

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Ente: 4316808 - Santa Cruz do Sul/RS
 Poder: CONSOLIDADO
 Instituição: Município de Santa Cruz do Sul - RS
 Exercício: 2023
 Periodicidade: QUADRIMESTRAL
 Período: 3º quadrimestre

| Despesa Executada com Pessoal | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|---|--|
| DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | | | | | | | | | | | | | | | |
| Despesa com Pessoal | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) | |
| | <MR-11> | <MR-10> | <MR-9> | <MR-8> | <MR-7> | <MR-6> | <MR-5> | <MR-4> | <MR-3> | <MR-2> | <MR-1> | <MR> | | | |
| Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses) | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 22.118.323,56 | 21.973.012,17 | 22.531.682,49 | 23.400.897,44 | 23.191.929,40 | 22.639.834,35 | 23.787.912,33 | 24.263.182,32 | 23.629.790,48 | 23.897.468,16 | 24.255.780,69 | 39.638.556,98 | 301.328.389,37 | 3.119,31 | |
| Pessoal Ativo | 21.230.588,52 | 20.635.326,46 | 21.236.251,39 | 22.063.642,58 | 21.461.969,25 | 21.595.595,12 | 22.422.395,59 | 22.448.502,24 | 22.167.221,53 | 22.476.144,66 | 22.868.320,53 | 37.155.637,90 | 283.761.595,77 | | |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 18.009.964,15 | 17.286.857,25 | 17.804.863,92 | 24.669.070,76 | 18.044.835,92 | 18.190.815,34 | 18.858.108,94 | 18.920.122,11 | 18.611.945,53 | 18.910.546,08 | 19.293.301,80 | 29.989.745,47 | 238.590.177,27 | | |
| Obrigações Patronais | 3.220.624,37 | 3.348.469,21 | 3.431.387,47 | 3.394.571,82 | 3.417.133,33 | 3.404.779,78 | 3.564.286,65 | 3.529.380,13 | 3.555.276,00 | 3.565.598,58 | 3.575.018,73 | 7.165.892,43 | 45.171.418,50 | | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 193.321,97 | 130.351,51 | 197.994,47 | 202.989,91 | 197.422,29 | 197.422,29 | 140.186,37 | 140.186,37 | 140.186,37 | 140.186,37 | 140.186,37 | 214.714,41 | 1.750.818,38 | | |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 73.563,44 | 73.563,44 | 77.683,00 | 116.524,00 | 77.683,00 | 77.683,00 | 79.154,31 | 79.154,31 | 79.154,31 | 79.154,31 | 79.154,31 | 119.467,62 | 1.011.939,05 | | |
| Pensões | 56.758,13 | 56.758,13 | 59.411,47 | 86.465,91 | 59.739,29 | 59.739,29 | 60.952,06 | 60.952,06 | 60.952,06 | 60.952,06 | 60.952,06 | 95.246,79 | 778.879,31 | | |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) | 757.413,47 | 1.207.364,14 | 1.158.336,63 | 1.134.264,95 | 1.592.536,86 | 906.816,94 | 1.225.410,37 | 1.674.573,71 | 1.322.482,58 | 1.281.237,13 | 1.247.353,79 | 2.268.204,67 | 15.775.975,24 | 3.119,31 | |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 501.511,53 | 1.014.141,44 | 452.119,55 | 471.091,64 | 492.477,92 | 582.171,92 | 472.990,98 | 769.931,35 | 486.337,48 | 500.100,82 | 480.704,69 | 908.073,16 | 7.131.652,48 | | |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais | 495.205,51 | 655.591,67 | 436.947,29 | 422.858,60 | 416.412,15 | 484.992,35 | 438.428,28 | 756.201,34 | 429.153,70 | 449.317,56 | 464.141,25 | 868.540,65 | 6.317.788,35 | | |
| Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração | 6.306,02 | 358.549,77 | 15.172,26 | 48.233,04 | 76.065,77 | 97.179,57 | 34.564,70 | 13.730,01 | 57.183,78 | 50.783,26 | 16.563,44 | 37.853,86 | 612.185,48 | | |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | | | | | | | | | | | | | | | |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) | 21.616.812,03 | 20.958.870,73 | 22.079.562,94 | 28.929.805,80 | 22.699.450,48 | 22.057.662,43 | 23.314.921,35 | 23.493.250,97 | 23.143.453,00 | 23.397.387,34 | 23.775.076,00 | 38.730.483,82 | 294.196.736,89 | 3.119,31 | |

| DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal | | |
|---|------------------------|-------|
| Valor | % sobre a RCL Ajustada | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 742.952.495,99 | |
| (i) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V) | 13.764.465,00 | |
| (j) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias, CF, art. 198, §11) (VI) | 8.824.456,00 | |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI) | 720.363.574,99 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb) | 294.199.856,20 | 40,85 |
| LÍMITE MÁXIMO (X) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 432.218.144,99 | 60,00 |
| LÍMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x X) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 410.607.237,75 | 57,00 |
| LÍMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x X) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | 388.996.330,49 | 54,00 |

| Notas Explicativas | |
|--------------------|--|
| Valores | |
| 31/12/2023 | |

| Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|-------------------------|--|--------------------|-----------|---------------------------------------|------------------|-----------|
| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal | Exercício de Descumprimento do Limite | | | Exercício do Primeiro Período Seguinte | | | Exercício do Segundo Período Seguinte | | |
| | No Quadrimestre/Semestre | | | Primeiro Período Seguinte | | | Segundo Período Seguinte | | |
| | Limite Máximo (a) | % DTP (b) | % Excedente (c) = (b-a) | Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c) | Limite (e) = (b-d) | % DTP (f) | Redutor Residual (g) = (f-a) | Limite (h) = (e) | % DTP (i) |
| Valores Percentuais | | | | | | | | | |

| Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021) | |
|--|--|
| Percentual | |
| Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021) | |
| Limite Máximo (X) (X) (LRF, art. 20) | |
| DTP em 2021 (XII) (%) | |
| Excedente em 2021 (XIII) = (XII - X) (%) | |
| Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%) | |

| Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021) | | | | | | | | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) | | | | | | | | | | | | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) | | | | | | | | | | | | |
| % DTP (VIII / VII) | | | | | | | | | | | | |
| LÍMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%) | | | | | | | | | | | | |

| Notas Explicativas | |
|--------------------|--|
| Valores | |
| 31/12/2023 | |

| Despesa Executada com Pessoal | | | |
|--|---|--|---|
| Despesa com Pessoal Executada em Consórcios Públicos | VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | |
| | | LIQUIDADAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
| TOTAL (c = a + b) | | | |
| Despesa com Pessoal Executada em Consórcios Públicos | | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (II) | 238.554,35 | 238.554,35 | 238.554,35 |
| Pessoal Ativo | 238.554,35 | 238.554,35 | 238.554,35 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º art. 18 da LRF) | | | |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente | | | |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (III) | | | |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais | | | |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | | | |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração | | | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II) | 238.554,35 | 238.554,35 | 238.554,35 |

| Notas Explicativas | |
|--------------------|--|
| Valores | |
| 31/12/2023 | |

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Ente: 4316808 - Santa Cruz do Sul/RS
 Poder: CONSOLIDADO
 Instituição: Município de Santa Cruz do Sul - RS
 Exercício: 2023
 Periodicidade: QUADRIMESTRAL
 Período: 3º quadrimestre

Grupo: Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
 Quadro: Disponibilidade de Caixa
 Rótulo: Padrão

| Disponibilidade de Caixa | Disponibilidade de Caixa | | | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------------------|------------------|---|-----------------------------------|--|---|---|---|---|
| | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS | | | | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO (i) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDADAS (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (a) - (b) - (c) - (d) - (e) - (f) - (g) - (h) - (i) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDADAS (A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (II) - (a) - (h) |
| | | De Exercícios Anteriores (b) | Do Exercício (c) | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) | Demais Obrigações Financeiras (e) | | | | | |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I) | 84.086.254,92 | 572.941,93 | 30.068.739,97 | 1.023.564,27 | -55.357,13 | | 52.476.365,88 | 6.293.546,72 | | 46.182.819,16 |
| Recursos Não Vinculados de Impostos | 50.669.382,84 | 146.775,09 | 25.506.704,01 | 47.119,83 | -55.346,63 | | 25.022.056,44 | 4.845.342,88 | | 20.376.713,56 |
| Outros Recursos não Vinculados | 33.416.872,08 | 426.166,84 | 4.562.035,96 | 975.372,94 | -10,50 | | 27.454.307,44 | 1.448.203,84 | | 25.806.103,30 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II) | 70.430.306,53 | 374.045,71 | 24.596.428,82 | 884.191,04 | 478.193,05 | | 43.697.447,91 | 20.241.780,70 | | 23.455.667,21 |
| Recursos Vinculados à Educação | 16.378.924,84 | 12.152,63 | 5.972.095,81 | | | | 10.394.676,40 | 85.746,55 | | 10.308.929,85 |
| Transferências do FUNDEB | 11.597.392,29 | 12.152,63 | 5.603.690,35 | | | | 5.981.549,31 | 243,83 | | 5.981.305,48 |
| Outros Recursos Vinculados à Educação | 4.781.532,55 | | 368.405,46 | | | | 4.413.127,09 | 85.502,72 | | 4.327.624,37 |
| Recursos Vinculados à Saúde | 8.808.189,89 | 19.996,79 | 10.812.755,80 | | | | -2.059.462,99 | 362.897,97 | | -2.422.565,98 |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS | 8.167.366,00 | 19.996,79 | 10.781.135,16 | | | | -2.659.696,24 | 323.849,47 | | -2.993.545,71 |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde | 641.823,89 | | 31.590,64 | | | | 610.233,25 | 38.008,10 | | 571.225,15 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | 3.102.701,95 | 713,53 | 1.127.917,23 | | | | 1.966.343,51 | 578.783,97 | | 1.387.559,54 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS) | | | | | | | | | | |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências | 12.621.749,82 | 111.504,38 | 105.202,92 | | | | 11.822.540,01 | 1.377.008,27 | | 10.445.531,74 |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 2.398.690,88 | | | | | | 2.159.940,88 | 10.163,00 | | 2.141.777,88 |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências | 10.223.058,94 | 111.504,38 | 105.202,92 | | | | 9.662.599,13 | 1.358.845,07 | | 8.303.754,06 |
| Demais Vinculações Legais | 29.022.249,09 | | | | | | 21.556.053,06 | 17.837.594,94 | | 3.718.658,15 |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde) | 7.921.017,89 | 229.301,04 | 5.004.773,88 | | | | 2.614.608,75 | 16.119.529,09 | | -13.504.920,34 |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos | 5.549.278,64 | | 5.078,54 | | | | 5.544.105,10 | 281.092,44 | | 5.263.012,66 |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência) | 11.914.424,43 | 95,34 | 844.250,78 | | | | 10.904.443,70 | 1.338.876,58 | | 9.567.567,12 |
| Outras Vinculações Legais | 3.637.528,13 | 282,00 | 1.124.383,96 | | | | 2.492.895,54 | 99.886,23 | | 2.393.009,31 |
| Recursos Extraorçamentários | 478.193,05 | | | | 478.193,05 | | 0,00 | | | 0,00 |
| Outras Vinculações | 17.297,89 | | | | | | 17.297,89 | | | 17.297,89 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III) | | | | | | | | | | |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | | | | | | | | | | |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Participação (Plano Financeiro) | | | | | | | | | | |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | | | | | | | | | | |
| TOTAL (IV) = (I + II + III) | 154.516.561,45 | 946.987,64 | 55.065.168,79 | 1.907.755,31 | 422.835,92 | | 96.173.813,79 | 26.535.327,42 | | 69.638.486,37 |

Grupo: Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar
 Quadro: Notas Explicativas
 Rótulo: Padrão

| Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|------------|
| Notas Explicativas | 31/12/2023 |
| Notas Explicativas | |

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Ente: 4316808 - Santa Cruz do Sul/RS
 Poder: CONSOLIDADO
 Instituição: Município de Santa Cruz do Sul - RS
 Exercício: 2023
 Periodicidade: QUADRIMESTRAL
 Período: 3º quadrimestre

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|---|--|------------------------|
| Quadro: Receita Corrente Líquida | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Receita Corrente Líquida | Valor Até o Quadrimestre | |
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Receita Corrente Líquida | | |
| Receita Corrente Líquida | 742.952.495,99 | |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | 729.188.030,99 | |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 720.363.574,99 | |

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|--|----------------------------|------------------------|
| Quadro: Despesa com Pessoal | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Despesa com Pessoal | Valor Realizado no Período | |
| | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Despesa com Pessoal | | |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 294.199.856,20 | 40,85 |
| Limite Máximo (incisos I, II e III art. 20 da LRF) - <%=> | 432.218.144,99 | 80,00 |
| Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - <%=> | 410.607.237,75 | 57,00 |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%=> | 388.996.330,49 | 54,00 |

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|--|--|------------------------|
| Quadro: Dívida Consolidada | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Dívida Consolidada | Comparativo do Saldo da Dívida | |
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Dívida Consolidada | | |
| Dívida Consolidada Líquida | 52.981.479,63 | 7,27 |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 875.025.637,19 | 120,00 |

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|--|--|------------------------|
| Quadro: Garantias de Valores | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Garantias de Valores | Comparativo do Saldo da Garantia | |
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Garantias de Valores | | |
| Total das Garantias Conciliadas | | 0,00 |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 160.421.366,82 | 22,00 |

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|--|--|------------------------|
| Quadro: Operações de Crédito | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Operações de Crédito | Valor Realizado no Período | |
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Operações de Crédito | | |
| Operações de Crédito Internas e Externas | 59.826.416,38 | 8,20 |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | 116.670.084,96 | 16,00 |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 0,00 | 0,00 |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 51.043.162,17 | 7,00 |

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|--|---|--|
| Quadro: Restos a Pagar | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Restos a Pagar | Restos a Pagar e Disponibilidade de Caixa | |
| | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Restos a Pagar | | |
| Valor Total | 26.535.327,42 | 69.638.486,37 |

| Grupo: Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal | | |
|--|------------|--|
| Quadro: Notas Explicativas | | |
| Rótulo: Padrão | | |
| Notas Explicativas | Valores | |
| | 31/12/2023 | |
| Notas Explicativas | | |
| Notas Explicativas | | |