

ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AREZ
GABINETE DO PREFEITO

RGF 2º QUADRIMESTRE 2021

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil										
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar									Exercício: 2021	
Exercício Financeiro: 2021										
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) (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 (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	3.928.565,06	46.280,39	705.446,96	1.845,95	236.227,16	0,00	2.938.764,60	5.791.205,77	0,00	-2.852.441,17
Recursos Ordinário	3.928.565,06	46.280,39	705.446,96	1.845,95	236.227,16	0,00	2.938.764,60	5.791.205,77	0,00	-2.852.441,17
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	4.763.413,83	22.735,80	229.255,64	7.378,06	230.310,16	0,00	4.273.734,17	5.163.037,35	0,00	-889.303,18
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	2.025.012,82	952,35	10.757,34	0,00	131.404,11	0,00	1.881.899,02	3.350.896,27	0,00	-1.468.997,25
Outros Recursos Vinculados à Educação	792.879,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792.879,19	41.462,86	0,00	751.416,33
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.570.645,12	18.239,69	196.758,78	7.378,06	98.554,56	0,00	1.249.714,03	1.603.697,09	0,00	-353.983,06
Recursos Vinculados à Assistência Social	128.232,28	3.543,76	2.713,05	0,00	351,49	0,00	121.623,98	163.626,76	0,00	-42.002,78
Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS – Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	246.644,42	0,00	19.026,47	0,00	0,00	0,00	227.617,95	3.354,37	0,00	224.263,58
TOTAL (III) = (I) + (II)	8.691.978,89	69.016,19	934.702,60	9.224,01	466.537,32	0,00	7.212.498,77	10.954.243,12	0,00	-3.741.744,35

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Exercício: 2021			
Período de Referência: 2º Quadrimestre				
RGF – Anexo 2 (LRF, art 55, inciso I, alínea “b”)				
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	17.589.516,83	0,00	34.186.399,48	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	17.587.580,22	0,00	34.788.156,37	0,00
Empréstimos	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	17.587.580,22	0,00	34.863.692,06	0,00
De Tributos	230.119,18	0,00	460.238,36	0,00
De Contribuições Previdenciárias	15.129.471,41	0,00	30.001.742,64	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	2.219.752,63	0,00	4.439.505,26	0,00
Com Instituição Não Financeira	8.237,00	0,00	-37.794,20	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	-75.535,69	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	1.936,61	0,00	-601.756,89	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	2.001.186,25	0,00	12.791.770,27	0,00
Disponibilidade de Caixa	2.001.186,25	0,00	12.791.770,27	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.125.385,08	0,00	12.915.025,81	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	124.198,83	0,00	123.255,54	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	15.588.330,58	0,00	21.394.629,21	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	42.291.886,13	43.498.711,16	44.275.550,69	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	41,59	0,00	77,21	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	36,85	0,00	48,32	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <%>	50.750.263,36	52.198.453,39	53.130.660,83	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do \$ 1º do art. 59 da LRF) – <%>	45.675.237,02	46.978.608,05	47.817.594,75	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADO	0,00	0,00	0,00	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 – LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARÊS	Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil			
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias	Exercício: 2021			
Período de Referência: 2º Quadrimestre				
RGF – Anexo 3 (LRF, art 55, inciso I, alínea “c” e art. 40, S 1º)				
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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)	0,00	43.498.711,16	44.275.550,69	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <%>	0,00	9.569.716,46	9.740.621,15	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) – <%>	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (VII)	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 (VIII)	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 (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
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII+VIII+IX+X)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARÊS		Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Demonstrativo das Operações de Crédito		Exercício: 2021	
Período: MAIO – AGOSTO/2021			
RGF – Anexo 4 (LRF, art 55, inciso I, alínea “d” e inciso III alínea “c”)			
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO		
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre 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 aTermo de Bens e Serviços	0,00	0,00	
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dividas (LRF, art. 29, §1º)	0,00	0,00	
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	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 aTermo de Bens e Serviços	0,00	0,00	
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dividas (LRF, art. 29, §1º)	0,00	0,00	
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	0,00	0,00	
TOTAL (III)	0,00	0,00	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	44.275.550,69	0,00	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	0,00	

TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DAAPURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V – Ia – IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARAAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.084.088,11	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) – <%>	6.375.679,30	14,40
OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARAAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.099.288,55	7,00
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre 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
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARÊS	Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal	Exercício: 2021	
Período de Referência: MAI a AGO/2021		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	44.275.550,69	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE RCL
Despesa Total com Pessoal – DTP	27.345.507,99	61,76
Limite Máximo (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)	23.908.797,37	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	22.713.357,50	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE RCL
Dívida Consolidada Líquida	21.394.629,21	49,18
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	52.198.453,39	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.569.716,46	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	7.084.088,11	16,00

Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.099.288,55	7,00
--	--------------	------

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARÉS													Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Relatório de Gestão Fiscal – Demonstrativo da Despesa com Pessoal – Anexo 15													Exercício: 2021 –	
Bimestre: JULHO-AGOSTO/2021														
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													
	09/2020	10/2020	11/2020	12/2020	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021		
Despesa Bruta Com Pessoal (I)	1.986.351,14	1.932.536,94	2.404.859,92	3.177.602,62	1.979.907,46	2.522.564,39	3.057.194,68	2.356.136,85	2.114.062,74	2.105.462,05	2.934.858,26	2.139.540,47	28.711.077,52	0,00
Pessoal Ativo	1.986.351,14	1.932.536,94	2.404.859,92	3.177.602,62	1.979.907,46	2.522.564,39	3.057.194,68	2.356.136,85	2.114.062,74	2.105.462,05	2.934.858,26	2.139.540,47	28.711.077,52	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.858.088,85	1.920.211,46	2.166.516,83	3.113.699,12	1.581.258,29	1.672.558,83	2.295.799,83	2.164.623,14	1.779.744,63	1.772.306,69	2.444.664,92	1.798.023,40	24.567.495,99	0,00
Obrigações Patronais	128.262,29	12.325,48	238.343,09	63.903,50	398.649,17	850.005,56	761.394,85	191.513,71	334.318,11	333.155,36	490.193,34	341.517,07	4.143.581,53	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
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 da contratação de forma indireta	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 com Pessoal não Executada Orçamentariamente por motivo de Insuficiência Financeira	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)	27.776,84	65.939,48	78.268,73	18.341,88	21.026,07	0,00	634.403,04	437.205,96	41.895,25	40.712,28	0,00	0,00	1.365.569,53	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	21.026,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.026,07	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	27.776,84	65.939,48	78.268,73	18.341,88	0,00	0,00	634.403,04	437.205,96	41.895,25	40.712,28	0,00	0,00	1.344.543,46	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)	1.958.574,30	1.866.597,46	2.326.591,19	3.159.260,74	1.958.881,39	2.522.564,39	2.422.791,64	1.918.930,89	2.072.167,49	2.064.749,77	2.934.858,26	2.139.540,47	27.345.507,99	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													Valor	% Sobre a RCL Ajustada
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)													44.275.550,69	1,76
(-) Transferências obrigatórias da união relativas às emendas individuais (art. 166-A §1º, da CF) (V)													0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da união relativas às emendas de bancada (art. 166 §16 da CF) (VI)													0,00	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV – V – VI)													44.275.550,69	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)													27.345.507,99	61,76
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)													23.908.797,37	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													22.713.357,50	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do parágrafo1º do art. 59 da LRF)													21.517.917,64	48,60