

## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## 2º SEMESTRE DE 2022 - JULHO A DEZEMBRO DE 2022

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

R\$ 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	ABR/2022	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	Total (Últimos 12 meses) (a)	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	1.104.007,94	1.538.399,59	1.838.284,98	1.737.331,78	1.740.777,73	1.745.420,88	1.786.638,23	1.792.450,22	1.783.498,91	1.751.514,14	1.522.047,59	3.474.668,31	21.815.040,30	
Pessoal Ativo	1.104.007,94	1.538.399,59	1.838.284,98	1.737.331,78	1.740.777,73	1.745.420,88	1.786.638,23	1.792.450,22	1.783.498,91	1.751.514,14	1.522.047,59	3.474.668,31	21.815.040,30	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	905.619,01	1.261.357,55	1.509.671,24	1.426.352,97	1.428.813,76	1.432.250,81	1.467.996,23	1.472.549,69	1.460.667,46	1.447.665,98	1.432.921,00	2.650.125,82	17.895.991,52	
Obrigações Patronais	198.388,93	277.042,04	328.613,74	310.978,81	311.963,97	313.170,07	318.642,00	319.900,53	322.831,45	303.848,16	89.126,59	824.542,49	3.919.048,78	
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>			232,20										232,20	
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária			232,20										232,20	
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														
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	1.104.007,94	1.538.399,59	1.838.052,78	1.737.331,78	1.740.777,73	1.745.420,88	1.786.638,23	1.792.450,22	1.783.498,91	1.751.514,14	1.522.047,59	3.474.668,31	21.814.808,10	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>		51.531.004,50
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF) (V)		1.067.681,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art 166-A, § 16 da CF) (VI)		
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)</b>		50.463.323,50
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>		21.814.808,10
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)</b>		27.250.194,69
<b>LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>		25.887.684,96
<b>LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)</b>		24.525.175,22

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Controle Interno E Transparência, Emissão: 05/07/2023, as 15:18:38

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

VALENTIM MALACARNE  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA

ELISON CACIO CAMPOSTRINI  
SECRETÁRIO MUN. DE CONTR. E TRANSPRENCIA

ROSANE APARECIDA MARTINS DA SILVA  
CONTADORA  
CRC/ES 021080/0-3

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
<b>AOS ESTADOS (I)</b>			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
<b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
<b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>			
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	42.535.371,13	50.217.157,03	51.531.004,50
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	200.000,00	200.000,00	1.067.681,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	42.335.371,13	50.017.157,03	50.463.323,50
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	9.313.781,65	11.003.774,55	11.101.931,17
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	8.382.403,49	9.903.397,10	9.991.738,05

CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
<b>DOS ESTADOS (IX)</b>			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
<b>DOS MUNICÍPIOS (X)</b>			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
<b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)</b>			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
<b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)</b>			
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>			
MEDIDAS CORRETIVAS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Controle Interno E Transparência, Emissão: 05/07/2023 , as 15:22:23

<p>_____ ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA PREFEITA MUNICIPAL</p>	<p>_____ VALENTIM MALACARNE SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA</p>
--------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------

\_\_\_\_\_  
ELISON CACIO CAMOSTRINI  
SECRETÁRIO MUN. DE CONTR. E TRANSPRÊNCIA

\_\_\_\_\_  
ROSANE APARECIDA MARTINS DA SILVA  
CONTADORA  
CRC/ES 021080/0-3

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
<b>Mobiliária</b>		
Interna		
Externa		
<b>Contratual</b>		
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 (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 (II)		
<b>TOTAL (III)</b>		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	51.531.004,50	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.067.681,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>50.463.323,50</b>	<b>0,00</b>
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.074.131,76	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.266.718,58	14,40
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>0,00</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.532.432,65	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>Parcelamentos de Dívidas</b>		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
<b>Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas</b>		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Controle Interno E Transparência, Emissão: 05/07/2023 , as 16:07:57

\_\_\_\_\_  
ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
VALENTIM MALACARNE  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA

\_\_\_\_\_  
ELISON CACIO CAMPOSTRINI  
SECRETÁRIO MUN. DE CONTR. E TRANSPRÊNCIA

\_\_\_\_\_  
ROSANE APARECIDA MARTINS DA SILVA  
CONTADORA  
CRC/ES 021080/0-3

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O SEMESTRE</b>
Receita Corrente Líquida	51.531.004,50
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	50.463.323,50
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	50.463.323,50

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	21.828.989,48	43,26
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	27.250.194,69	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	25.887.684,96	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	24.525.175,22	48,60

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	(21.106.928,98)	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	61.837.205,40	120,00

<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.336.820,99	22,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	8.244.960,72	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.607.170,31	7,00

<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS NO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total	1.406.405,80	19.700.523,18

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Controle Interno E Transparência, Emissão: 05/07/2023 , as 16:30:09

<p>_____            ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA            PREFEITA MUNICIPAL</p>	<p>_____            VALENTIM MALACARNE            SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------

\_\_\_\_\_  
 ELISON CACIO CAMPOSTRINI  
 SECRETÁRIO MUN. DE CONTR. E TRANSPRÊNCIA

\_\_\_\_\_  
 ROSANE APARECIDA MARTINS DA SILVA  
 CONTADORA  
 CRC/ES 021080/0-3

MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS DO NORTE - ES  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 2º SEMESTRE DE 2022 - JULHO A DEZEMBRO DE 2022

STN/SICONFI

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>			
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual			
Empréstimos			
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos			
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias			
De Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Com Instituição Não Financeira			
Demais Dívidas Contratuais			
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos			
Outras Dívidas			
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>20.686.862,30</b>	<b>28.935.646,45</b>	<b>21.106.928,98</b>
Disponibilidade de Caixa	20.686.862,30	28.935.646,45	21.106.928,98
Disponibilidade de Caixa Bruta	20.822.081,70	29.664.339,79	23.574.286,57
(-) Restos a Pagar Processados		356.680,56	2.200.943,15
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	135.219,40	372.012,78	266.414,44
Demais Haveres Financeiros			
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>(20.686.862,30)</b>	<b>(28.935.646,45)</b>	<b>(21.106.928,98)</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	<b>42.535.371,13</b>	<b>50.217.157,03</b>	<b>51.531.004,50</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>1.067.681,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (IV - V)	<b>42.335.371,13</b>	<b>50.017.157,03</b>	<b>50.463.323,50</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)			
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	<b>(48,86)</b>	<b>(57,85)</b>	<b>(41,83)</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	<b>50.802.445,36</b>	<b>60.020.588,44</b>	<b>60.555.988,20</b>
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	<b>45.722.200,82</b>	<b>54.018.529,60</b>	<b>54.500.389,38</b>
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022</b>	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)			
PASSIVO ATUARIAL			
RP NÃO-PROCESSADOS	696.701,21	144.316,35	1.406.405,80
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria De Controle Interno E Transparência, Emissão: 05/07/2023 , as 16:10:02

---

ANA IZABEL MALACARNE DE OLIVEIRA  
PREFEITA MUNICIPAL

---

VALENTIM MALACARNE  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FAZENDA

---

ELISON CACIO CAMPOSTRINI  
SECRETÁRIO MUN. DE CONTR. E TRANSPRÊNCIA

---

ROSANE APARECIDA MARTINS DA SILVA  
CONTADORA  
CRC/ES 021080/0-3