

EM 17/07/2023

Beteira

MUNICÍPIO DE TRÊS DE MAIO - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE TRÊS DE MAIO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JULHO/2022 a JUNHO/2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente Líquida		103.168.051,13
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		108.312.604,81
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		108.312.604,81
DESPESA COM PESSOAL		% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal – DTP	44.955.230,89	41,51
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	55.710.747,61	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	52.925.210,23	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	52.639.925,94	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-20.326.334,03	-18,77
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	129.975.125,77	120,00
GARANTIAS DE VALORES		% SOBRE A RCL
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00
Limite definido por Resolução do Senado Federal	33.013.776,36	32,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido p/ Senado Federal p/ Op. de Crédito Externas e Internas	16.506.888,18	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal p/ Op. de Crédito por Antec. da Receita	7.221.763,58	7,00
RESTOS A PAGAR		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCR. EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. DO EXERC.)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: Setor de Contabilidade


 MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
 PREFEITO MUNICIPAL


 MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
 SECRETÁRIA DA FAZENDA


 SILMAR DO AMARAL DOS SANTOS
 RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO

EM 17/07/2023

MUNICÍPIO DE TRÊS DE MAIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a JUNHO/2023

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (I)			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF¹			
INTERNAS (II)			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF¹			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)			
REC. CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		108.312.604,81	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 32,00%		34.660.033,54	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 28,80%		31.194.030,19	

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (V)			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF¹			
INTERNAS (VI)			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF¹			
TOTAL CONTRAGARAN. RECEBIDAS (VII) = (V + VI)			

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Setor de Contabilidade

Nota:

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.


MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL


MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA


SILMAR DO AMARAL DOS SANTOS
RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO

MUNICÍPIO DE TRÊS DE MAIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO a JUNHO/2023

RGF - ANEXO IV (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	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	108.312.604,81	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	0,00
TOTAL 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 16,00%	17.330.016,77	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) 14,40%	15.597.015,09	14,40
OPERAÇÕES 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 7,00%	7.581.882,34	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Setor de Contabilidade

Nota:

MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA

SILMAR DO AMARAL DOS SANTOS
RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO

MUNICÍPIO DE TRÊS DE MAIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO/2023

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	11.383.617,80	10.069.028,41	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	
Dívida Contratual	11.383.617,80	10.069.028,41	
Empréstimos	11.383.617,80	10.069.028,41	
Internos	11.383.617,80	10.069.028,41	
Externos	0,00	0,00	
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	
Financiamentos	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	
De Tributos	0,00	0,00	
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	
Do FGTS	0,00	0,00	
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	
Outras Dívidas	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	
Disponibilidade de Caixa¹	27.698.121,19	30.395.362,44	
Disponibilidade de Caixa Bruta	27.456.870,42	30.156.232,22	
(-) Restos a Pagar Processados	30.990.886,15	31.043.789,91	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.826.936,41	23.460,07	
Demais Haveres Financeiros	707.079,32	864.097,62	
	241.250,77	239.130,22	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	-16.314.503,39	-20.326.334,03	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	106.834.717,44	108.862.604,81	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.009.876,00	550.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	105.824.841,44	108.312.604,81	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	10,76	9,30	
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-15,42	-18,77	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>	126.989.809,73	129.975.125,77	

LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=>		114.290.828,76	116.977.613,19
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC		SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022
			Até o 1º Semestre
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000		88.070,08	573.994,78
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²		0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL		82.449.378,98	279.023.966,61
RP NÃO-PROCESSADOS		7.109.648,86	2.434.345,79
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS			

FONTE: Setor de Contabilidade

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive)" -


Marcos Vinícius Benedetti Corso
Prefeito Municipal


Márcia Bittencourt Krugel
Secretária da Fazenda


Silmar do Amaral dos Santos
Responsável Controle Interno

MUNICÍPIO DE TRÊS DE MAIO - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE TRÊS DE MAIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JULHO/2022 a JUNHO/2023

PUBLICADO NO QUADRO MURAL
EM 17/07/2023
Beteia

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

R\$ 1,00

DESPESAS EXECUTADAS <Últimos 12 meses>														TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCES. (b)
LIQUIDADAS															
07/2022 01/2023	08/2022 02/2023	09/2022 03/2023	10/2022 04/2023	11/2022 05/2023	12/2022 06/2023										
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)															
Pessoal Ativo															
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis															
Obrigações Patronais															
Benefícios Previdenciários															
Pessoal Inativo e Pensionistas															
Aposentadorias, Reserva e Reformas															
Pensões															
Outros Benefícios Previdenciários															
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)															
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)															
(-)Indenização por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntaria															
(-)Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração															
(-)Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração															

MARCOS VINÍCIUS BENEDETTI CORSO
PREFEITO MUNICIPAL

MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA

SILMAR DO AMARAL DOS SANTOS
RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO

DESPESA COM PESSOAL

% SOBRE A RCL AJUSTADA

Nota:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

O TCE/RS ajustou o cálculo da despesa de pessoal, deduzindo o valor liquidado na FR 604 - q se refere aos pisos dos ACS e ACE, cfe. legislação federal. Assim os percentuais de pessoal do TCE/RS e STN possuem uma pequena diferença. TCE/RS fechou em 41,51%, e STN ainda não abriu linha p fazer estes ajustes.

MÁRCIA BITTENCOURT KRUGEL
SECRETÁRIA DA FAZENDA


SILMAR DO AMARAL DOS SANTOS
RESPONSÁVEL CONTROLE INTERNO