

MUNICÍPIO DE SANTA LEOPOLDINA - ES - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2018 - JULHO A DEZEMBRO DE 2018

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

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	20.290.729,35	
Pessoal Ativo	16.706.973,98	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	14.709.151,79	
Obrigações Patronais	1.942.963,09	
Benefícios Previdenciários	54.859,10	
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.583.755,37	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.837.116,50	
Pensões	746.638,87	
Outros Benefícios Previdenciários		
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. (§ 1º do art. 18 da LRF)		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	3.638.614,47	
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária		
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	3.638.614,47	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	16.652.114,88	

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	36.387.939,85	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 d)		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	36.387.939,85	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	16.652.114,88	45,76
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	19.649.487,52	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	18.667.013,14	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	17.684.538,77	48,60

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/01/2019 , as 21:48:15

VALDEMAR LUIZ HORBELT COUTINHO
Prefeito Municipal

LEOMAR LAURETT
Secretário de Finanças

IZABEL CRISTINA GOMES KRUGER
Contadora CRC/ES 19847

JOEL ALMEIDA FILHO
Controlador de Controle Interno

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2018 - JULHO A DEZEMBRO DE 2018

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.731.839,16	2.396.491,48	1.793.121,57
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	2.731.839,16	2.396.491,48	1.793.121,57
Empréstimos			
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos			
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	2.731.839,16	2.396.491,48	1.793.121,57
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			
DEDUÇÕES (II)	9.017.110,50	15.489.447,95	17.153.176,63
Disponibilidade de Caixa	9.179.189,16	15.489.447,95	17.153.176,63
Disponibilidade de Caixa Bruta	9.425.892,22	15.542.627,33	17.205.573,37
(-) Restos a Pagar Processados	246.703,06	53.179,38	52.396,74
Demais Haveres Financeiros	(162.078,66)		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(6.285.271,34)	(13.092.956,47)	(15.360.055,06)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	31.802.304,43	33.983.025,62	36.387.939,85
% da DC sobre a RCL (I / RCL)	8,59	7,05	4,93
% da DCL sobre a RCL (III / RCL)	(19,76)	(38,53)	(42,21)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	38.162.765,32	40.779.630,74	43.665.527,82
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	34.346.488,79	36.701.667,67	39.298.975,04
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	56.164,23	56.164,23	
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)			
PASSIVO ATUARIAL	84.506.034,81	13.606.347,35	13.606.347,35
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	373.823,50	451.347,06	382.404,83
RP NÃO-PROCESSADOS	2.292.137,51	738.647,19	525.417,22
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/01/2019 , as 22:03:54

VALDEMAR LUIZ HORBEL COUTINHO
Prefeito Municipal_____
LEOMAR LAURETT
Secretário de Finanças_____
IZABEL CRISTINA KRUGER GOMES
Contador CRC/ES 19847_____
JOEL ALMEIDA FILHO
Coordenador de Controle Interno

MUNICÍPIO DE SANTA LEOPOLDINA - ES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2018 - JULHO A DEZEMBRO DE 2018

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 2018	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
AOS ESTADOS (I)			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
AOS MUNICÍPIOS (II)			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)			
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)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	31.802.304,43	33.983.025,62	36.387.939,85
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	6.996.506,97	7.476.265,64	8.005.346,77
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	6.296.856,27	6.728.639,08	7.204.812,09

CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
DOS ESTADOS (VII)			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
DOS MUNICÍPIOS (VIII)			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)			
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)			
MEDIDAS CORRETIVAS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/01/2019 , as 22:08:49

VALDEMAR LUIZ HORBELT COUTINHO
Prefeito Municipal

LEOMAR LAURETT
Secretário de Finanças

IZABEL CRISTINA KRUGER GOMES
Contadora CRC/ES 19847

JOEL ALMEIDA FILHO
Controlador de Controle Interno

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º SEMESTRE DE 2018 - JULHO A DEZEMBRO DE 2018

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 Dévidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (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 Dévidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)		
TOTAL (III)		

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	36.387.939,85	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	5.822.070,38	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.547.155,79	7,00
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dévidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/01/2019 , as 22:10:43

VALDEMAR LUIZ HORBELT COITNHO
Prefeito Municipal_____
LEOMAR LAURETT
Secretário de Finanças_____
IZABEL CRISTINA KRUGER GOMES
Contadora CRC/ES 19847

MUNICÍPIO DE SANTA LEOPOLDINA - ES - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2018 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2018

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBIGAÇÕES FINANCEIRAS			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)			
		Restos a Pagar		Demais Obrigações Financeiras (e)						
		Liquidados e Não Pagos	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)							
De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)									
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	15.333.818,46	7.235,25	733.319,83	525.417,22	5.450.007,95	8.617.838,21	2.234.615,83			
MDE	1.136.623,12	0,00	3.817,91	0,00	1.603.372,99	(470.567,78)	4.397,05			
FUNDEB – OUTRAS DESPESAS (40%)	300.375,46	0,00	885,28	0,00	436.187,36	(136.697,18)	0,00			
FUNDEB – PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO (60%)	603.611,93	0,00	97.145,13	0,00	2.915.317,18	(2.408.850,38)	0,00			
RECURSOS DO FNDE	(124.432,30)	0,00	7.046,00	4.183,38	29.244,43	(164.906,11)	0,00			
RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADAS A EDUCAÇÃO	1.894,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.894,37	0,00			
DEMAIS RECURSOS CUJA APLICAÇÃO ESTEJA VINCULADA A FUNÇÃO PÚBLICA	955.550,44	0,00	0,00	0,00	58.369,36	897.181,08	400.000,00			
RECURSOS PRÓPRIOS - SAÚDE	3.597.304,29	3.487,25	54.864,14	0,00	(718.298,56)	4.257.251,46	2.559,79			
RECURSOS DO SUS	2.770.843,70	0,00	68.285,69	0,00	795.483,84	1.907.074,17	7.633,10			
DEMAIS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	105.447,09	0,00	6.533,50	0,00	0,00	98.913,59	0,00			
RECURSOS DO FNAS	452.708,51	0,00	10.702,42	0,00	136.985,56	305.020,53	3.532,00			
DEMAIS RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.349.675,44	0,00	20.923,56	0,00	83.201,86	1.245.550,02	508.628,06			
CONVÊNIOS DOS ESTADOS - CONTRAPARTIDA CONVÉNIO	501.438,64	0,00	0,00	0,00	3.864,24	497.574,40	372.751,29			
CONVÊNIOS DA UNIÃO - CONTRAPARTIDA CONVÉNIO	492.245,05	0,00	0,00	0,00	0,00	492.245,05	684.744,18			
CIDE	44.094,81	0,00	0,00	40,00	0,00	44.054,81	3.613,80			
COSIP	163.447,74	0,00	340,99	0,00	1.515,68	161.591,07	0,00			
ROYALTIES DO PETRÓLEO	969.463,47	3.748,00	298.466,85	3.498,75	24.779,48	638.970,39	166.229,56			
ROYALTIES DO PETRÓLEO ESTADUAL	1.323.848,42	0,00	164.308,36	0,00	21.997,72	1.137.542,34	80.527,00			
OUTROS RECURSOS DE APLICAÇÃO VINCULADA	689.678,28	0,00	0,00	517.695,09	57.986,81	113.996,38	0,00			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	(6.082.220,75)	45.161,49	188.593,78	0,00	(5.103.073,40)	(1.212.902,62)	90.037,74			
RECURSOS ORDINÁRIOS	(6.082.220,75)	45.161,49	188.593,78	0,00	(5.103.073,40)	(1.212.902,62)	90.037,74			
TOTAL (III) = (I + II)	9.251.597,71	52.396,74	921.913,61	525.417,22	346.934,55	7.404.935,59	2.324.653,57			
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - RPPS (I)	7.934.920,53	0,00	0,00	0,00	0,00	7.934.920,53	0,00			
RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	7.677.008,33	0,00	0,00	0,00	0,00	7.677.008,33	0,00			
RECURSOS DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	257.912,20	0,00	0,00	0,00	0,00	257.912,20	0,00			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - RPPS (II)	5.496,43	0,00	0,00	0,00	0,00	5.496,43	0,00			
RECURSOS ORDINÁRIOS	5.496,43	0,00	0,00	0,00	0,00	5.496,43	0,00			
TOTAL - RPPS (III) = (I + II)	7.940.416,96	0,00	0,00	0,00	0,00	7.940.416,96	0,00			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

--

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	36.387.939,85
Receita Corrente Líquida Ajustada	36.387.939,85

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	16.652.114,88	45,76
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	19.649.487,52	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	18.667.013,14	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	17.684.538,77	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	(15.301.821,05)	(42,05)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	43.665.527,82	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.005.346,77	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	5.822.070,38	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.547.155,79	7,00

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXECÍCIO)
Valor Total	2.324.653,57	15.301.822,14

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 29/01/2019 , as 22:27:08

