



PREFEITURA MUNICIPAL DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

ESTIMATIVA DE IMPACTO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO N.º 008/2019

IMPACTO DE GASTOS COM PESSOAL / RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

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

O presente origina-se no memorando 419/2019 e estimativas de cálculo para Nomeação de 03 (três) Agentes Administrativos, Grupo G2.1, Classe A, 40hs semanais, a contar de 01 de abril de 2019. Terá um acréscimo de R\$ 112.056,82 (cento e doze mil, cinquenta e seis reais e oitenta e dois centavos) para o exercício de 2019.

1 – Limites da Gestão Fiscal Exercício Anterior

1.1– Receita Corrente Líquida no período de 01/01/2018 à 31/12/2018	R\$	104.433.874,67
1.2– Gasto Total com Pessoal no período de 01/01/2018 à 31/12/2018	R\$	44.946.423,14
1.3 – Percentual da RCL comprometido com Pessoal:		
1.3.1 – No período de 01/01/2018 a 31/12/2018	%	43,04%

2 – Limites da Gestão Fiscal Exercício Atual e Subsequentes

2.1 – Receita Corrente Líquida em Fevereiro de 2019	R\$	107.223.147,86
2.2 – Estimativa de Gasto com Pessoal		
2.2.1 – Para o Exercício de 2019	R\$	47.856.929,39
2.2.2 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2019	R\$	112.056,82
2.2.3 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2020	R\$	149.409,09
2.2.4 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2021	R\$	152.749,98
2.2.5 – Acréscimo pretendido neste impacto para 2022	R\$	152.749,98
2.3 – Estimativa de RCL:		
2.3.1 – Estimativa da RCL para 2019	R\$	119.215.700,00
2.3.2 – Estimativa da RCL para 2020	R\$	128.752.956,00
2.3.3 – Estimativa da RCL para 2021	R\$	139.053.192,48
2.3.4 – Estimativa da RCL para 2022	R\$	150.177.447,88
2.4 – Acumulados para os exercícios:		
2.4.1 – Acréscimos acumulados para 2019	R\$	3.340.654,80
2.4.2 – Acréscimos acumulados para 2020	R\$	3.934.934,27
2.4.3 – Acréscimos acumulados para 2021	R\$	3.905.998,70
2.4.4 – Acréscimos acumulados para 2022	R\$	3.905.998,70
2.5 – Percentual a ser comprometido sobre a RCL:		
2.5.1 – No acréscimo pretendido p/2019 (2.2.2) / (2.1)	%	0,1045
2.5.2 – No acumulado para 2019 (2.2.1 + 2.4.1) / (2.3.1)	%	42,95
2.5.3 – No acumulado para 2020 (2.2.1 + 2.4.2 x 106%) / (2.3.2)	%	42,64
2.5.4 – No acumulado para 2021 (2.2.1 + 2.4.3 x 112%) / (2.3.3)	%	41,69
2.5.5 – No acumulado para 2022 (2.2.1 + 2.4.4 x 118%) / (2.3.4)	%	40,67



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\$	144.100.000,00
3.1.2 – Receita Arrecadada no ano	R\$	20.649.572,02
3.1.3 – Receita Arrecadada no mês	R\$	8.937.445,65
3.1.4 – Receita Estimada para o Exercício	R\$	144.100.000,00
3.1.5 – Créditos a Receber União/Estado/Privada	R\$	3.886.171,66

3.2 – Execução Orçamentária Despesa:

3.2.1 – Despesa Empenhada	R\$	66.893.648,37
3.2.2 – Despesa Liquidada	R\$	14.863.897,85
3.2.3 – Despesa Paga	R\$	13.632.715,24
3.2.4 – Despesa a Liquidar	R\$	52.029.750,52
3.2.5 – Restos a Pagar Exercícios Anteriores	R\$	4.804.600,56
3.2.6 – Depósitos Consignados a Terceiros	R\$	754.296,48

4 - Memória de Cálculo:

- 2.2.1 = Corresponde ao realizado em Janeiro/19 deduzido os proventos de Inativos, Pensionistas, Férias, saúde servidor e as Indenizações Trabalhistas; multiplicado por 12,3 (12 meses + 13º salário + 1/3 férias).
- 2.2 = Nomeações, revisões e vantagens concedidas no atual e impactos anteriores nºs: 006 e 007/2019.
- 2.2.2 = Valor estimado neste impacto de Gasto para o exercício de 2019.
- 2.3.1 = Estimativa da RCL p/Dezembro de 2019 é calculada aplicando-se a RCL estimada nos orçamentos de 2019.
- 2.3.2 e 2.3.4 = Estimativa da RCL de 2020, 2021 e 2022 é a constante da peça orçamentária de 2019 com uma variação de 8% sobre Estimativa do exercício anterior.
- 2.4 = Nomeações, revisões e vantagens concedidas no atual e impactos anteriores nºs: 006 e 007/2019.
- 2.5.3 = Para os gastos de pessoal para 2019 compreende revisão sobre 11 meses (março a dezembro).
- 2.5.5 e 2.5.6 = Para os gastos de pessoal para 2020, 2021 e 2022 estimamos uma revisão salarial em 6% a.a. s/montante anterior.

5 – Impacto Orçamentário:

Ao analisarmos a lei de meios para o exercício de 2019, Lei nº 3.593 de 18 de dezembro de 2018, possui dotação orçamentária para Pessoal e Encargos Sociais no montante de R\$ 58.372.842,26, já deduzido créditos de proventos de Inativos e Pensionistas no montante de R\$ 13.713.500,00.

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/2018
- Anexo – Demonstrativo Receita Corrente Liquida – RREO – Fevereiro/2019
- Anexo – Demonstrativo Despesa c/Pessoal – RGF – Exercício/2018
- Anexo – Demonstrativo Despesa c/Pessoal – RGF – Fevereiro/2019
- Anexo – Demonstrativo Despesa Autorizada/Realizada– Jan a Fev/2019
- Anexo – Demonstrativo Receita e Despesa Empenhada – Fevereiro/2019

SENHOR ORDENADOR DE DESPESA

A presente despesa está em condições de ser realizada, o gasto de pessoal em 2018 ficou abaixo do limite prudencial, o aumento da despesa de pessoal para 2019 e exercícios subsequentes 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, 14 de Março de 2019.


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 no memorando 419/2019 e estimativas de cálculo para Nomeação de 03 (três) Agentes Administrativos, Grupo G2.1, Classe A, 40hs semanais, a contar de 01 de abril de 2019.

Impacto Orçamentário e Financeiro nº 008/2019.

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 2019, nº 3.593 de 18 de dezembro de 2018 a Lei de Diretrizes Orçamentária e o Plano Plurianual.

Carlos Barbosa, 14 de Março de 2019.


EVANDRO ZIBETTI
Prefeito Municipal



Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RREO - ANEXO 03 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO de 2018 a DEZEMBRO 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
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro		
RECEITAS CORRENTES (I)	10.286.535,68	8.251.315,00	8.222.569,56	9.436.175,88	15.131.554,32	8.733.666,61	12.077.215,09	8.656.879,84	8.477.007,27	9.168.546,59	8.139.005,46	14.033.508,58	120.613.979,88	120.132.033,60
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.376.324,40	1.410.237,95	1.532.297,80	1.543.625,14	7.050.324,73	1.888.051,13	1.495.593,28	1.831.145,60	1.872.148,25	1.558.183,14	1.461.528,94	1.685.019,58	24.704.479,94	24.786.000,00
IPTU	65.494,99	30.093,73	38.926,29	290.457,48	5.813.125,03	563.687,15	338.070,05	308.977,11	298.303,29	294.644,06	155.704,93	69.658,42	8.267.142,53	7.970.000,00
ISS	747.441,02	782.193,02	796.243,02	720.716,45	773.753,88	814.536,64	722.845,47	820.899,22	878.529,25	775.376,00	803.681,12	856.067,75	9.492.282,84	10.102.000,00
ITBI	252.230,27	166.413,59	230.456,69	187.115,71	154.442,05	185.594,65	156.923,58	411.867,88	399.860,57	159.886,45	185.878,27	159.646,17	2.650.315,88	2.862.000,00
IRRF	285.126,29	276.343,34	272.040,10	281.065,74	265.318,53	267.084,84	254.848,07	259.146,43	270.762,09	273.546,16	267.760,93	575.927,28	3.548.969,80	3.156.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	26.031,83	155.194,27	194.631,70	64.269,76	43.685,24	57.147,85	22.906,11	30.254,96	24.693,05	54.730,47	48.503,69	23.719,96	745.768,89	696.000,00
Contribuições	105.950,32	106.241,41	98.538,32	111.623,49	103.589,08	113.289,70	110.701,17	114.082,66	111.179,45	106.890,52	2.599,55	106.781,96	1.191.467,63	1.584.000,00
Receita Patrimonial	52.876,46	143.876,40	-66.195,12	78.143,54	54.735,07	108.139,07	111.263,23	75.857,65	62.145,68	76.953,80	60.107,18	52.841,78	810.744,74	1.455.850,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	41.343,51	143.876,40	-66.195,12	77.448,44	46.340,48	65.328,81	67.627,23	69.774,65	51.885,76	68.876,84	50.774,15	50.932,74	668.013,89	1.030.450,00
Outras Receitas Patrimoniais	11.532,95	0,00	0,00	695,10	8.394,59	42.810,26	43.636,00	6.083,00	10.259,92	8.076,96	9.333,03	1.909,04	142.730,85	425.400,00
Receita Agropecuária	17.507,82	5.079,06	8.847,97	7.811,48	47.713,04	89.069,34	63.659,71	44.588,36	14.601,36	11.819,64	16.467,50	11.626,13	338.791,41	39.200,00
Receita Industrial	0,00	407,16	1.155,60	1.235,52	126,36	238,68	1.263,60	2.106,00	1.572,48	1.726,92	98.921,60	336,96	109.090,88	1.000,00
Receita de Serviços	680,07	1.044,06	-349,55	516,56	9.499,53	193.468,30	2.090.086,56	712.201,82	18.048,26	425,10	10.113,28	405,10	3.036.139,09	2.904.400,00
Transferências Correntes	8.717.110,68	6.552.274,46	6.632.124,46	7.661.696,68	7.807.422,33	6.315.455,72	8.175.622,64	5.793.232,89	6.368.942,30	7.365.731,53	6.463.781,53	12.130.351,89	89.983.747,11	89.211.516,60
Cota-Parte do FPM	1.494.604,95	1.953.916,11	1.315.749,42	1.379.520,40	1.693.006,67	1.585.420,24	1.826.336,02	1.358.417,72	1.024.519,67	1.163.847,69	1.461.931,13	2.558.389,40	18.815.659,42	20.550.000,00
Cota-Parte do ICMS	3.633.468,12	2.952.650,40	3.217.840,68	3.499.518,45	4.114.859,75	2.648.275,03	4.682.424,79	2.827.534,36	3.906.097,35	4.559.380,18	3.487.902,95	5.917.004,82	45.446.956,88	45.875.000,00
Cota-Parte do IPVA	1.845.603,75	325.449,76	465.313,82	1.038.896,16	217.364,12	101.554,75	103.629,06	70.095,35	45.203,14	40.284,30	22.210,47	1.307.741,36	5.583.346,04	4.000.000,00
Cota-Parte do ITR	82,83	178,88	46,58	115,85	108,57	149,59	366,88	164,16	8.052,30	24.330,97	454,36	136,04	34.187,01	20.000,00
Transferências da LC 87/1996	0,00	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	0,00	0,00	63.210,16	21.069,28	231.764,40	260.000,00
Transferências da LC 61/1989	84.504,25	60.427,43	48.590,01	52.286,23	56.356,79	55.460,27	50.233,52	56.037,37	72.088,52	60.662,01	12.097,01	57.653,57	666.396,98	600.000,00
Transferências do FUNDEB	1.042.693,69	745.469,79	774.479,60	830.164,34	885.222,50	719.571,12	736.217,41	774.427,46	720.065,73	856.787,20	807.462,22	1.064.453,63	9.957.014,69	9.800.500,00
Outras Transferências Correntes	616.153,09	493.112,81	789.035,07	840.125,97	819.434,65	1.183.955,44	755.345,68	685.487,19	592.915,59	660.439,18	608.513,23	1.203.903,79	9.248.421,69	8.106.016,60
Outras Receitas Correntes	16.085,93	32.154,50	16.150,08	31.523,47	58.144,18	25.954,67	29.024,90	83.664,86	28.369,49	46.815,94	25.485,88	46.145,18	439.519,08	150.067,00
DEDUÇÕES (II)	1.411.652,80	1.062.738,36	1.013.721,94	1.198.281,26	1.220.553,01	882.385,81	1.186.900,12	866.663,65	1.011.192,18	1.169.701,01	1.009.561,22	1.818.746,06	13.852.097,42	13.951.000,00
Contrib. do 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
Compensação 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	1.411.652,80	1.062.738,36	1.013.721,94	1.198.281,26	1.220.553,01	882.385,81	1.186.900,12	866.663,65	1.011.192,18	1.169.701,01	1.009.561,22	1.818.746,06	13.852.097,42	13.951.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	8.874.882,88	7.188.576,64	7.208.847,62	8.237.894,62	13.911.001,31	7.851.280,80	10.890.314,97	7.790.216,19	7.465.815,09	7.998.845,58	7.129.444,24	12.214.762,52	106.761.882,46	106.181.033,60

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 31/01/2019 E HORA DA EMISSÃO 11:44:04



Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RREO - ANEXO 03 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MARÇO de 2018 a FEVEREIRO de 2019

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
	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro		
RECEITAS CORRENTES (I)	8.222.569,56	9.436.175,88	15.131.554,32	8.733.666,61	12.077.215,09	8.656.879,84	8.477.007,27	9.168.546,59	8.139.005,46	14.033.508,58	10.078.605,86	8.981.269,04	121.136.004,10	134.802.700,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.532.297,80	1.543.625,14	7.050.324,73	1.888.051,13	1.495.593,28	1.831.145,60	1.872.148,25	1.558.183,14	1.461.528,94	1.685.019,58	1.454.990,81	1.609.890,68	24.982.799,08	30.094.000,00
IPTU	38.926,29	290.457,48	5.813.125,03	563.687,15	338.070,05	308.977,11	298.303,29	294.644,06	155.704,93	69.658,42	44.123,41	45.613,41	8.261.290,63	9.145.000,00
ISS	796.243,02	720.716,45	773.753,88	814.536,64	722.845,47	820.899,22	878.529,25	775.376,00	803.681,12	856.067,75	918.037,36	903.439,52	9.784.125,68	11.820.000,00
ITBI	230.456,69	187.115,71	154.442,05	185.594,65	156.923,58	411.867,88	399.860,57	159.886,45	185.878,27	159.646,17	151.355,67	204.137,19	2.587.164,88	4.300.000,00
IRRF	272.040,10	281.065,74	265.318,53	267.084,84	254.848,07	259.146,43	270.762,09	273.546,16	267.760,93	575.927,28	312.284,10	285.004,66	3.584.788,93	4.178.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	194.631,70	64.269,76	43.685,24	57.147,85	22.906,11	30.254,96	24.693,05	54.730,47	48.503,69	23.719,96	29.190,27	171.695,90	765.428,96	651.000,00
Contribuições	98.538,32	111.623,49	103.589,08	113.289,70	110.701,17	114.082,66	111.179,45	106.890,52	2.599,55	106.781,96	105.588,54	96.410,49	1.181.274,93	1.530.000,00
Receita Patrimonial	-66.195,12	78.143,54	54.735,07	108.139,07	111.263,23	75.857,65	62.145,68	76.953,80	60.107,18	52.841,78	89.441,21	36.879,78	740.312,87	867.540,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	-66.195,12	77.448,44	46.340,48	65.328,81	67.627,23	69.774,65	51.885,76	68.876,84	50.774,15	50.932,74	57.773,98	8.378,21	548.946,17	707.040,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	695,10	8.394,59	42.810,26	43.636,00	6.083,00	10.259,92	8.076,96	9.333,03	1.909,04	31.667,23	28.501,57	191.366,70	160.500,00
Receita Agropecuária	8.847,97	7.811,48	47.713,04	89.069,34	63.659,71	44.588,36	14.601,36	11.819,64	16.467,50	11.626,13	26.899,91	17.795,23	360.899,67	325.300,00
Receita Industrial	1.155,60	1.235,52	126,36	238,68	1.263,60	2.106,00	1.572,48	1.726,92	98.921,60	336,96	46,80	1.778,40	110.508,92	10.000,00
Receita de Serviços	-349,55	516,56	9.499,53	193.468,30	2.090.086,56	712.201,82	18.048,26	425,10	10.113,28	405,10	183,80	612,48	3.035.211,24	3.317.400,00
Transferências Correntes	6.632.124,46	7.661.696,68	7.807.422,33	6.315.455,72	8.175.622,64	5.793.232,89	6.368.942,30	7.365.731,53	6.463.781,53	12.130.351,89	8.276.975,61	7.189.278,13	90.180.615,71	98.270.070,00
Cota-Parte do FPM	1.315.749,42	1.379.520,40	1.693.006,67	1.585.420,24	1.826.336,02	1.358.417,72	1.024.519,67	1.163.847,69	1.461.931,13	2.558.389,40	1.802.923,84	1.980.403,90	19.150.466,10	21.380.000,00
Cota-Parte do ICMS	3.217.840,68	3.499.518,45	4.114.859,75	2.648.275,03	4.682.424,79	2.827.534,36	3.906.097,35	4.559.380,18	3.487.902,95	5.917.004,82	3.555.137,71	3.510.081,93	45.926.058,00	52.550.000,00
Cota-Parte do IPVA	465.313,82	1.038.896,16	217.364,12	101.554,75	103.629,06	70.095,35	45.203,14	40.284,30	22.210,47	1.307.741,36	1.361.606,62	348.633,52	5.122.532,67	4.600.000,00
Cota-Parte do ITR	46,58	115,85	108,57	149,59	366,88	164,16	8.052,30	24.330,97	454,36	136,04	184,08	530,48	34.639,86	20.000,00
Transferências da LC 87/1996	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	21.069,28	0,00	0,00	63.210,16	21.069,28	0,00	0,00	210.695,12	285.000,00
Transferências da LC 61/1989	48.590,01	52.286,23	56.356,79	55.460,27	50.233,52	56.037,37	72.088,52	60.662,01	12.097,01	57.653,57	72.443,91	55.218,16	649.127,37	730.000,00
Transferências do FUNDEB	774.479,60	830.164,34	885.222,50	719.571,12	736.217,41	774.427,46	720.065,73	856.787,20	807.462,22	1.064.453,63	1.049.557,91	890.135,50	10.108.544,82	10.400.000,00
Outras Transferências Correntes	789.035,07	840.125,97	819.434,65	1.183.955,44	755.345,68	685.487,19	592.915,59	660.439,18	608.513,23	1.203.903,79	435.121,54	404.274,64	8.978.551,97	8.305.070,00
Outras Receitas Correntes	16.150,08	31.523,47	58.144,18	25.954,67	29.024,90	83.664,86	28.369,49	46.815,94	25.485,88	46.145,18	124.479,18	28.623,85	544.381,68	388.390,00
DEDUÇÕES (II)	1.013.721,94	1.198.281,26	1.220.553,01	882.385,81	1.186.900,12	866.663,65	1.011.192,18	1.169.701,01	1.009.561,22	1.818.746,06	1.358.459,29	1.178.973,61	13.915.139,16	15.587.000,00
Contrib. do 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
Compensação 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	1.013.721,94	1.198.281,26	1.220.553,01	882.385,81	1.186.900,12	866.663,65	1.011.192,18	1.169.701,01	1.009.561,22	1.818.746,06	1.358.459,29	1.178.973,61	13.915.139,16	15.587.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	7.208.847,62	8.237.894,62	13.911.001,31	7.851.280,80	10.890.314,97	7.790.216,19	7.465.815,09	7.998.845,58	7.129.444,24	12.214.762,52	8.720.146,57	7.802.295,43	107.220.864,94	119.215.700,00

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 08/03/2019 E HORA DA EMISSÃO 14:36:18



Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RGF - ANEXO 01 - DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO de 2018 a DEZEMBRO de 2018

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.996.995,47	3.361.303,06	3.465.631,28	3.699.121,24	3.588.532,58	3.738.876,63	5.240.970,20	3.828.474,98	3.836.139,08	4.034.708,24	3.961.396,57	6.019.599,20	48.771.748,53	224.280,79
Pessoal Ativo	3.973.296,48	3.110.387,13	3.349.171,28	3.522.682,38	3.468.992,35	3.631.047,37	5.134.922,88	3.699.569,47	3.699.887,27	3.884.334,63	3.839.294,66	5.834.215,61	47.147.801,51	198.844,46
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.173.152,38	2.228.373,11	2.476.860,92	2.629.888,12	2.574.444,70	2.725.414,00	4.137.838,71	2.711.851,04	2.734.934,79	2.875.213,98	2.863.429,67	4.134.507,83	35.265.909,25	1.082,04
Obrigações Patronais	800.144,10	882.014,02	872.310,36	892.794,26	894.547,65	905.633,37	997.084,17	987.718,43	964.952,48	1.009.120,65	975.864,99	1.699.707,78	11.881.892,26	197.762,42
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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)	23.698,99	250.915,93	116.460,00	176.438,86	119.540,23	107.829,26	106.047,32	128.905,51	136.251,81	150.373,61	122.101,91	185.383,59	1.623.947,02	25.436,33
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	118.337,54	150.227,54	71.242,77	269.451,76	104.871,89	180.969,74	249.465,13	234.745,57	210.471,47	330.799,01	257.995,63	399.840,57	2.578.418,62	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	118.337,54	150.227,54	71.242,77	269.451,76	104.871,89	85.443,99	126.315,25	96.287,47	95.058,27	146.713,17	85.424,95	304.797,69	1.654.172,29	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.333,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	74.192,33	123.149,88	138.458,10	115.413,20	184.085,84	172.570,68	95.042,88	902.912,91	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)	3.878.657,93	3.211.075,52	3.394.388,51	3.429.669,48	3.483.660,69	3.557.906,89	4.991.505,07	3.593.729,41	3.625.667,61	3.703.909,23	3.703.400,94	5.619.758,63	46.193.329,91	224.280,79

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	106.761.882,46	0,00
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (V) (§13º, art. 166 da CF)	0,00	100,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	106.761.882,46	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)	46.417.610,70	43,48
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	57.651.416,53	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	54.768.845,70	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	51.886.274,88	48,60

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 31/01/2019 E HORA DA EMISSÃO 11:46:17



Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RGF - ANEXO 01 - DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MARCO de 2018 a FEVEREIRO de 2019

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.465.631,28	3.699.121,24	3.588.532,58	3.738.876,63	5.240.970,20	3.828.474,98	3.836.139,08	4.034.708,24	3.961.396,57	6.019.599,20	4.747.986,47	3.515.078,76	49.676.515,23	120.335,56
Pessoal Ativo	3.349.171,28	3.522.682,38	3.468.992,35	3.631.047,37	5.134.922,88	3.699.569,47	3.699.887,27	3.884.334,63	3.839.294,06	5.834.215,61	4.432.986,86	3.281.998,31	47.779.103,07	116.978,31
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.476.860,92	2.629.888,12	2.574.444,70	2.725.414,00	4.137.838,71	2.711.851,04	2.734.934,79	2.875.213,98	2.863.429,67	4.134.507,83	3.405.491,38	2.309.988,19	35.579.863,33	1.082,04
Obrigações Patronais	872.310,36	892.794,26	894.547,65	905.633,37	997.084,17	987.718,43	964.952,48	1.009.120,65	975.864,99	1.699.707,78	1.009.614,94	944.926,32	12.154.275,40	115.896,27
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.880,54	27.083,80	44.964,34	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	83.597,36	75.149,69	158.747,05	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	83.597,36	75.149,69	158.747,05	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)	116.460,00	176.438,86	119.540,23	107.829,26	106.047,32	128.905,51	136.251,81	150.373,61	122.101,91	185.383,59	231.402,25	157.930,76	1.738.665,11	3.357,25
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	71.242,77	269.451,76	104.871,89	180.969,74	249.465,13	234.745,57	210.471,47	330.799,01	257.995,63	399.840,57	412.060,59	216.471,97	2.938.386,10	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	71.242,77	269.451,76	104.871,89	85.443,99	126.315,25	96.287,47	95.058,27	146.713,17	85.424,95	304.797,69	328.463,23	141.322,28	1.855.392,72	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	21.333,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.333,42	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	74.192,33	123.149,88	138.458,10	115.413,20	184.085,84	172.570,68	95.042,88	83.597,36	75.149,69	1.061.659,96	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)	3.394.388,51	3.429.669,48	3.483.660,69	3.557.906,89	4.991.505,07	3.593.729,41	3.625.667,61	3.703.909,23	3.703.400,94	5.619.758,63	4.335.925,88	3.298.606,79	46.738.129,13	120.335,56

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	107.223.147,86	0,00
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (V) (§13º, art. 166 da CF)	0,00	100,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	107.223.147,86	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)	46.858.464,69	43,70
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	57.900.499,84	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	55.005.474,85	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	52.110.449,86	48,60

FONTE: SISTEMA CONTÁBIL, UNIDADE RESPONSÁVEL Prefeitura Municipal de Carlos Barbosa, DATA DA EMISSÃO 08/03/2019 E HORA DA EMISSÃO 14:43:06



Prefeitura Municipal 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 Fevereiro de 2019

CÓDIGO	TÍTULO	AUTORIZADA		TOTAL	REALIZADA	DIFERENÇA
		CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS e SUPLEMENTARES	CRÉDITOS ESPECIAIS e EXTRAORDINÁRIOS			
RESUMO						
	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	72.086.342,26	0,00	72.086.342,26	25.257.061,01	46.829.281,25
	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	49.494.499,35	0,00	49.494.499,35	33.637.593,31	15.856.906,04
	INVESTIMENTOS	9.505.380,51	0,00	9.505.380,51	3.689.280,44	5.816.100,07
	INVERSÕES FINANCEIRAS	525.200,00	0,00	525.200,00	28.413,61	496.786,39
	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.181.300,00	0,00	3.181.300,00	3.181.300,00	0,00
	RESERVA DE CONTINGÊNCIA E RESERVA DO RPPS	11.146.800,00	0,00	11.146.800,00	0,00	11.146.800,00
	Total Geral	147.039.522,12	0,00	147.039.522,12	66.893.648,37	80.145.873,75



Prefeitura Municipal 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 Fevereiro de 2019

RECEITA

DESPESA

RECEITAS CORRENTES

IMPOSTOS, TAXAS e CONTR. MELHORIA	3.065.388,15
CONTRIBUIÇÕES	201.999,03
RECEITA PATRIMONIAL	128.603,91
RECEITA AGROPECUÁRIA	44.695,14
RECEITA INDUSTRIAL	1.825,20
RECEITA DE SERVIÇOS	796,28
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	15.466.253,74
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	153.103,03

(R) RECEITAS CORRENTES

(R) IMPOSTOS, TAXAS E CONTR. DE MELHORIA	-506,66
(R) TRANSFERENCIAS CORRENTES	-2.537.432,90

Total RECEITAS CORRENTES 16.524.724,92

RECEITA DE CAPITAL

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	458.844,06
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	7.171,33
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	12.708,82

Total RECEITA DE CAPITAL 478.724,21

Total RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA

Total Receitas de Capital Intraorçamentárias

TOTAL 17.003.449,13

DESPESAS CORRENTES

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.604.982,57
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.100.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	32.615.858,53
Total OUTRAS DESPESAS CORRENTES	45.320.841,10

DESPESAS DE CAPITAL

INVESTIMENTOS	3.689.280,44
INVERSÕES FINANCEIRAS	28.413,61
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.181.300,00
Total AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.898.994,05

DESPESAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.592.000,00
Total PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.592.000,00

TOTAL 63.811.835,15



Prefeitura Municipal 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 Fevereiro de 2019

RESUMO

RECEITA

DESPESA

RECEITAS CORRENTES	16.524.724,92
RECEITA DE CAPITAL	478.724,21
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00
Receitas de Capital Intraorçamentárias	0,00
Deficit	46.808.386,02
TOTAL	63.811.835,15

DESPESAS CORRENTES	45.320.841,10
DESPESAS DE CAPITAL	6.898.994,05
DESPESAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.592.000,00
TOTAL	63.811.835,15



MUNICÍPIO DE CARLOS BARBOSA
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

ESTIMATIVAS DE GASTOS

Resposta ao memorando nº 419/2019, da Secretaria Municipal da Administração.

Nomeação de 03 agentes administrativos, a contar de 01 de abril de 2019.

Cargo efetivo: agente administrativo	Grupo G2.1 – Classe A	R\$ 2.855,46
---	------------------------------	---------------------

	2019	2020	2021
Remuneração	R\$ 77.097,42	R\$ 102.796,56	R\$ 102.796,56
13º salário	R\$ 6.424,79	R\$ 8.566,38	R\$ 8.566,38
1/3 férias	R\$ 2.141,60	R\$ 2.855,46	R\$ 2.855,46
IPRAM (31,6% e 34,60% em 2021)	R\$ 26.393,02	R\$ 35.190,69	R\$ 38.531,58
TOTAL	R\$ 112.056,82	R\$ 149.409,09	R\$ 152.749,98

Total de aumento nos 03 exercícios: R\$ 414.215,88

Carlos Barbosa, 11 de março de 2019.

Letícia Lando de Almeida,
Coordenadoria de Recursos Humanos.



Município de Carlos Barbosa
CNPJ: 88587183000134
Telefone: (54)34618800
Email: multi24@carlosbarbosa.rs.gov.br
Endereço: Rua Assis Brasil Nº 11
Cidade: CARLOS BARBOSA
CEP: 95185-000
Estado: RS
Relatório de Memorando
Data de Emissão: 11/03/2019

Dados do Memorando:

De:LETICIA LANDO DE ALMEIDA - ADMINISTRAÇÃO

Ano / Número:2019/419

Data de Envio:11/03/2019

Tipo de Memorando:ELETRÔNICO

Situação:Ativo

Data de Encerramento:

Data de Visualização:11/03/2019

Data de Leitura:11/03/2019

Possui Anexo:Sim

Para:ADM - COORDENADORIA DE RECURSOS HUMANOS

Assunto:IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO

Texto:Solicitamos impacto orçamentário-financeiro, prevendo a criação de cargo e posterior nomeação de 03 agentes administrativos. As nomeações deverão acontecer no início do mês de Abril/19, considerando os prazos legislativos. Os novos agentes atuarão na Secretaria da Fazenda e Secretaria de Planejamento, Serviços e Vias Urbanas.