

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 ¹ (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 LÍQUIDA - 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 , às 21:48:15

| | |
|--|---|
| <p>_____ VALDEMAR LUIZ HORBELT COUTINHO Prefeito Municipal</p> | <p>_____ LEOMAR LAURETT Secretário de Finanças</p> |
| <p>_____ IZABEL CRISTINA GOMES KRUGER Contadora CRC/ES 19847</p> | <p>_____ JOEL ALMEIDA FILHO Controlador de Controle Interno</p> |

MUNICÍPIO DE SANTA LEOPOLDINA - ES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
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) |
| LÍMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00% | 38.162.765,32 | 40.779.630,74 | 43.665.527,82 |
| LÍMITE 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

| | |
|---|--|
| <p>_____ VALDEMAR LUIZ HORBEL COUTINHO Prefeito Municipal</p> <p>_____ IZABEL CRISTINA KRUGER GOMES Contador CRC/ES 19847</p> | <p>_____ LEOMAR LAURETT Secretário de Finanças</p> <p>_____ JOEL ALMEIDA FILHO Coordenador de Controle Interno</p> |
|---|--|

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

| | |
|--|---|
| <p>_____ VALDEMAR LUIZ HORBELT COUTINHO Prefeito Municipal</p> | <p>_____ LEOMAR LAURETT Secretário de Finanças</p> |
| <p>_____ IZABEL CRISTINA KRUGER GOMES Contadora CRC/ES 19847</p> | <p>_____ JOEL ALMEIDA FILHO Controlador de Controle Interno</p> |

MUNICÍPIO DE SANTA LEOPOLDINA - ES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
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

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

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES | 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 |

| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR REALIZADO | |
|---|-------------------------------|--------------------------------------|
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Parcelamentos de Dívidas 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 COUITNHO Prefeito Municipal | _____ LEOMAR LAURETT Secretário de Finanças |
| _____ IZABEL CRISTINA KRUGER GOMES Contadora CRC/ES 19847 | |

R\$ 1,00

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

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1.00

| <u>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</u> | VALOR ATÉ O SEMESTRE |
|-----------------------------------|----------------------|
| Receita Corrente Líquida | 36.387.939,85 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada | 36.387.939,85 |

| <u>DESPESA COM PESSOAL</u> | 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 |

| <u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u> | 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 |

| <u>GARANTIAS DE VALORES</u> | 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 |

| <u>RESTOS A PAGAR</u> | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
|-----------------------|--|--|
| 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