678.147,05 | 22.236.934,40 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL  | 60.388.285,84 | 60.853.003,54 | 65.807.178,58 | 0,00 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 0,00          | 0,00          | 8.823,66      | 0,00 |

|  |                                   |                                |                      |      |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|------|
| RECEITAS<br>CORRENTE<br>LÍQUIDA AJUSTADA<br>PARA CÁLCULO<br>DOS LIMITES DE<br>ENDIVIDAMENTO<br>(VI) = (IV - V) | 60.388.285,84                     | 60.853.003,54                  | 65.798.354,92        | 0,00 |
| % DA DC SOBRE A<br>RCLAJUSTADA<br>(I/VI)   | 51,21                             | 49,09                          | 43,75                | 0,00 |
| % DA DCL SOBRE<br>A RCLAJUSTADA<br>(III/VI)  | 42,97                             | 38,91                          | 33,79                | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO<br>POR RESOLUÇÃO<br>DO SENADO<br>FEDERAL - < % >   | 72.465.943,01                     | 73.023.604,25                  | 78.958.025,90        | 0,00 |
| LIMITE DE<br>ALERTA (inciso<br>III do § 1º do<br>art. 59 da LRF)<br>- < % >                                    | 65.219.348,71                     | 65.721.243,83                  | 71.062.223,31        | 0,00 |
| <b>OUTROS VALORES<br/>NÃO INTEGRANTES<br/>DA DC</b>  | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE<br>2023 |                      |      |
|  |                                   | Até o 1º<br>Semestre           | Até o 2º<br>Semestre |      |
| PRECATÓRIOS<br>ANTERIORES A<br>05/05/2000  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00 |
| PRECATÓRIOS<br>POSTERIORES A<br>05/05/2000 (Não<br>incluídos na<br>DC)   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00 |

|  |            |            |              |      |
|--|------------|------------|--------------|------|
| PASSIVO ATUARIAL                           | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00 |
| RP NÃO PROCESSADO                          | 914.534,08 | 520.461,47 | 1.188.514,65 | 0,00 |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00 |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                   | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00 |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS         | 0,00       | 0,00       | 0,00         | 0,00 |

|                                   |                              |                                  |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| <b>BERGSON IDUINO DE OLIVEIRA</b> | <b>HUGO GALVAO DA CUNHA</b>  | <b>CLEITON KERMESON DA SILVA</b> |
| ###.417.984-##                    | ###.662.444-##               | ###.639.164-##                   |
| PREFEITO                          | SEC MUN DE PLANEJ E FINANÇAS | CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO   |

|  |   |                             |                   |  |
|--|---|-----------------------------|-------------------|--|
| 3. ANEXO 3 – DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS.PDF MUNICIPIO DE AREZ | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |                             |                   |  |
| <b>Demonstrativo das Garantias e Contragarantias</b>                             | Exercício: <b>2023</b>                      |                             |                   |  |
| <b>Período de Referência: 2º Semestre</b>  |   |                             |                   |  |
| RGF – Anexo 3 (LRF, art 55, inciso I, alínea “c” e art. 40, S 1º)                |   |                             |                   |  |
| <b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR                 | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                   |  |
|  |   | Até o 1º Semestre           | Até o 2º Semestre |  |

|   |               |               |               |      |
|---|---------------|---------------|---------------|------|
| AOS ESTADOS (I)   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Externas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Internas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| AOS MUNICÍPIOS (II)   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Externas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Internas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Externas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Internas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| POR MEIO DE FUNDOS (IV)   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (VI)   | 60.388.285,84 | 60.853.003,54 | 65.807.178,58 | 0,00 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 0,00          | 0,00          | 8.823,66      | 0,00 |
| RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI – VII)          | 60.388.285,84 | 60.853.003,54 | 65.798.354,92 | 0,00 |



|   |                             |                             |                   |      |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|------|
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCLAJUSTADA (V / VIII)     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <%>       | 13.285.422,88               | 13.387.660,78               | 14.475.638,08     | 0,00 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1 do art. 59 da LRF) – <%> | 11.956.880,60               | 12.048.894,70               | 13.028.074,27     | 0,00 |
| <b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>                            | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                   |      |
|   |                             | Até o 1º Semestre           | Até o 2º Semestre |      |
| AOS ESTADOS (IX)  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| DOS MUNICÍPIOS (X)  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)                              | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00              | 0,00 |

|  |      |      |      |      |
|--|------|------|------|------|
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)            | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MEDIDAS CORRETIVAS:  |      |      |      |      |

|                                   |                              |                                  |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| <b>BERGSON IDUINO DE OLIVEIRA</b> | <b>HUGO GALVAO DA CUNHA</b>  | <b>CLEITON KERMESON DA SILVA</b> |
| ###.417.984-##                    | ###.662.444-##               | ###.639.164-##                   |
| PREFEITO                          | SEC MUN DE PLANEJ E FINANÇAS | CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO   |

|   |   |                                 |
|---|---|---------------------------------|
| 4. ANEXO 4 – DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO.PDF MUNICIPIO DE AREZ | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |                                 |
| <b>Demonstrativo das Operações de Crédito</b>                             | Exercício: <b>2023</b>                      |                                 |
| <b>Período de Referência: 2º Semestre</b>                                 |   |                                 |
| RGF – Anexo 4 (LRF, art 55, inciso I, alínea “d” e inciso III alínea “c”) |   |                                 |
| <b>OPERAÇÃO DE CRÉDITO</b>  | VALOR REALIZADO                             |                                 |
|   | No Semestre de Referência                   | Até o Semestre de Referência(a) |
| Mobiliária  | 0,00  | 0,00                            |
| Interna   | 0,00  | 0,00                            |
| Externa   | 0,00  | 0,00                            |
| Contratual  | 0,00  | 0,00                            |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Interna   | 0,00          | 0,00          |
| Empréstimos   | 0,00          | 0,00          |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro          | 0,00          | 0,00          |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços              | 0,00          | 0,00          |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)       | 0,00          | 0,00          |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)  | 0,00          | 0,00          |
| Externa   | 0,00          | 0,00          |
| Empréstimos   | 0,00          | 0,00          |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro          | 0,00          | 0,00          |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços              | 0,00          | 0,00          |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)       | 0,00          | 0,00          |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL (III)   | 0,00          | 0,00          |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>                                | VALOR         | % SOBRE A RCL |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)                                       | 65.807.178,58 | 0,00          |

|  |                           |                                 |
|--|---------------------------|---------------------------------|
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)              | 8.823,66                  | 0,00                            |
| RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV – V)                         | 65.798.354,92             | 0,00                            |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII)  | 0,00                      | 0,00                            |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII – Ia – IIa)                    | 0,00                      | 0,00                            |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 10.527.736,79             | 16,00                           |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) – < % >   | 9.474.963,11              | 14,40                           |
| OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA  | 0,00                      | 0,00                            |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 4.605.884,84              | 7,00                            |
| <b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>  | <b>VALOR REALIZADO</b>    |                                 |
|  | No Semestre de Referência | Até o Semestre de Referência(a) |

|  |      |      |
|--|------|------|
| Parcelamentos de Dívidas   | 0,00 | 0,00 |
| Tributos   | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições Previdenciárias                                      | 0,00 | 0,00 |
| FGTS   | 0,00 | 0,00 |
| Demais Contribuições Sociais                                       | 0,00 | 0,00 |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas | 0,00 | 0,00 |

|                                   |                              |                                  |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| <b>BERGSON IDUINO DE OLIVEIRA</b> | <b>HUGO GALVAO DA CUNHA</b>  | <b>CLEITON KERMESON DA SILVA</b> |
| ###.417.984-##                    | ###.662.444-##               | ###.639.164-##                   |
| PREFEITO                          | SEC MUN DE PLANEJ E FINANÇAS | CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO   |

| 5. ANEXO 5 – DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR .PDF MUNICIPIO DE AREZ |                                    |                                       |                   |   |                                       |  | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil  |   |   |  |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|---|---------------------------------------|--|--|---|---|--|
| Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar – PODER EXECUTIVO               |                                    |                                       |                   |   |                                       |  | Exercício: 2023  |   |   |  |
| Exercício Financeiro: 2023   |                                    |                                       |                   |   |                                       |  |  |   |   |  |
| RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea “a”)   |                                    |                                       |                   |   |                                       |  |  |   |   |  |
| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                   |   |                                       | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (2) (g) = (a - (b+c+d+e) - f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g) - (h) |
|  |                                    | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |                   | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) | Demais Obrigações Financeiras (1) (e) |  |  |   |   |  |
|  |                                    | De Exercícios Anteriores (b)          | Do Exercício (c)  |   |                                       |  |  |   |   |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>   | <b>1.477.062,11</b>                | <b>111.787,06</b>                     | <b>53.360,51</b>  | <b>1.252,36</b>   | <b>210.741,61</b>                     | <b>0,00</b>  | <b>1.099.920,57</b>  | <b>171.576,72</b>   | <b>0,00</b>   | <b>928.343,85</b>  |
| Recursos não Vinculados de Impostos  | 1.457.941,10                       | 111.787,06                            | 53.360,51         | 1.252,36  | 210.741,61                            | 0,00   | 1.080.799,56   | 171.576,72  | 0,00  | 909.222,84   |
| Outros Recursos não Vinculados   | 19.121,01                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 19.121,01  | 0,00  | 0,00  | 19.121,01  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO</b>  | <b>6.339.825,49</b>                | <b>31.128,54</b>                      | <b>858.917,11</b> | <b>11.007,50</b>  | <b>422.401,89</b>                     | <b>0,00</b>  | <b>5.016.370,45</b>  | <b>897.541,46</b>   | <b>0,00</b>   | <b>4.118.828,99</b>  |
| <b>RPPS) (II)</b>  |                                    |                                       |                   |   |                                       |  |  |   |   |  |
| Recursos Vinculados à Educação   | 3.039.286,76                       | 8.122,68                              | 97.253,85         | 0,00  | 143.045,06                            | 0,00   | 2.790.865,17   | 33.649,14   | 0,00  | 2.757.216,03   |
| Transferências do FUNDEB   | 2.151.143,99                       | 8.122,68                              | 37.105,62         | 0,00  | 22.364,41                             | 0,00   | 2.083.551,28   | 28.028,03   | 0,00  | 2.055.523,25   |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 888.142,77                         | 0,00                                  | 60.148,23         | 0,00  | 120.680,65                            | 0,00   | 707.313,89   | 5.621,11  | 0,00  | 701.692,78   |
| Recursos Vinculados à Saúde  | 1.627.194,85                       | 22.871,98                             | 599.304,91        | 11.006,90   | 271.312,57                            | 0,00   | 722.698,49   | 799.878,13  | 0,00  | -77.179,64   |



|  |                     |                   |                   |                  |                   |             |                     |                     |             |                     |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Recursos Vinculados ao RPPS – Taxa de Administração  | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00 0,00         |             | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>   | <b>7.816.887,60</b> | <b>142.915,60</b> | <b>912.277,62</b> | <b>12.259,86</b> | <b>633.143,50</b> | <b>0,00</b> | <b>6.116.291,02</b> | <b>1.069.118,18</b> | <b>0,00</b> | <b>5.047.172,84</b> |
| NOTA:  |                     |                   |                   |                  |                   |             |                     |                     |             |                     |
| 1 – Coluna de Demais Obrigações Financeiras, contém as retenções à recolher do exercício atual e anteriores.                               |                     |                   |                   |                  |                   |             |                     |                     |             |                     |
| 2 – Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras. |                     |                   |                   |                  |                   |             |                     |                     |             |                     |

|                                   |                                     |                                       |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>BERGSON IDUINO DE OLIVEIRA</b> | <b>HUGO GALVAO DA CUNHA</b>         | <b>CLEITON KERMESON DA SILVA</b>      |
| <b>###.417.984-##</b>             | <b>###.662.444-##</b>               | <b>###.639.164-##</b>                 |
| <b>PREFEITO</b>                   | <b>SEC MUN DE PLANEJ E FINANÇAS</b> | <b>CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO</b> |

|  |  |
|--|--|
| 6. ANEXO 6 –<br>DEMONSTRATIVO<br>SIMPLIFICADO DO<br>RELATORIO DE GESTAO<br>FISCAL.PDF MUNICIPIO DE<br>AREZ | Sistema Orçamentário, Financeiro e<br>Contábil |
| <b>Demonstrativo<br/>Simplificado do<br/>Relatório de Gestão<br/>Fiscal – PODER EXECUTIVO</b>              | <b>Exercício: 2023</b>                         |
| <b>2º SEMESTRE / 2023</b>  |  |
| LRF, art 48 – Anexo 6  |  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>  | <b>VALOR ATÉ O SEMESTRE</b>                    |
| Receita Corrente Líquida   | 65.807.178,58                                  |
| Receita Corrente Líquida<br>Ajustada para Cálculo<br>dos Limites de<br>Endividamento                       | 65.798.354,92                                  |

|   |               |                               |
|---|---------------|-------------------------------|
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 64.175.043,33 |                               |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>  | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
| Despesa Total com Pessoal – DTP   | 30.072.308,59 | 46,86                         |
| Limite Máximo (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)                                | 34.654.523,40 | 54,00                         |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)                               | 32.921.797,23 | 51,30                         |
| Limite de Alerta (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF)                    | 31.189.071,06 | 48,60                         |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
| Dívida Consolidada Líquida  | 22.236.934,40 | 33,79                         |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                   | 78.958.025,90 | 120,00                        |
| <b>GARANTIAS DE VALORES</b>   | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |
| Total das Garantias Concedidas  | 0,00          | 0,00                          |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                   | 14.475.638,08 | 22,00                         |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>   | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b> |



|  |  |   |
|--|--|---|
| Operações de Crédito Internas e Externas   | 0,00   | 0,00  |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 10.527.736,79  | 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 | 4.605.884,84   | 7,00  |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>  | <b>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO</b> | <b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b> |
| Valor Total  | 1.069.118,18   | 5.047.172,84  |

|                                   |                              |                                  |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| <b>BERGSON IDUINO DE OLIVEIRA</b> | <b>HUGO GALVAO DA CUNHA</b>  | <b>CLEITON KERMESON DA SILVA</b> |
| ###.417.984-##                    | ###.662.444-##               | ###.639.164-##                   |
| PREFEITO                          | SEC MUN DE PLANEJ E FINANÇAS | CONTROLADOR GERAL DO MUNICIPIO   |

**Publicado por:**  
Hugo Galvão da Cunha  
**Código Identificador:**6B206201

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Rio Grande do Norte no dia 30/01/2024. Edição 3211a

A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:  
<https://www.diariomunicipal.com.br/femurn/>