



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO N.º 017/2018

IMPACTO DE GASTOS COM PESSOAL / RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Em atendimento ao inciso I do art. 16 da LC 101/2000.

O presente origina-se nos Memorandos Eletrônicos n.ºs 1643 e 1725 e estimativas de cálculo para contrato emergencial de 02 (dois) professor de Artes e criação de Gratificação Especial – GE para Comissão de Inventário Patrimonial.
Terá um acréscimo de R\$ 30.963,58 (trinta mil, novecentos e sessenta e três reais e cinquenta e vinte mil, trezentos e quinze reais e trinta e nove centavos) para o exercício de 2018.

1 – Limites da Gestão Fiscal Exercício Anterior

1.1– Receita Corrente Líquida no período de 01/01/2017 à 31/12/2017	R\$	104.433.874,67
1.2– Gasto Total com Pessoal no período de 01/01/2017 à 31/12/2017	R\$	44.946.423,14
1.3 – Percentual da RCL comprometido com Pessoal:		
1.3.1 – No período de 01/01/2017 a 31/12/2017	%	43,04%

2 – Limites da Gestão Fiscal Exercício Atual e Subsequentes

2.1 – Receita Corrente Líquida em Junho de 2018	R\$	100.574.052,28
2.2 – Estimativa de Gasto com Pessoal		
2.2.1 – Para o Exercício de 2018	R\$	45.860.707,25
2.2.2 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2018	R\$	30.963,58
2.2.3 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2019	R\$	18.897,60
2.2.4 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2020	R\$	18.897,60
2.2.5 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2021	R\$	18.897,60
2.3 – Estimativa de RCL:		
2.3.1 – Estimativa da RCL para 2018	R\$	105.404.550,00
2.3.2 – Estimativa da RCL para 2019	R\$	114.890.959,50
2.3.3 – Estimativa da RCL para 2020	R\$	125.231.145,86
2.3.4 – Estimativa da RCL para 2021	R\$	136.501.948,99
2.4 – Acumulados para os exercícios:		
2.4.1 – Acréscimos acumulados para 2018	R\$	469.170,57
2.4.2 – Acréscimos acumulados para 2019	R\$	188.842,77
2.4.3 – Acréscimos acumulados para 2020	R\$	64.632,05
2.4.4 – Acréscimos acumulados para 2021	R\$	64.632,05
2.5 – Percentual a ser comprometido sobre a RCL:		
2.5.1 – No acréscimo pretendido p/2018 (2.2.2) / (2.1)	%	0,0308
2.5.2 – No acumulado para 2018 (2.2.1 + 2.4.1) / (2.3.1)	%	43,95
2.5.3 – No acumulado para 2019 (2.2.1 + 2.4.2 x 106%) / (2.3.2)	%	42,49
2.5.4 – No acumulado para 2020 (2.2.1 + 2.4.3 x 112%) / (2.3.3)	%	41,03
2.5.5 – No acumulado para 2021 (2.2.1 + 2.4.4 x 118%) / (2.3.4)	%	39,66



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

3 – Execução Orçamentária e Financeira Exercício Atual

3.1 – Execução Orçamentária Receita:

3.1.1 – Receita Prevista/Atualizada	R\$	127.400.000,00
3.1.2 – Receita Arrecadada no ano	R\$	53.354.789,68
3.1.3 – Receita Arrecadada no mês	R\$	15.047.256,63
3.1.4 – Receita Estimada para o Exercício	R\$	127.400.000,00
3.1.5 – Créditos a Receber União/Estado/Privada	R\$	5.543.653,74

3.2 – Execução Orçamentária Despesa:

3.2.1 – Despesa Empenhada	R\$	79.307.983,62
3.2.2 – Despesa Liquidada	R\$	39.392.425,24
3.2.3 – Despesa Paga	R\$	37.912.105,06
3.2.4 – Despesa a Liquidar	R\$	39.915.558,38
3.2.5 – Restos a Pagar Exercícios Anteriores	R\$	2.861.777,50
3.2.6 – Depósitos Consignados a Terceiros	R\$	709.538,12

4 - Memória de Cálculo:

- 2.2.1 = Corresponde ao realizado em Junho/18 deduzido os proventos de Inativos, Pensionistas, Férias, saúde servidor e as Indenizações Trabalhistas; multiplicado por 07 (06 meses + 13º salário).
- 2.2 = Nomeações, revisões e vantagens concedidas no atual e impactos anteriores n°s: 011, 012, 013, 014, 015 e 016/18.
- 2.2.2 = Valor estimado neste impacto de Gasto para o exercício de 2018.
- 2.3.1 = Estimativa da RCL p/Dezembro de 2018 é calculada aplicando-se a RCL estimada no orçamento de 2018
- 2.3.2 e 2.3.4 = Estimativa da RCL de 2019, 2020 e 2021 é a constante da peça orçamentária de 2018 com uma variação de 8% sobre Estimativa do exercício anterior.
- 2.4 = Nomeações, revisões e vantagens concedidas no atual e impactos anteriores n°s: 011, 012, 013, 014, 015 e 016/18.
- 2.5.3 = Para os gastos de pessoal para 2018 não foi concedido revisões anuais dos vencimentos.
- 2.5.5 e 2.5.6 = Para os gastos de pessoal para 2019, 2020 e 2021 estimamos uma revisão salarial em 6% a.a. s/montante anterior.

5 – Impacto Orçamentário:

Ao analisarmos a lei de meios para o exercício de 2018, Lei nº 3.475 de 15 de dezembro de 2017, possui dotação orçamentária para Pessoal e Encargos Sociais no montante de R\$ 53.239.064,97, já deduzido os montantes de proventos de Inativos e Pensionistas.

6 – Impacto financeiro:

Atende ao inciso I do § 1º do art. 16 e os § 1º e § 2º do Art. 17 da L.C. 101/2000, utilizando-se os seguintes mecanismos de Compensação:

(x) Aumento Permanente da Receita;

() Redução Permanente da Despesa mediante adoção da seguinte medida redução;

() Aproveitamento da Margem de Expansão das DOCCs, de acordo com o demonstrativo específico da LDO. Margem de expansão utilizada, inclusive o presente: R\$ 0,00

() A despesa não se enquadra no conceito de despesa obrigatória de caráter continuado, na forma do art. 17, § 1º da LRF sendo, portanto, dispensados os mecanismos de compensação previstos no § 2º do mesmo artigo.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

7 – Demais Obrigatoriedades Legais e Limites:

A presente proposta:

Atende ao inciso III do artigo 20 da L.C. 101/2000.

Atende ao parágrafo único do artigo 22 da L.C. 101/2000.

Atende ao inciso I e II do § 1º artigo 169 da Constituição Federal.

Atende ao inciso II do § 1º art. 16 da L. C. 101/2000.

8 – Anexos

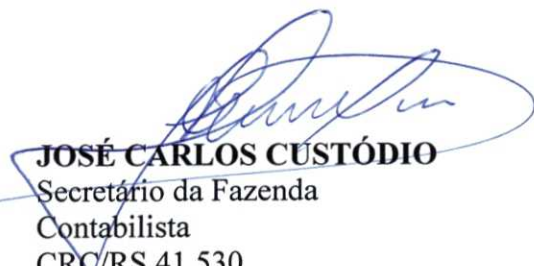
Fazem parte do presente os seguintes demonstrativos:

- Anexo – Demonstrativo Receita Corrente Liquida – RREO – Exercício/2017
- Anexo – Demonstrativo Receita Corrente Liquida – RREO – Junho/2018
- Anexo – Demonstrativo Despesa c/Pessoal – RGF – Exercício/2017
- Anexo – Demonstrativo Despesa c/Pessoal – RGF – Junho/2018
- Anexo – Demonstrativo Despesa Autorizada/Realizada– Jan a Jun/2018
- Anexo – Demonstrativo Receita e Despesa Empenhada – Junho/2018

SENHOR ORDENADOR DE DESPESA

A presente despesa está em condições de ser realizada, o aumento da despesa de pessoal para 2017 está abaixo do limite de prudência. Para 2018 e exercícios subsequentes os mesmos encontram-se dentro dos limites previstos de gastos, podendo ser emitido o atestado nos termos do inciso II do artigo 16 da Lei Complementar 101/2000.

Carlos Barbosa, 13 de Julho de 2018.



JOSÉ CARLOS CUSTÓDIO

Secretário da Fazenda

Contabilista

CRC/RS 41.530





PREFEITURA MUNICIPAL DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

DECLARAÇÃO DO ORDENADOR DA DESPESA

Assunto: Solicitação de impacto segundo os Memorandos Eletrônicos nºs 1643 e 1725 e estimativas de cálculo para contrato emergencial de 02 (dois) professor de Artes e criação de Gratificação Especial – GE para Comissão de Inventario Patrimonial.

Impacto Orçamentário e Financeiro nº 017/2018.

Eu, **EVANDRO ZIBETTI**, Prefeito Municipal de Carlos Barbosa, no uso de minhas atribuições legais e em cumprimento às determinações do inciso II do art. 16 da Lei Complementar 101/2000, na qualidade de Ordenador de Despesas, e à vista da estimativa do Impacto Orçamentário-Financeiro acima citado, **DECLARO** existir recursos para realizar o gasto, estando adequada à Lei Orçamentária de 2018, nº 3.475 de 15 de dezembro de 2017 a Lei de Diretrizes Orçamentária e o Plano Plurianual.

Carlos Barbosa, 13 de Julho de 2018.


EVANDRO ZIBETTI
Prefeito Municipal





Município de Carlos Barbosa
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RREO - ANEXO 03 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO de 2017 a DEZEMBRO de 2017

RREO - Anexo 3 (LRF, Art.53, inciso I)

R\$ 1,00

RECEITAS	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
RECEITAS CORRENTES (I)	10.759.801,83	8.125.410,03	9.237.845,57	9.740.859,47	14.239.340,94	8.913.107,41	11.798.873,85	10.276.700,24	7.790.273,44	9.610.677,75	7.129.764,31	12.214.196,82	119.836.851,66	126.110.700,00
Receita Tributária	1.413.373,28	1.188.776,46	1.628.168,81	1.778.781,72	6.365.686,27	1.973.771,91	1.457.228,94	1.495.548,81	1.378.160,80	1.486.249,30	1.118.544,97	1.798.735,31	23.083.026,58	21.568.300,00
IPTU	39.630,63	6.203,42	9.768,57	602.611,07	5.046.634,25	736.127,01	299.492,68	267.371,25	257.114,07	251.657,17	30.352,82	37.513,17	7.584.476,11	7.200.000,00
ISS	723.522,74	684.984,16	796.617,79	674.756,65	781.090,73	655.212,39	697.167,90	716.489,57	670.438,34	687.644,63	630.083,92	796.063,50	8.514.072,32	8.770.000,00
ITBI	196.234,04	119.094,94	419.007,85	188.667,44	196.970,97	228.670,75	122.042,27	154.869,79	132.807,37	188.356,19	140.225,17	365.937,08	2.452.883,86	2.400.000,00
IRRFF	408.059,48	238.005,84	201.127,01	253.389,04	281.272,19	262.811,37	268.069,91	275.328,91	262.667,65	289.427,13	258.361,32	538.831,34	3.537.351,19	2.147.500,00
Outras Receitas Tributárias	45.926,39	140.488,10	201.647,59	59.357,52	59.718,13	90.950,39	70.456,18	81.489,29	55.133,37	69.164,18	59.521,74	60.390,22	994.243,10	1.050.800,00
Receita de Contribuições	269.505,50	273.335,80	270.228,82	294.493,97	294.788,49	298.565,25	302.644,79	303.576,38	195.978,48	404.362,59	198.784,35	588.920,78	3.695.205,20	3.779.500,00
Receita Patrimonial	924.575,92	1.208.890,93	838.030,11	453.074,71	448.467,83	548.850,62	1.269.498,26	873.278,40	864.403,06	390.770,65	288.340,01	442.883,29	8.551.063,79	10.039.568,00
Receita Agropecuária	101,09	80,43	157,83	131,73	23.324,31	9.282,23	2.862,77	1.523,77	847,52	444,74	0,00	0,00	38.756,37	55.200,00
Receita Industrial	970,20	0,00	0,00	328,12	876,96	0,00	0,00	-41,58	0,00	0,00	0,00	166,32	2.300,02	1.000,00
Receita de Serviços	19.095,45	22.157,69	13.257,49	21.941,04	66.120,92	208.501,81	2.091.502,23	874.349,17	25.440,11	42.089,63	18.373,08	14.002,70	3.416.831,32	2.799.150,00
Transferências Correntes	8.059.209,66	5.370.052,46	6.403.753,70	7.116.445,69	6.959.158,72	5.764.089,78	6.559.497,76	6.367.539,18	5.225.438,46	6.816.777,10	5.423.304,94	9.216.533,03	79.281.800,48	86.486.273,00
Cota-Parte do FPM	1.410.549,77	1.808.286,83	1.133.002,51	1.365.075,39	1.548.442,44	1.427.223,75	1.842.765,57	1.250.117,25	1.049.677,42	1.189.584,13	1.223.570,60	2.354.218,62	17.602.514,28	23.396.000,00
Cota-Parte do ICMS	3.571.478,63	2.101.608,24	3.217.814,61	3.377.898,64	3.702.364,96	2.847.969,22	3.171.402,60	3.667.743,10	2.944.827,33	4.053.337,45	2.765.785,82	4.156.625,95	39.578.856,55	42.200.000,00
Cota-Parte do IPVA	1.334.636,31	232.872,91	503.483,93	897.133,66	285.979,09	108.234,33	70.687,48	40.728,06	37.038,39	35.367,17	22.041,27	541.203,11	4.109.405,71	4.000.000,00
Cota-Parte do ITR	286,78	131,16	71,89	231,27	293,73	76,52	761,61	242,86	4.905,92	22.801,60	595,24	936,05	31.334,63	20.000,00
Transferências da LC 87/1996	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	245.078,52	245.000,00
Transferências da LC 61/1989	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	920.270,82	566.640,12	849.583,59	799.993,70	843.709,67	724.149,95	668.837,85	705.185,85	690.504,18	705.038,03	737.355,89	735.635,83	8.946.905,48	8.600.000,00
Outras Transferências Correntes	801.564,14	640.089,99	679.373,96	655.689,82	557.945,62	636.012,80	784.619,44	683.098,85	478.062,01	790.225,51	653.532,91	1.407.490,26	8.767.705,31	8.025.273,00
Outras Receitas Correntes	72.970,73	62.116,26	84.248,81	75.662,49	80.917,44	110.045,81	115.639,15	360.926,11	100.005,01	469.963,74	82.416,96	152.955,39	1.767.867,90	1.381.709,00
DEDUÇÕES	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
DEDUÇÕES (II)	1.480.887,72	1.050.609,76	1.193.409,68	1.361.223,86	1.341.534,98	1.113.934,88	1.109.275,94	1.232.205,73	1.046.061,60	1.694.520,57	1.048.053,89	1.731.258,38	15.402.976,99	16.807.500,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	172.926,32	176.805,47	180.090,46	186.274,57	188.420,67	191.899,22	195.083,72	193.389,41	193.276,79	193.381,68	196.059,00	376.185,12	2.443.792,43	2.579.500,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	30.235,24	32.224,55	32.224,55	32.224,55	32.224,55	32.224,55	32.224,55	32.224,55	32.224,55	422.552,62	35.729,06	71.458,12	817.771,44	400.000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	1.277.726,16	841.579,74	981.094,67	1.142.724,74	1.120.889,76	889.811,11	881.967,67	1.006.591,77	820.560,26	1.078.586,27	816.265,83	1.283.615,14	12.141.413,12	13.828.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	9.278.914,11	7.074.800,27	8.044.435,89	8.379.635,61	12.897.805,96	7.799.172,53	10.689.597,91	9.044.494,51	6.744.211,84	7.916.157,18	6.081.710,42	10.482.938,44	104.433.874,67	109.303.200,00

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Município de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 30/01/2018 E HORA DA EMISSÃO 14:10:30



Município de Carlos Barbosa
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RREO - ANEXO 03 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JULHO de 2017 a JUNHO de 2018

RREO - Anexo 3 (LRF, Art.53, inciso I)

R\$ 1,00

RECEITAS	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		
RECEITAS CORRENTES (I)	10.417.573,05	9.276.563,78	6.775.483,54	8.671.708,64	6.674.240,99	11.364.975,68	10.286.535,68	8.251.315,00	8.222.569,56	9.436.175,88	15.131.554,32	8.742.276,28	113.250.972,40	119.355.550,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.457.228,94	1.495.548,81	1.378.160,80	1.486.249,30	1.118.544,97	1.798.735,31	1.376.324,40	1.410.237,95	1.532.297,80	1.543.625,14	7.050.324,73	1.896.672,22	23.543.950,37	24.786.000,00
IPTU	299.492,68	267.371,25	257.114,07	251.657,17	30.352,82	37.513,17	65.494,99	30.093,73	38.926,29	290.457,48	5.813.125,03	563.687,15	7.945.285,83	7.970.000,00
ISS	697.167,90	716.489,57	670.438,34	687.644,63	630.083,92	796.063,50	747.441,02	782.193,02	796.243,02	720.716,45	773.753,88	823.157,73	8.841.392,98	10.102.000,00
ITBI	122.042,27	154.869,79	132.807,37	188.356,19	140.225,17	365.937,08	252.230,27	166.413,59	230.456,69	187.115,71	154.442,05	185.594,65	2.280.490,83	2.862.000,00
IRRF	268.069,91	275.328,91	262.667,65	289.427,13	258.361,32	538.831,34	285.126,29	276.343,34	272.040,10	281.065,74	265.318,53	267.084,84	3.539.665,10	3.156.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	70.456,18	81.489,29	55.133,37	69.164,18	59.521,74	60.390,22	26.031,83	155.194,27	194.631,70	64.269,76	43.685,24	57.147,85	937.115,63	696.000,00
Contribuições	107.561,07	110.186,97	2.701,69	211.000,91	2.725,35	212.735,66	105.950,32	106.241,41	98.538,32	111.623,49	103.589,08	113.289,70	1.286.143,97	1.584.000,00
Receita Patrimonial	115.849,08	104.196,40	75.614,50	68.064,34	64.625,86	41.325,80	52.876,46	143.876,40	-66.195,12	78.143,54	54.735,07	108.127,65	841.239,98	1.398.850,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	16.556,85	15.950,88	11.488,06	10.402,78	9.122,40	7.361,99	41.343,51	143.876,40	-66.195,12	77.448,44	46.340,48	65.317,39	379.014,06	1.023.450,00
Outras Receitas Patrimoniais	99.292,23	88.245,52	64.126,44	57.661,56	55.503,46	33.963,81	11.532,95	0,00	0,00	695,10	8.394,59	42.810,26	462.225,92	375.400,00
Receita Agropecuária	2.862,72	1.523,77	847,52	444,74	0,00	0,00	17.507,82	5.079,06	8.847,97	7.811,48	47.713,04	89.069,34	181.707,46	39.200,00
Receita Industrial	0,00	-41,58	0,00	0,00	0,00	166,32	0,00	407,16	1.155,60	1.235,52	126,36	238,68	3.288,06	1.000,00
Receita de Serviços	2.091.502,23	874.349,17	25.290,11	41.761,13	18.373,08	14.002,70	680,07	1.044,06	-349,55	516,56	9.499,53	193.468,30	3.270.137,39	2.904.400,00
Transferências Correntes	6.559.497,76	6.367.539,18	5.225.438,46	6.816.777,10	5.423.304,94	9.216.533,03	8.717.110,68	6.552.274,46	6.632.124,46	7.661.696,68	7.807.422,33	6.315.455,72	83.295.174,80	88.492.033,00
Cota-Parte do FPM	1.842.765,57	1.250.117,25	1.049.677,42	1.189.584,13	1.223.570,60	2.354.218,62	1.494.604,95	1.953.916,11	1.315.749,42	1.379.520,40	1.693.006,67	1.585.420,24	18.332.151,38	20.550.000,00
Cota-Parte do ICMS	3.171.402,60	3.667.743,10	2.944.827,33	4.053.337,45	2.765.785,82	4.156.625,95	3.633.468,12	2.952.650,40	3.217.840,68	3.499.518,45	4.114.859,75	2.648.275,03	40.826.334,68	45.875.000,00
Cota-Parte do IPVA	70.687,48	40.728,06	37.038,39	35.367,17	22.041,27	541.203,11	1.845.603,75	325.449,76	465.313,82	1.038.896,16	217.364,12	101.554,75	4.741.247,84	4.000.000,00
Cota-Parte do ITR	761,61	242,86	4.905,92	22.801,60	595,24	936,05	82,83	178,88	46,58	115,85	108,57	149,59	30.925,58	20.000,00
Transferências de LC 67/1996	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	20.423,21	0,00	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	227.885,66	260.000,00
Transferências de LC 67/1996	44.283,94	53.705,15	45.908,95	71.417,53	48.912,81	62.378,13	84.504,25	60.427,43	48.590,01	52.286,23	56.356,79	55.460,27	684.231,49	600.000,00
Transferências do FUNDEB	668.837,85	705.185,85	690.504,18	705.038,03	737.355,89	735.635,83	1.042.693,69	745.469,79	774.479,60	830.164,34	885.222,50	719.571,12	9.240.158,67	9.800.500,00
Outras Transferências Correntes	740.335,50	629.393,70	432.153,06	718.807,98	604.620,10	1.345.112,13	616.153,09	493.112,81	789.035,07	840.125,97	819.434,65	1.183.955,44	9.212.239,50	7.386.533,00
Outras Receitas Correntes	83.071,25	323.261,06	67.430,46	47.411,12	46.666,79	81.476,86	16.085,93	32.154,50	16.150,08	31.523,47	58.144,18	25.954,67	829.330,37	150.067,00
DEDUÇÕES (II)	881.967,67	1.006.591,77	820.560,26	1.078.586,27	816.265,83	1.283.615,14	1.411.652,80	1.062.738,36	1.013.721,94	1.198.281,26	1.220.553,01	882.385,81	12.676.920,12	13.951.000,00
Contribuição Servidor para o Plano de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Competição Financ. entre Regimes Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	881.967,67	1.006.591,77	820.560,26	1.078.586,27	816.265,83	1.283.615,14	1.411.652,80	1.062.738,36	1.013.721,94	1.198.281,26	1.220.553,01	882.385,81	12.676.920,12	13.951.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	9.535.605,38	8.269.972,01	5.954.923,28	7.593.122,37	5.857.975,16	10.081.360,54	8.874.882,88	7.188.576,64	7.208.847,62	8.237.894,62	13.911.001,31	7.859.890,47	100.574.052,28	105.404.550,00

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Município de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 13/07/2018 E HORA DA EMISSÃO 08:28:08



Município de Carlos Barbosa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RGF - ANEXO 01 - DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO de 2017 a DEZEMBRO de 2017

RGF - ANEXO 1 (LRF, Art. 55, Inciso I, Alinea 'a')

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	54.534.811,02	122.295,54
Pessoal Ativo	39.536.436,92	98.173,26
Pessoal Inativo e Pensionistas	13.305.667,95	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.692.706,15	24.122,28
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	9.710.683,42	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.614.677,59	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	3.244,29	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	8.092.761,54	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	44.824.127,60	122.295,54
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	104.433.874,67	
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (V) (§13º, art. 166 da CF)	0,00	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	104.433.874,67	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)	44.946.423,14	43,04
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	62.660.324,80	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	59.527.308,56	57,00
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	56.394.292,32	54,00

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Município de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 30/01/2018 E HORA DA EMISSÃO 14:12:41



Município de Carlos Barbosa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RGF - ANEXO 01 - DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JULHO de 2017 a JUNHO de 2018

RGF - ANEXO 1 (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														
	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.627.618,30	3.533.099,49	3.490.166,61	3.605.234,07	3.568.611,29	5.769.831,39	3.996.995,47	3.361.303,06	3.465.631,28	3.699.121,24	3.588.532,58	3.738.876,63	46.445.021,41	105.988,43	
Pessoal Ativo	4.495.186,52	3.396.845,40	3.361.174,77	3.424.103,97	3.423.069,28	5.636.125,51	3.973.296,48	3.110.387,13	3.349.171,28	3.522.682,38	3.468.992,35	3.556.855,04	44.717.890,11	81.866,15	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.678.083,70	2.574.278,87	2.535.920,73	2.589.430,43	2.589.680,93	4.032.035,47	3.173.152,38	2.228.373,11	2.476.860,92	2.629.888,12	2.574.444,70	2.651.221,67	33.733.371,03	0,00	
Obrigações Patronais	817.102,82	822.566,53	825.254,04	834.673,54	833.388,35	1.604.090,04	800.144,10	882.014,02	872.310,36	892.794,26	894.547,65	905.633,37	10.984.519,08	81.866,15	
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.192,33	74.192,33	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.192,33	74.192,33	0,00	
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	132.431,78	136.254,09	128.991,84	181.130,10	145.542,01	133.705,88	23.696,99	250.915,93	116.460,00	176.438,86	119.540,23	107.829,26	1.652.938,97	24.122,28	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	127.887,89	134.744,26	83.483,89	128.060,57	68.770,22	262.931,14	118.337,54	150.227,54	71.242,77	269.451,76	104.871,89	180.969,74	1.700.979,21	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	127.887,89	134.744,26	83.483,89	128.060,57	68.770,22	262.931,14	118.337,54	150.227,54	71.242,77	269.451,76	104.871,89	85.443,99	1.605.453,46	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.333,42	21.333,42	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.192,33	74.192,33	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	4.499.730,41	3.398.355,23	3.406.682,72	3.477.173,50	3.499.841,07	5.506.900,25	3.878.657,93	3.211.075,52	3.394.388,51	3.429.669,48	3.483.660,69	3.557.906,89	44.744.042,20	105.988,43	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.574.052,28	0,00
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (V) (§13º, art. 166 da CF)	0,00	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	100.574.052,28	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)	44.744.042,20	44,49
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54.309.988,23	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51.594.488,82	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	48.878.989,41	48,60

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Município de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 13/07/2018 E HORA DA EMISSÃO 08:31:45



Município de Carlos Barbosa
88.587.183/0001-34
ASSIS BRASIL, 11 - 95185000
Rio Grande do Sul

Anexo 11 Lei 4.320/64 - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A
REALIZADA
de Janeiro a Junho de 2018

CÓDIGO	TÍTULO	CRÉDITOS	AUTORIZADA	TOTAL	REALIZADA	DIFERENÇA
		ORÇAMENTÁRIOS e SUPLEMENTARES	CRÉDITOS ESPECIAIS e EXTRAORDINÁRIOS			
RESUMO						
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	62.924.022,71	2.000,00	62.926.022,71	34.432.622,34	28.493.400,37
	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	805.000,00	395.000,00
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	45.572.773,35	148.500,00	45.721.273,35	41.376.730,78	4.344.542,57
	INVESTIMENTOS	8.924.582,99	230.500,00	9.155.082,99	6.709.859,94	2.445.223,05
	INVERSOES FINANCEIRAS	675.200,00	0,00	675.200,00	458.977,15	216.222,85
	AMORTIZACAO DA DIVIDA	2.300.000,00	0,00	2.300.000,00	2.209.580,76	90.419,24
	RESERVA DE CONTINGENCIA	11.624.092,26	0,00	11.624.092,26	0,00	11.624.092,26
	Total Geral	133.220.671,31	381.000,00	133.601.671,31	85.992.770,97	47.608.900,34



Município de Carlos Barbosa
88.587.183/0001-34
ASSIS BRASIL, 11 - 95185000
Rio Grande do Sul

Anexo 1 Lei 4.320/64 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS
CATEGORIAS ECONÔMICAS
Despesa Empenhada de Janeiro a Junho de 2018

RECEITA		DESPESA	
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
RECEITA TRIBUTÁRIA	15.609.760,26	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.140.818,42
CONTRIBUIÇÕES	639.232,32	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	805.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	371.564,00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	40.271.246,81
RECEITA AGROPECUÁRIA	176.028,71	Total DESPESAS CORRENTES	62.217.065,23
RECEITA INDUSTRIAL	3.163,32	DESPESAS DE CAPITAL	
RECEITA DE SERVIÇOS	204.858,97	INVESTIMENTOS	6.676.329,98
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	43.686.084,33	INVERSOES FINANCEIRAS	458.977,15
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	180.012,83	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.209.580,76
(R) DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE		Total DESPESAS DE CAPITAL	9.344.887,89
(R) DEDUÇÃO RECEITA TRIBUTÁRIA	-800.278,02	DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	
(R) DEDUÇÕES TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-6.789.333,18	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.231.000,00
Total RECEITAS CORRENTES	53.281.093,54	Total DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	8.231.000,00
RECEITAS DE CAPITAL		TOTAL	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	882.974,11		79.792.953,12
ALIENAÇÃO DE BENS	182.600,00		
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	27.611,55		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	753.698,42		
Total RECEITAS DE CAPITAL	1.846.884,08		
Total RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA			
TOTAL	55.127.977,62		



Município de Carlos Barbosa
88.587.183/0001-34
ASSIS BRASIL, 11 - 95185000
Rio Grande do Sul

Anexo 1 Lei 4.320/64 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS
CATEGORIAS ECONÔMICAS
Despesa Empenhada de Janeiro a Junho de 2018

RESUMO

RECEITA

DESPESA

RECEITAS CORRENTES	53.281.093,54	DESPESAS CORRENTES	62.217.065,23
RECEITAS DE CAPITAL	1.846.884,08	DESPESAS DE CAPITAL	9.344.887,89
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTARIA	0,00	DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA	8.231.000,00
Deficit	24.664.975,50		
TOTAL	79.792.953,12	TOTAL	79.792.953,12



MUNICÍPIO DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

ESTIMATIVAS DE GASTOS

Resposta ao memorando nº 1.596/2018, da Secretaria Municipal da Educação.

Contratação de dois Professores de Artes, em substituição a professora Sandra Regina Weiand (nomeação 20h + convocação em regime suplementar 05h) que assumirá cargo de vice-direção (20h) na EMEFTI Santa Luzia.
Período: 01 de agosto a 21 de dezembro de 2018.

	2018	
	Remuneração	R\$ 9.219,24
	13º salário	R\$ 650,68
	1/3 férias	R\$ 867,58
	INSS 22 %	R\$ 2.171,38
Contratação emergencial de 01 Professor de Artes, 15h semanais. R\$1.561,64 + D.A R\$ 399,90 = R\$ 1.961,54. Período de 01/08/2018 a 21/12/2018.	TOTAL	R\$ 12.908,88

	2018	
	Remuneração	R\$ 6.146,14
	13º salário	R\$ 433,79
	1/3 férias	R\$ 578,38
	INSS 22 %	R\$ 1.447,58
Contratação emergencial de 01 Professor de Artes, 10h semanais. R\$1.041,09 + D.A R\$ 266,60 = R\$ 1.307,69. Período de 01/08/2018 a 21/12/2018.	TOTAL	R\$ 8.605,90

AUMENTO DE DESPESA EM 2018:

R\$ 21.514,78

Carlos Barbosa, 29 de junho de 2018.

Letícia Lando de Almeida,
Coordenadoria de Recursos Humanos.



Município de Carlos Barbosa
Cnpj: 88.587.183/0001-34
Telefone: (54)34618800
Email: multi24@carlosbarbosa.rs.gov.br
Endereco: Rua Assis Brasil Nº 11
Cidade: CARLOS BARBOSA
Cep: 95185-000
Estado: RS

De: LETICIA LANDO DE ALMEIDA - ADMINISTRAÇÃO
Para o(s) Grupo(s): ADM - COORDENADORIA DE RECURSOS HUMANOS
Ano / Número: 2018 / 1643
Data de Envio: 29/06/2018
Tipo de Memorando: ELETRÔNICO
Situação: Ativo
Data de Visualização: 12/07/2018
Data de Leitura: 12/07/2018
Possui Anexo: Sim

Assunto: IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO

Texto: Solicitamos impacto para contratação de 02 Professores de Artes conforme descrito no Mem. 1596/2018/SME anexo.

Atenciosamente,
Letícia Foppa Sandoval,
Agente Administrativo.



MUNICÍPIO DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

ESTIMATIVAS DE GASTOS

Resposta ao Memorando nº 1725/2018, da Secretaria Municipal da Administração.

Pagamento de GE para 04 servidores, tendo em vista a criação de Comissão de Inventário Patrimonial, que será composta por 04 servidores, no valor mensal de R\$ 354,33. Data estimada para nomeação dos membros: 01/07/2018.

Valor da GE: R\$ 354,33 x 4 servidores:	R\$ 1.417,32			
		2018	2019	2020
	Remuneração	R\$ 8.503,92	R\$ 17.007,84	R\$ 17.007,84
	13º salário	R\$ 708,66	R\$ 1.417,32	R\$ 1.417,32
	1/3 férias	R\$ 236,22	R\$ 472,44	R\$ 472,44
	TOTAL	R\$ 9.448,80	R\$ 18.897,60	R\$ 18.897,60
Aumento de despesa nos três exercícios:				R\$ 47.244,00

Carlos Barbosa, 09 de julho de 2018.

Letícia Lando de Almeida,
Coordenadoria de Recursos Humanos.



Município de Carlos Barbosa
Cnpj: 88.587.183/0001-34
Telefone: (54)34618800
Email: multi24@carlosbarbosa.rs.gov.br
Endereco: Rua Assis Brasil Nº 11
Cidade: CARLOS BARBOSA
Cep: 95185-000
Estado: RS

De: LETICIA LANDO DE ALMEIDA - ADMINISTRAÇÃO
Para o(s) Grupo(s): ADM - COORDENADORIA DE RECURSOS HUMANOS
Ano / Número: 2018 / 1725
Data de Envio: 09/07/2018
Tipo de Memorando: ELETRÔNICO
Situação: Ativo
Data de Visualização: 12/07/2018
Data de Leitura: 12/07/2018
Possui Anexo: Sim

Assunto: IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO

Texto: Solicitamos estimativa de custo para a criação de GE relativa à Comissão de Inventário Patrimonial - que será composta por 04 servidores -, no valor de R\$ 354,33 para cada membro.

Atenciosamente,
Letícia Foppa Sandoval,
Agente Administrativo.