

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

RGF 3º QUADRIMESTRE 2021

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício Financeiro: 2021 Exercício: **2021**
 RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea “a”)

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE E DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE E 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 (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 (b)	Do Exercício (c)	Demais Obrigações Financeiras (e)						
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.425.801,44	43.388,08	581.112,70	1.845,95	555.127,12	0,00		1.244.327,59	1.052.865,49	0,00	191.462,10
Recursos Ordinário	2.425.801,44	43.388,08	581.112,70	1.845,95	555.127,12	0,00		1.244.327,59	1.052.865,49	0,00	191.462,10
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)	4.534.794,46	14.389,69	367.651,45	7.378,06	748.860,45	0,00		3.396.514,81	183.320,93	0,00	3.213.193,88
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	2.094.485,31	0,00	19.517,44	0,00	590.140,41	0,00		1.484.827,46	42.170,24	0,00	1.442.657,22
Outros Recursos Vinculados à Educação	867.894,51	0,00	68.107,92	0,00	0,00	0,00		799.786,59	42.689,60	0,00	757.096,99
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	1.207.444,20	14.389,69	267.767,70	7.378,06	153.978,57	0,00		763.930,18	95.868,83	0,00	668.061,35
Recursos Vinculados à Assistência Social	120.030,22	0,00	12.258,39	0,00	4.741,47	0,00		103.030,36	2.592,26	0,00	100.438,10
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	244.940,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		244.940,22	0,00	0,00	244.940,22
TOTAL (III) = (I) + (II)	6.960.595,90	57.777,77	948.764,15	9.224,01	1.303.987,57	0,00		4.640.842,40	1.236.186,42	0,00	3.404.655,98

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARÊS

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: **2021**

Período de Referência: 3º 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)	17.834.989,51	17.305.362,94	17.017.868,17	16.871.174,29
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	17.833.052,90	17.476.092,47	17.367.049,21	17.502.376,53
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	17.833.052,90	17.505.573,01	17.367.049,21	17.504.386,55
De Tributos	265.092,59	230.119,18	206.194,16	233.335,09
De Contribuições Previdenciárias	15.160.440,01	15.062.969,40	14.963.875,82	14.910.046,76
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	2.360.520,30	2.219.752,63	2.219.752,63	2.360.520,30
Com Instituição Não Financeira	47.000,00	-7.268,20	-22.773,40	484,40
Demais Dívidas Contratuais	0,00	-29.480,54	0,00	-2.010,02
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	1.936,61	-170.729,53	-349.181,04	-631.202,24
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	8.360.629,74	4.826.140,62	7.001.149,59	6.507.953,40
Disponibilidade de Caixa	8.360.629,74	4.826.140,62	7.001.149,59	6.507.953,40
Disponibilidade de Caixa Bruta	9.236.505,76	4.887.768,39	7.062.777,36	7.501.581,21
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	875.876,02	61.627,77	61.627,77	993.627,81
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	9.474.359,77	12.479.222,32	10.016.718,58	10.363.220,89
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	0,00	43.498.711,16	44.275.550,69	45.856.801,08
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	0,00	39,78	38,43	36,79
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	0,00	28,68	22,62	22,59
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <%>	0,00	52.198.453,39	53.130.660,83	55.028.161,30
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) – <%>	0,00	46.978.608,05	47.817.594,75	49.525.345,17

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: 3º 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	45.856.801,08
% 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	10.088.496,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1 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
Exercício: 2021

Demonstrativo das Operações de Crédito

Período: SETEMBRO – DEZEMBRO/2021

RGF – Anexo 4 (LRF, art 55, inciso I, alínea “d” e inciso III alínea “c”)

OPERAÇÃO DE CRÉDITO	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 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 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 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)	45.856.801,08	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V – Ia – IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.337.088,17	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) – <%>	6.603.379,36	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	3.209.976,08	7,00
	VALOR REALIZADO	
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	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
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

**Demonstrativo
Simplificado do
Relatório de Gestão
Fiscal**

Exercício: **2021**

Período de Referência: SET a DEZ/2021

**RECEITA CORRENTE
LÍQUIDA**

VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE

Receita Corrente
Líquida 45.856.801,08

DESPESA COM PESSOAL

VALOR

% SOBRE RCL

Despesa Total com
Pessoal – DTP 27.340.353,41 59,62

Limite Máximo (inciso
I, II e III, art. 20
da LRF) 24.762.672,58 54,00

Limite Prudencial
(parágrafo único, art.
22 da LRF) 23.524.538,95 51,30

DÍVIDA CONSOLIDADA

VALOR

% SOBRE RCL

Dívida Consolidada
Líquida 10.376.135,00 23,85

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 7.337.088,17 16,00

Limite Definido pelo
Senado Federal para
Operações de Crédito
por Antecipação da
Receita 3.209.976,08 7,00

RESTOS A PAGAR

INSCRIÇÃO EM RESTOS
A PAGAR NÃO
PROCESSADO DO
EXERCÍCIO

DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA
(ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A
PAGAR NÃO PROCESSADOS DO
EXERCÍCIO

Valor Total 1.236.186,42 3.945.641,29

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARÉS Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Relatório de Gestão Fiscal – Demonstrativo da Despesa com Pessoal – Anexo 15 Exercício: **2021**

Bimestre: NOVEMBRO-DEZEMBRO/2021

RGF – Anexo 1 (LRF, art 55, inciso I, alínea "a")

Despesas Executadas (últimos 12 meses)														Total (Últimos 12 meses) (a)	Inscritas em Restos a pagar não processados
Despesas Com Pessoal	Liquidadas														
	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021			
Despesa Bruta Com Pessoal (I)	1.979.907,46 ₉	2.522.564,3 ₉	3.057.194,68	2.356.136,85	2.114.062,74 ₅	2.105.462,0 ₅	2.934.858,2 ₆	2.139.540,4 ₇	1.657.494,0 ₄	1.931.641,1 ₂	1.965.022,7 ₀	3.879.344,02 ₈	28.643.228,7 ₈	15.629,82	
Pessoal Ativo	1.979.907,46 ₉	2.522.564,3 ₉	3.057.194,68	2.356.136,85	2.114.062,74 ₅	2.105.462,0 ₅	2.934.858,2 ₆	2.139.540,4 ₇	1.657.494,0 ₄	1.931.641,1 ₂	1.965.022,7 ₀	3.879.344,02 ₈	28.643.228,7 ₈	15.629,82	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.581.258,29 ₃	1.672.558,8 ₃	2.295.799,83	2.164.623,14	1.779.744,63 ₉	1.772.306,6 ₉	2.444.664,9 ₂	1.798.023,4 ₀	1.754.145,2 ₁	1.598.350,1 ₅	1.661.036,0 ₂	3.276.510,69 ₀	23.799.021,8 ₀	15.168,39	
Obrigações Patronais	398.649,17	850.005,56	761.394,85	191.513,71	334.318,11	333.155,36	490.193,34	341.517,07	-96.651,17	333.290,97	303.986,68	602.833,33	4.844.206,98	461,43	
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	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	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	
Orçamentariamente e 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)	21.026,07	0,00	634.403,04	437.205,96	41.895,25	40.712,28	0,00	0,00	0,00	23.943,46	60.776,96	50.958,84	1.310.921,86	7.583,33	
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	21.026,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.492,66	60.776,96	41.015,30	145.310,99	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	634.403,04	437.205,96	41.895,25	40.712,28	0,00	0,00	0,00	1.450,80	0,00	9.943,54	1.165.610,87	7.583,33	
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)	1.958.881,39 ₉	2.522.564,3 ₉	2.422.791,64	1.918.930,89	2.072.167,49 ₇	2.064.749,7 ₇	2.934.858,2 ₆	2.139.540,4 ₇	1.657.494,0 ₄	1.907.697,6 ₆	1.904.245,7 ₄	3.828.385,18 ₂	27.332.306,9 ₉	8.046,49	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														Valor	% Sobre a RCL Ajustada
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)														45.856.801,0 ₈	59,62
(-) 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 LÍQUIDAAJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV – V – VI)														45.856.801,0 ₈	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (VIII) = (IIIa + IIib)														27.340.353,4 ₁	59,62
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)														24.762.672,5 ₈	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														23.524.538,9 ₅	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do parágrafo1º do art. 59 da LRF)														22.286.405,3 ₂	48,60