

ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPÍRITO SANTO

SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO
RGF 1º QUADRIMESTRE

Relatório de Gestão Fiscal - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Anexo 15													Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Bimestre: MARÇO-ABRIL/2022													Exercício: 2022	
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 (b)
	Liquidadas													
	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022		
Despesa Bruta Com Pessoal (I)	1.214.145,67	1.209.604,86	1.279.661,88	1.340.755,31	1.373.950,91	1.330.214,87	1.362.539,91	2.493.545,38	1.052.733,71	1.324.000,84	1.421.443,14	1.454.017,75	16.856.614,23	16.390,26
Pessoal Ativo	1.214.145,67	1.209.604,86	1.279.661,88	1.340.755,31	1.373.950,91	1.330.214,87	1.362.539,91	2.493.545,38	1.052.733,71	1.324.000,84	1.421.443,14	1.454.017,75	16.856.614,23	16.390,26
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.026.960,59	1.015.869,77	1.073.753,96	1.148.204,55	1.154.014,28	1.108.033,69	1.149.811,23	1.913.733,47	1.052.733,71	1.169.641,07	1.202.254,39	1.210.025,80	14.225.036,51	16.390,26
Obrigações Patronais	187.185,08	193.735,09	205.907,92	192.550,76	219.936,63	222.181,18	212.728,68	579.811,91	0,00	154.359,77	219.188,75	243.991,95	2.631.577,72	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)	1.100,00	1.100,00	1.100,00	9.549,02	0,00	2.200,00	15.181,70	515.197,84	4.351,94	1.212,00	1.277,37	1.212,00	553.481,87	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	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	2.200,00	1.100,00	515.197,84	1.212,00	1.212,00	1.277,37	1.212,00	527.811,21	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	8.449,02	0,00	0,00	14.081,70	0,00	3.139,94	0,00	0,00	0,00	25.670,66	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)	1.213.045,67	1.208.504,86	1.278.561,88	1.331.206,29	1.373.950,91	1.328.014,87	1.347.358,21	1.978.347,54	1.048.381,77	1.322.788,84	1.420.165,77	1.452.805,75	16.303.132,36	16.390,26

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	34.060.889,87	100,00
(-) 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)	34.060.889,87	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	16.319.522,62	47,91
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	18.392.880,53	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	17.473.236,50	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF)	16.553.592,48	48,60

FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO
Prefeito

ARI CARLOS S CRUZ
Contador CRC/RN 010937

PREFEITURA MUNICIPAL ESPÍRITO SANTO													Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida													Exercício: 2022	
Período de Referência: 1º Quadrimestre														
RGF - Anexo 2 (LRF, art 55, inciso I, alínea "b")														
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022												
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre										
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	4.137.141,78	3.992.641,30	0,00	0,00										
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00										
Dívida Contratual	4.137.141,78	3.992.706,67	0,00	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	4.137.141,78	3.992.706,67	0,00	0,00										
De Tributos	25.497,57	-1.654,17	0,00	0,00										
De Contribuições Previdenciárias	4.028.033,60	3.918.182,07	0,00	0,00										
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00										
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00										
Com Instituição Não Financeira	83.610,61	76.178,77	0,00	0,00										
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00										
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusivo) - Vencidos e não Pagos	0,00	-65,37	0,00	0,00										
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00										
DEDUÇÕES (II)	5.811.303,96	8.031.357,94	0,00	0,00										
Disponibilidade de Caixa	5.811.303,96	8.031.357,94	0,00	0,00										
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.145.383,99	8.070.124,95	0,00	0,00										
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	334.080,03	38.767,01	0,00	0,00										
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00										
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	-1.674.162,18	-4.038.716,64	0,00	0,00										
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	29.881.650,37	34.060.889,87	0,00	0,00										
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	13,84	11,72	0,00	0,00										
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	-5,60	-11,85	0,00	0,00										
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	35.857.980,44	40.873.067,84	0,00	0,00										
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	36.785.761,06	0,00	0,00										
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022												
		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

FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO

Prefeito

ARI CARLOS S CRUZ

Contador CRC/RN 010937

PREFEITURA MUNICIPAL ESPÍRITO SANTO		Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil		
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias		Exercício: 2022		
Período de Referência: 1º Quadrimestre				
RGF - Anexo 3 (LRF, art 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)				
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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	34.060.889,87	0,00	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	7.493.395,77	0,00	0,00
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 2022		
		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
DA 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:				

FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO

Prefeito

ARI CARLOS S CRUZ

Contador CRC/RN 010937

PREFEITURA MUNICIPAL ESPÍRITO SANTO		Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Demonstrativo das Operações de Crédito		Exercício: 2022	
Período: JANEIRO - ABRIL/2022			
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	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)	0,00	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		34.060.889,87	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		5.449.742,38	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <-%>		4.904.768,14	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		2.384.262,29	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	0,00
Tributos	0,00	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00

FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO

Prefeito

ARI CARLOS S CRUZ

Contador CRC/RN 010937

PREFEITURA MUNICIPAL ESPÍRITO SANTO		Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil									
Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar		Exercício: 2022 -									
Exercício Financeiro: 2022											
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 NÃO EMPENHADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) (i)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (j) = (g) - (i)	
		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)	1.951.425,21	68,52	0,00	113.909,63	8.559,88	0,00	1.828.887,18	769.289,42	0,00	1.059.597,76	
Recursos Ordinário	1.800.026,91	68,52	0,00	113.909,63	8.559,88	0,00	1.677.488,88	769.289,42	0,00	908.199,46	
Outros Recursos não Vinculados	151.398,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.398,30	0,00	0,00	151.398,30	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	6.645.976,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.645.976,82	0,00	0,00	6.645.976,82	
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	3.549.668,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.549.668,64	0,00	0,00	3.549.668,64	
Transferências do FUNDEB 40%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Vinculados à Educação	585.741,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585.741,81	0,00	0,00	585.741,81	
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	1.014.978,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.014.978,62	0,00	0,00	1.014.978,62	
Recursos Vinculados à Assistência Social	201.582,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.582,51	0,00	0,00	201.582,51	
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	1.294.005,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.294.005,24	0,00	0,00	1.294.005,24	
TOTAL (III) = (I) + (II)	8.597.402,03	68,52	0,00	113.909,63	8.559,88	0,00	8.474.864,00	769.289,42	0,00	7.705.574,58	

FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO

Prefeito

ARI CARLOS S CRUZ

Contador CRC/RN 010937

PREFEITURA MUNICIPAL ESPÍRITO SANTO		Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil	
Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal		Exercício: 2022	
Período de Referência: JAN a ABR/2022			
LRF, art. 48 - Anexo 6			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE		
Receita Corrente Líquida	34.060.889,87		
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	16.319.522,62	47,91	
Limite Máximo (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)	18.392.880,53	54,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	17.473.236,50	51,30	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Dívida Consolidada Líquida	-4.038.716,64	-11,85	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	40.873.067,84	120,00	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.493.395,77	22,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
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	5.449.742,38	16,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.384.262,29	7,00	

FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO

Prefeito

ARI CARLOS S CRUZ

Contador CRC/RN 010937

Publicado por:
Artur Felipe de Araújo Silva
Código Identificador: B622E018

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Rio Grande do Norte no dia 25/05/2022. Edição 2786
A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:
<https://www.diariomunicipal.com.br/femurn/>