

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA DO NORTE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA DO NORTE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 SEMESTRE 2/2022

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABRIL/2022	MAIO/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	950.805,97	786.789,29	906.149,37	922.015,69	892.451,04	1.264.361,76	1.028.283,92	1.010.502,03	993.046,72	981.824,61	987.270,84	1.583.755,49	12.307.256,73	-
Pessoal Ativo	950.805,97	786.789,29	906.149,37	922.015,69	892.451,04	1.264.361,76	1.028.283,92	1.010.502,03	993.046,72	981.824,61	987.270,84	1.583.755,49	12.307.256,73	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	793.507,04	647.710,37	773.912,86	752.044,13	729.334,72	1.099.432,85	858.091,01	819.242,38	809.815,43	803.277,39	820.893,61	1.269.326,47	10.176.588,26	-
Obrigações Patronais	157.298,93	139.078,92	132.236,51	169.971,56	163.116,32	164.928,91	170.192,91	191.259,65	183.231,29	178.547,22	166.377,23	314.429,02	2.130.668,47	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	-	-	-	-	7.040,08	41.611,73	-	3.622,18	-	-	14.579,45	4.578,67	71.432,11	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	-	-	7.040,08	41.611,73	-	3.622,18	-	-	14.579,45	4.578,67	71.432,11	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	950.805,97	786.789,29	906.149,37	922.015,69	885.410,96	1.222.750,03	1.028.283,92	1.006.879,85	993.046,72	981.824,61	972.691,39	1.579.176,82	12.235.824,62	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL											VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)											42.237.695,54	-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)											520.000,00	-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)											300.000,00	-		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)											41.417.695,54	-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)											12.235.824,62	29,54		
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											22.365.555,59	54,00		
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											21.247.277,81	51,30		
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											20.129.000,03	48,60		

SERGIO FERNANDES DE MEDEIROS
 Prefeito Municipal

EMMANUEL VITOR MACIEL AZEVEDO
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E
 TRIBUTAÇÃO

OTÁVIO JERÔNIMO NETO
 Controlador Geral

JANUSA CRISTINA GOMES SOTERO
 CT CRC PB 5481

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA DO NORTE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SEMESTRE 2/2022

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	46.313,26	3.278.579,15	2.932.572,99
Dívida Mobiliária	-	-	-
Dívida Contratual	-	3.232.839,94	2.919.530,14
Empréstimos	-	-	-
Internos	-	-	-
Externos	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-
Financiamentos	-	-	-
Internos	-	-	-
Externos	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	-	3.232.839,94	2.919.530,14
De Tributos	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	-	3.232.839,94	2.919.530,14
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-
Do FGTS	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	46.313,26	45.739,21	13.042,85
Outras Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	3.994.073,27	15.669.735,21	7.944.925,27
Disponibilidade de Caixa¹	3.994.073,27	15.669.735,21	7.944.925,27
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.321.327,22	15.890.845,30	8.168.036,94
(-) Restos a Pagar Processados	184.451,14	79.723,68	145.657,51
(-) DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	142.802,81	141.386,41	77.454,16
Demais Haveres Financeiros	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	(3.947.760,01)	(12.391.156,06)	(5.012.352,28)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	25.138.811,57	39.895.844,55	42.237.695,54
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	-	520.000,00	520.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	25.138.811,57	39.375.844,55	41.717.695,54
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	0,18	8,33	7,03
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	(15,70)	(31,47)	(12,01)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	30.166.573,88	47.251.013,46	50.061.234,65
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	27.149.916,50	42.525.912,11	45.055.111,18
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS	1.660.124,11	1.172.175,99	2.647.861,32
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-

SERGIO FERNANDES DE MEDEIROS
Prefeito Municipal

JANUSA CRISTINA GOMES SOTERO
CT CRC PB 5481

OTÁVIO JERÔNIMO NETO
Controlador Geral

EMMANUEL VITOR MACIEL AZEVEDO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E
TRIBUTAÇÃO

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA DO NORTE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SEMESTRE 2/2022

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	25.138.811,57	39.895.844,55	42.237.695,54
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)		520.000,00	520.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	25.138.811,57	39.375.844,55	41.717.695,54
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	5.530.538,55	8.662.685,80	9.177.893,02
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	4.977.484,69	7.796.417,22	8.260.103,72
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:			

SERGIO FERNANDES DE MEDEIROS
Prefeito Municipal

JANUSA CRISTINA GOMES SOTERO
CT CRC PB 5481

OTÁVIO JERÔNIMO NETO
Controlador Geral

EMMANUEL VITOR MACIEL AZEVEDO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E
TRIBUTAÇÃO

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA DO NORTE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SEMESTRE 2/2022

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
Empréstimos	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)	-	-
Externa	-	-
Empréstimos	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)	-	-
TOTAL (III)	-	-
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	42.237.695,54	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	520.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	41.717.695,54	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	-	-
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.674.831,29	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	6.007.348,16	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.920.238,69	7,00
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>		
	VALOR REALIZADO	VALOR REALIZADO
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-	-
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	-	2.919.530,14
FGTS	-	-
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

SERGIO FERNANDES DE MEDEIROS
Prefeito Municipal

JANUSA CRISTINA GOMES SOTERO
CT CRC PB 5481

OTÁVIO JERÔNIMO NETO
Controlador Geral

EMMANUEL VITOR MACIEL AZEVEDO
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA DO NORTE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA DO NORTE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 SEMESTRE 2/2022

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	5.120.226,02	28.163,68	2.808,81	2.171,62	77.454,16	-	5.009.627,75	325.295,69	-	4.684.332,06
Recursos Ordinários	229.280,83	28.163,68	2.808,81	2.171,62	77.454,16		118.682,56	325.295,69		(206.613,13)
Outros Recursos não Vinculados	4.890.945,19	-	-	-	-		4.890.945,19	-		4.890.945,19
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	3.048.092,36	297,75	114.387,27	697.006,74	-	-	2.236.400,60	1.623.387,27	-	613.013,33
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação			310,00	14.035,00			(14.345,00)	16,04		(14.361,04)
Transferências do FUNDEB	51.867,76						51.867,76			51.867,76
Outros Recursos Vinculados à Educação	40.656,91	56,00		90,00			40.510,91	376.573,00		(336.062,09)
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	225,76			50,00			175,76	28.050,00		(27.874,24)
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.179.614,93			6.134,75			1.173.480,18	762.427,33		411.052,85
Recursos Vinculados à Assistência Social	318.696,90	239,89		1.256,62			317.200,39	1.330,00		315.870,39
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²							-			-
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro							-			-
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)							-			-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos							-			-
Outros Recursos Vinculados	1.457.030,10	1,86	114.077,27	675.440,37			667.510,60	454.990,90		212.519,70
TOTAL (III) = (I + II)	8.168.318,38	28.461,43	117.196,08	699.178,36	77.454,16	-	7.246.028,35	1.948.682,96	-	5.297.345,39

SERGIO FERNANDES DE MEDEIROS
 Prefeito Municipal

EMMANUEL VITOR MACIEL AZEVEDO
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO

OTÁVIO JERÔNIMO NETO
 Controlador Geral

JANUSA CRISTINA GOMES SOTERO
 CT CRC PB 5481

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA DO NORTE
 PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA DO NORTE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 SEMESTRE 2/2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		42.237.695,54
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		42.237.695,54
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		41.417.695,54
,		
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	12.235.824,62	29,54%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	22.365.555,59	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	21.247.277,81	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	20.129.000,03	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-12.391.156,06	-29,34%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	50.685.234,65	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.292.293,02	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.758.031,29	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	2.956.638,69	7,00%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	1.948.682,96	5.297.345,39

SERGIO FERNANDES DE MEDEIROS
 Prefeito Municipal

JANUSA CRISTINA GOMES SOTERO
 CT CRC PB 5481

OTÁVIO JERÔNIMO NETO
 Controlador Geral

EMMANUEL VITOR MACIEL AZEVEDO
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTAÇÃO