



SENADO FEDERAL

MENSAGEM (SF) Nº 15, DE 2024

(nº 347/2024, na origem)

Solicita, nos termos do art. 52, incisos V, VII e VIII, da Constituição, a autorização para contratação de operação de crédito externo, com a garantia da República Federativa do Brasil, no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal, entre o Município de Rio Grande, Estado do Rio Grande do Sul, e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, cujos recursos destinam-se ao financiamento do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030, de conformidade com a inclusa Exposição de Motivos do Senhor Ministro de Estado da Fazenda.

AUTORIA: Presidência da República

DOCUMENTOS:

[- Texto da mensagem](#)

DESPACHO: À Comissão de Assuntos Econômicos



[Página da matéria](#)

MENSAGEM Nº

Senhores Membros do Senado Federal,

Nos termos do art. 52, incisos V, VII e VIII, da Constituição, proponho a Vossas Excelências seja autorizada a contratação de operação de crédito externo, com a garantia da República Federativa do Brasil no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal, entre o Município de Rio Grande, Estado do Rio Grande do Sul, e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, cujos recursos destinam-se ao financiamento do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030, de conformidade com a inclusa Exposição de Motivos do Senhor Ministro de Estado da Fazenda.

Brasília, de junho de 2024.

Brasília, 10 de Maio de 2024

Senhor Presidente da República,

1. O Excelentíssimo Senhor Prefeito do Município de Rio Grande - RS requereu a este Ministério a garantia da República Federativa do Brasil para contratação de operação de crédito externo a ser celebrada com a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal, para o financiamento do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.
2. A Constituição Federal de 1988 estabeleceu meios de controle, pelo Senado Federal, das operações financeiras externas de interesse da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, consoante o artigo 52, incisos V, VII e VIII, tendo a Câmara Alta disciplinado a matéria mediante a Resolução nº 48, de 21 de dezembro de 2007, e alterações, e a Resolução nº 43, de 2001, e alterações, todas do Senado Federal.
3. O Programa foi identificado como passível de obtenção de financiamento externo pela Comissão de Financiamentos Externos - COFIEX, de que trata o Decreto nº 9.075, de 6 de junho de 2017.
4. A Secretaria do Tesouro Nacional prestou as devidas informações sobre as finanças externas da União, bem como analisou as informações referentes ao Mutuário, manifestando-se favoravelmente ao oferecimento da garantia da República Federativa do Brasil à referida operação de crédito, haja vista que o mutuário cumpre os requisitos legais para ambos. Adicionalmente, informou que a Mutuária recebeu classificação "B" quanto à capacidade de pagamento.
5. A seu turno, a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional pronunciou-se pela legalidade das minutas contratuais e pela regularidade na apresentação de comprovações requeridas pela legislação, visando ao encaminhamento do processo ao Senado Federal para fim de autorização da operação de crédito em tela, bem como à concessão de garantia por parte da União, ressalvando que, previamente à assinatura dos instrumentos contratuais, deve ser verificado o disposto na Portaria Normativa MF nº 500, de 2 de junho de 2023 (adimplência do ente), o cumprimento substancial das condições prévias ao primeiro desembolso passíveis de cumprimento, bem como seja formalizado o contrato de contragarantia.

6. Em razão do acima exposto, dirijo-me ao Senhor para solicitar o envio de Mensagem ao Senado Federal a fim de submeter à apreciação daquela Casa o pedido de contratação e de concessão da garantia da União ao Ente em tela referente à operação financeira descrita nesta Exposição de Motivos, observadas as ressalvas acima.

Respeitosamente,

Assinado eletronicamente por: Fernando Haddad

PARECER SEI Nº 1443/2024/MF

Parecer Público. Ausência de informação classificada como de acesso restrito pelos artigos 23 e 31 da Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011 – LAI.

Operação de crédito externo a ser contratado entre o município de Rio Grande - RS e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal, para o financiamento do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

Operação sujeita à autorização do Senado Federal. Constituição Federal, art. 52, incisos V e VII; Decreto-lei nº 1.312, de 1974; Decreto-lei nº 147, de 1967; Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000; Resoluções do Senado Federal nºs 48, de 2007, e 43, de 2001, ambas com alterações.

Processo SEI nº 17944.105558/2023-28

I

Sob análise desta Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN proposta de contratação de operação de crédito externo, com garantia da República Federativa do Brasil, para exame e parecer das minutas contratuais que antecede a análise autorizativa do Senado Federal de que trata o art. 52, inciso V, da Constituição da República, com as seguintes características:

MUTUÁRIO: Município de Rio Grande - RS;

MUTUANTE: Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD;

GARANTIDOR: República Federativa do Brasil;

NATUREZA DA OPERAÇÃO: empréstimo externo;

VALOR: até € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal;

FINALIDADE: financiamento do do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

Preliminarmente, cumpre-nos informar que a presente manifestação restringe-se às questões estritamente jurídicas, nos termos do art. 11, incisos V e VI, alínea “a”, combinado com o art. 13 da

Lei Complementar nº 73, de 1993, e do Enunciado de Boa Prática Consultiva CGU/AGU nº 07, de modo que não alcança aspectos de natureza técnica e os ligados à conveniência e oportunidade dos gestores, partindo-se da premissa, em relação aos aspectos de natureza técnica, de que foram analisados adequadamente pelo(s) agente(s) público(s) competente(s).

Do ponto de vista jurídico, importa observar que as formalidades prévias à contratação são aquelas prescritas na Constituição Federal; no Decreto-Lei nº 1.312, de 15 de fevereiro de 1974; na Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000; na versão atualizada das Resoluções do Senado Federal nº 43, consolidada e republicada em 10 de abril de 2002, e nº 48, de 21 de dezembro de 2007; na Portaria nº 497, de 27 de agosto de 1990, alterada pela Portaria nº 650, de 1º de outubro de 1992, ambas do então Ministro da Economia, Fazenda e Planejamento (MEFP), como se acham em vigor; na Portaria Normativa MF nº 500 de 2 de junho de 2023; e nos demais dispositivos legais e regulamentares pertinentes.

II

Análise da STN

A Secretaria do Tesouro Nacional – STN/MF emitiu o Parecer SEI nº 1200/2024/MF, de 23/04/2024 (SEI nº 41417410). No referido Parecer constam (a) a verificação dos limites e condições para contratação da operação de crédito; (b) a análise dos requisitos legais e normativos referentes à concessão da garantia da União; e (c) as informações relativas aos riscos para o Tesouro Nacional.

No tocante à verificação dos limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União, em conformidade com o parágrafo 6º do art. 32 da Lei de Responsabilidade Fiscal ("LRF") e Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023, estabeleceu a STN o prazo de 270 dias, contados a partir de 18/04/2024, para validade da análise daquela Secretaria (limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União).

Segundo informa a STN, o Chefe do Poder Executivo do Ente prestou informações e apresentou comprovações por meio documental e por meio de formulário eletrônico, mediante o Sistema de Análise de Dívida Pública, Operações de Crédito e Garantias da União, Estados e Municípios – SADIPEM (Portaria STN nº 9/2017), assinado pelo Chefe do Poder Executivo em 05/04/2024 (Doc SEI nº 41339983), ressaltando-se a apresentação dos seguintes documentos: Lei Municipal nº 8.914, de 13 de dezembro de 2022 (SEI 38811240), alterada pela Lei Municipal nº 9.097, de 14 de dezembro de 2023, que autoriza a operação (Doc SEI nº 39383007); (b) Parecer jurídico (Doc SEI nº 40139885); (c) Parecer do Órgão Técnico (Doc SEI nº 39382950); (d) Certidão do Tribunal de Contas competente (Docs SEI 40139315, SEI 40139129, SEI 40139183, SEI 40963118, SEI 41340200, SEI 41340273); e (e) Declaração de cumprimento do art. 11 LRF em 2024, assim do art. 48 da mesma LRF (Docs SEI 41340340 e SEI 40963104).

O mencionado Parecer SEI nº 1200/2024/MF concluiu no seguinte sentido:

"IV. Conclusão

67. Tomando-se por base os dados da documentação constante dos autos, e considerando a verificação dos limites e condições constantes da RSF nº 43/2001, o ente CUMPRE os requisitos prévios à contratação da operação de crédito, conforme dispõe o art. 32 da LRF.

68. Ressalte-se que deverão ser observados o disposto no inciso VI do artigo 21 da RSF nº 43/2001 e o § 4º do artigo 10 da RSF nº 48/2007.

69. Em relação à garantia da União, tomando-se por base os dados da documentação constante dos autos e considerando a verificação dos limites e condições constantes da RSF nº 48/2007, entende-se que o ente CUMPRE os requisitos legais e normativos apontados na seção III.I, necessários para a obtenção da garantia da União.

70. Considerando o disposto na Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023, o prazo de validade da presente verificação de limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União é de 270 dias, contados a partir de 18/04/2024, uma vez que o cálculo dos limites a que se referem os incisos I, II e III do art. 7º da RSF nº 43/2001 resultou em percentuais de comprometimento inferiores a 80%.

71. Encaminhe-se o presente pleito para manifestação conclusiva do Secretário do Tesouro Nacional, acerca da oportunidade e conveniência da concessão da garantia da União, relativamente aos riscos para o Tesouro Nacional, nos termos do art. 6º, I, “a” da Portaria MEFP nº 497/1990.

Aprovação do projeto pela COFIEIX

Foi autorizada a preparação do Projeto pela Comissão de Financiamentos Externos – COFIEIX, por meio da Resolução COFIEIX nº 45, de 25/10/2022 (SEI 38811272), publicada no Diário Oficial da União em 11/11/2022.

Existência de autorização legislativa para a contratação de operação de crédito externo e oferta de contragarantia à garantia a ser prestada pela União

A Lei Municipal nº 8.914, de 13 de dezembro de 2022 (SEI 38811240), alterada pela Lei Municipal nº 9.097, de 14 de dezembro de 2023 (Doc SEI nº 39383007), autorizou o Poder Executivo a contratar a presente operação de crédito e a vincular, como contragarantias à garantia da União, as cotas de repartição constitucional previstas nos artigos. 158 e 159, complementadas pelas receitas tributárias estabelecidas no art. 156, nos termos do § 4º do art. 167, todos da Constituição Federal, bem como outras garantias em direito admitidas.

Conforme análise realizada pela Coordenação-Geral de Haveres Financeiros – COAFI/STN, e informada à Coordenação-Geral de Operações de Crédito de Estados e Municípios - COPEM/STN, mediante o Ofício SEI nº 20314/2024/MF, de 03/04/2024 (SEI 41258748, fls. 03/07), as contragarantias oferecidas pelo ente foram consideradas suficientes para ressarcir a União, caso esta venha a honrar compromisso na condição de garantidora da operação.

Em cumprimento ao art. 40, §1º, da LRF, o Ente deverá assinar contrato de contragarantia com a União previamente à concessão da garantia.

Situação de adimplência do Ente e regularidade em relação ao pagamento de precatórios

A situação de adimplência do Ente, bem como a regularidade em relação ao pagamento de precatórios, deverão estar comprovadas por ocasião da análise jurídica para fim de assinatura do contrato, conforme determinam o art. 25, IV, a, c/c o art. 40, §2º, ambos da LRF, o art. 10, §4º, da Resolução nº 48, de 2001, bem como a Portaria Normativa nº 500, de 2 de junho de 2023.

Parecer Jurídico da Procuradoria-Geral do Mutuário

Para fim do disposto na Portaria MEFP nº 497, de 1990, alterada pela Portaria MEFP nº 650, de 1º de outubro de 1992, a Procuradoria-Geral do Município emitiu o Parecer Jurídico, firmada pela Procuradora-Geral do Município, em 26/04/2024 (SEI 41694516), onde concluiu pela legalidade e viabilidade do contrato de empréstimo a ser celebrado com o Mutuante.

Prazo e condições para o primeiro e demais desembolsos

Com relação a este item, a STN afirmou que:

"51. Conforme as cláusulas 2.4, 3.2 e 8.4, combinadas com as definições de Availability Period, Deadline for Drawdowns e Deadline for the First Drawdown (SEI 38811822, fls. 06-07, 18, 49 e 51) o mutuário terá um prazo de 6 meses após a assinatura do contrato para solicitar o primeiro desembolso e de 60 meses para solicitar todos os desembolsos, e deverá cumprir as condições estabelecidas no Anexo 4 (SEI 38811822, fls. 63-65), a depender de qual desembolso se trata (primeiro ou os demais). Conforme a cláusula 3.1 (SEI 38811822, fl. 07), o número total de desembolsos não poderá ser superior a 12.

52. Registre-se que o Governo Federal exige que as instituições credoras de operações de crédito externo de entes subnacionais informem o cumprimento substancial das condições de efetividade por parte dos mutuários como condicionante à assinatura dos contratos. Tal exigência minimiza os riscos para o Tesouro Nacional, uma vez que possibilita ao Ente iniciar a execução do projeto logo após a formalização do contrato de empréstimo e, com isso, não incorrer em pagamento desnecessário de comissão de compromisso."

Cumprir registrar, aqui, que o contrato de empréstimo lista no Anexo 4, as condições prévias à assinatura (Parte I) e as condições prévias ao primeiro desembolso (Parte II). Algumas das condições descritas na Parte II somente podem ser cumpridas após a assinatura do contrato. Conforme indicado na Ata de Negociação acostada aos autos (SEI 38811359):

O Garantidor indicou à AFD que uma carta da AFD confirmando o status das condições precedentes para o primeiro desembolso será necessária para autorizar a assinatura do Contrato e da Garantia. O Garantidor e a ADF concordaram que tal carta indicará o status dos documentos que teriam sido entregues ao Credor e sua conformidade, bem como indicará os documentos que ainda precisam ser enviados.

Foi juntada ao processo a tradução das minutas, conforme consta no Doc SEI nº 41694429.

Registro de Operações Financeiras do Registro Declaratório Eletrônico (ROF/RDE)

A STN informou que a operação de crédito sob análise está inscrita no Registro de Operações Financeiras do Registro Declaratório Eletrônico (ROF/RDE) sob o código TB143932 (SEI 41341039).

III

O empréstimo será concedido pela Agência Francesa de Desenvolvimento, e as cláusulas estipuladas são as usualmente utilizadas por essa instituição, conforme consta da Minutas do Contrato de Empréstimo (Doc SEI n° 38811822).

Foi, no mais, observado o disposto no art. 8º, da Resolução nº 48/2007, do Senado Federal, que veda disposição contratual de natureza política, atentatória à soberania nacional e à ordem pública, contrária à Constituição e às leis brasileiras, bem assim que implique compensação automática de débitos e créditos.

O mutuário é o Município de Rio Grande (RS), pessoa jurídica de direito público interno, a quem incumbe praticar os atos de natureza financeira previstos contratualmente. Compete-lhe, ainda, fazer constar, oportunamente, em suas propostas orçamentárias, os recursos necessários ao pagamento dos compromissos assumidos.

A concessão da garantia da União para a operação de crédito em exame depende de autorização do Senado Federal, nos termos do disposto no art. 52, inciso V, da Constituição Federal, pelo que se propõe o encaminhamento do assunto à consideração do Senhor Ministro de Estado da Fazenda para que, entendendo cabível, encaminhe a matéria para exame do Senado Federal, sob a ressalva de que, previamente à assinatura dos instrumentos contratuais, sejam tomadas as seguintes providências: (a) seja verificado o cumprimento substancial das condições prévias ao primeiro desembolso do contrato de empréstimo, passíveis de cumprimento; (b) seja verificado o cumprimento do disposto na Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023 (adimplência do Ente); e (c) seja formalizado o respectivo contrato de contragarantia entre o Mutuário e a União.

É o parecer.

À consideração superior.

Brasília, na data da assinatura eletrônica.

Documento assinado eletronicamente

ANA RACHEL FREITAS DA SILVA

Procuradora da Fazenda Nacional

De acordo. À consideração superior.

Documento assinado eletronicamente

FABIOLA INEZ GUEDES DE CASTRO SALDANHA

Coordenadora-Geral de Operações Financeiras da União

De acordo. Encaminhe-se ao exame do Sr. Subprocurador-Geral da Fazenda Nacional.

Documento assinado eletronicamente

LUIZ HENRIQUE VASCONCELOS ALCOFORADO

Procurador-Geral Adjunto Fiscal, Financeiro e Societário

Aprovo o Parecer. Retorne o processo ao Apoio/COF para encaminhamento ao Gabinete do Senhor Ministro da Fazenda, por meio da Secretaria Executiva deste Ministério.

Documento assinado eletronicamente

FABRÍCIO DA SOLLER

Subprocurador-Geral da Fazenda Nacional

Assinado eletronicamente por: Fabricio da Soller

A Sua Excelência o Senhor
Senador Rogério Carvalho
Primeiro Secretário
Senado Federal Bloco 2 – 2º Pavimento
70165-900 Brasília/DF

Assunto: Crédito externo.

Senhor Primeiro Secretário,

Encaminho a essa Secretaria Mensagem do Senhor Presidente da República relativa à proposta para que seja autorizada a contratação de operação de crédito externo, com a garantia da República Federativa do Brasil no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal, entre a o Município de Rio Grande (RS) e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, cujos recursos destinam-se ao financiamento do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

Atenciosamente,

RUI COSTA
Ministro de Estado

CAPÍTULO V
DA REVISÃO

Art. 11. A revisão do PPA 2024-2027, sob coordenação do Ministério do Planejamento e Orçamento, nos termos do disposto nos art. 18 e art. 19 da Lei nº 14.802, de 10 de janeiro de 2024, será realizada anualmente no prazo de cento e vinte dias, contado da data de publicação da lei orçamentária anual, e publicada em ato da Ministra de Estado do Planejamento e Orçamento.

§ 1º A revisão do PPA 2024-2027 consistirá na atualização de programas finalísticos, com vistas a proporcionar aderência à realidade de implementação das políticas públicas.

§ 2º A revisão do PPA 2024-2027 deverá ser publicada no sítio eletrônico do Ministério do Planejamento e Orçamento, acompanhada das justificativas que ensejaram a alteração.

§ 3º As alterações no PPA 2024-2027 realizadas nos termos do disposto no *caput* serão informadas, por meio de ofício, à Comissão Mista de Planos, Orçamentos Públicos e Fiscalização.

Art. 12. A revisão do PPA 2024-2027 terá as seguintes finalidades:

I - conciliar o PPA 2024-2027 com novo contexto orçamentário e fiscal, decorrente de alterações promovidas pelas leis orçamentárias anuais e pelos seus créditos adicionais, e poderá, para tanto:

a) adequar o valor global do programa finalístico;

b) adequar vinculações entre ações orçamentárias e programas finalísticos;

c) revisar ou atualizar as metas, e evidenciar a repercussão das alterações sobre os objetivos específicos e os objetivos dos programas finalísticos; e

d) revisar ou atualizar os investimentos plurianuais de que tratam os Anexos VII-A, VII-B e VIII à Lei nº 14.802, de 10 de janeiro de 2024, observado o disposto no art. 165, § 15, da Constituição e no art. 45 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000;

II - incluir, excluir ou alterar:

a) a unidade responsável por programa finalístico e os objetivos específicos;

b) os indicadores e as respectivas metas, em razão de impossibilidade de apuração ou necessidade de aprimoramento da mensuração de objetivos específicos;

c) os programas de gestão, com vistas à melhoria da transparência, da eficiência e da qualidade das despesas a eles vinculadas;

d) o valor dos recursos não orçamentários;

e) o valor global do programa finalístico, em razão de alteração de fontes de financiamento com recursos não orçamentários;

f) as agendas transversais;

g) os investimentos plurianuais; e

h) os atributos gerenciais dos programas finalísticos, estabelecidos em ato da Ministra de Estado do Planejamento e Orçamento; e

III - atualizar as projeções de despesas e receitas constantes dos Anexos II, III e IV à Lei nº 14.802, de 10 de janeiro de 2024, de forma a manter o cenário de planejamento de quatro anos.

§ 1º A atualização prevista no inciso III do *caput* ocorrerá anualmente.

§ 2º Para fins do disposto no inciso III do *caput*:

I - as informações orçamentárias serão atualizadas em consonância com:

a) as projeções constantes do marco fiscal de médio prazo; e

b) as previsões de despesas de que trata o art. 165, § 14, da Constituição, no que couber; e

II - as informações não orçamentárias serão atualizadas em consonância com as informações fornecidas pela Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil, pela Secretaria de Monitoramento e Avaliação de Políticas Públicas e Assuntos Econômicos, e pelos bancos públicos federais.

CAPÍTULO VI
DISPOSIÇÕES FINAIS

Art. 13. Os atributos legais e gerenciais do PPA 2024-2027 serão estabelecidos em ato da Ministra de Estado do Planejamento e Orçamento e disponibilizados em formato de dados abertos para acesso público no sítio eletrônico do Ministério do Planejamento e Orçamento.

Art. 14. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Brasília, 18 de junho de 2024; 203º da Independência e 136º da República.

LUIZ INÁCIO LULA DA SILVA
Simone Nassar Tebet

Presidência da República

DESPACHOS DO PRESIDENTE DA REPÚBLICA

MENSAGEM

Nº 347, de 18 de junho de 2024. Proposta ao Senado Federal para que seja autorizada a contratação de operação de crédito externo, com garantia da República Federativa do Brasil, de principal, entre o Município de Rio Grande, Estado do Rio Grande do Sul, e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, destinada a financiar o "Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030".

Nº 348, de 18 de junho de 2024. Proposta ao Senado Federal para que seja autorizada a contratação de operação de crédito externo, com garantia da República Federativa do Brasil, de principal, entre o Governo do Estado do Espírito Santo e a Corporação Andina de Fomento - CAF, destinada a financiar o "Projeto Saúde para o Norte do Espírito Santo".

CASA CIVIL

INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

DIRETORIA DE AUDITORIA, FISCALIZAÇÃO E NORMALIZAÇÃO

DESPACHO

O DIRETOR DE AUDITORIA, FISCALIZAÇÃO E NORMALIZAÇÃO, no uso de suas atribuições estabelecidas pelo item 7 do anexo a Resolução nº 186, de 18 de maio de 2021- DOC ICP 09 V4.0 decide pela publicação da aplicação da Penalidade de DESCREDENCIAMENTO da AR CERTFORT CERTIFICADOS DIGITAIS vinculada à AC SYNGULARID MULTIPLA, conforme estabelecido no item 6.1, e) do anexo a RESOLUÇÃO CG ICP-BRASIL Nº 186, DE 18 DE MAIO DE 2021 - DOC ICP 09, apontado no processo de fiscalização nº 00100.001421/2024-13.

PEDRO PINHEIRO CARDOSO

SECRETARIA-GERAL

PORTARIA Nº 182, DE 18 DE JUNHO DE 2024

Delega à Secretária-Executiva da Secretaria-Geral da Presidência da República a competência para celebrar Termo de Fomento e Termo de Colaboração, no âmbito da respectiva área de atuação.

O MINISTRO DE ESTADO DA SECRETARIA-GERAL DA PRESIDÊNCIA DA REPÚBLICA, no uso da atribuição que lhe confere o art. 87, parágrafo único, inciso IV, da Constituição Federal da Constituição, e tendo em vista o disposto nos arts. 11 e 12 do Decreto-Lei nº 200, de 25 de fevereiro de 1967, nos arts. 12 e 13 da Lei nº 9.784, de 29 de janeiro de 1999, na Lei nº 13.019, de 31 de julho de 2014, na Lei nº 13.019, de 31 de julho de 2014, e no Decreto nº 8.726, de 27 de abril de 2016, resolve:

Art. 1º Fica delegada à Secretária-Executiva da Secretaria-Geral da Presidência da República a competência para celebrar Termo de Fomento e Termo de Colaboração, no âmbito da respectiva área de atuação, observadas as normas em vigor aplicáveis, vedada a subdelegação.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data da sua publicação.

MÁRCIO COSTA MACÊDO

ADVOCACIA-GERAL DA UNIÃO

SÚMULAS DA ADVOCACIA-GERAL DA UNIÃO

CONSOLIDAÇÃO DE 2024

O ADVOGADO-GERAL DA UNIÃO, no uso de suas atribuições e em cumprimento ao disposto no art. 43, § 2º, da Lei Complementar nº 73, de 10 de fevereiro de 1993, resolve:

Consolidar as Súmulas da Advocacia-Geral da União, em vigor nesta data, de observância obrigatória para os órgãos de Consultoria e de Contencioso da AGU, da Procuradoria-Geral Federal e da Procuradoria-Geral do Banco Central do Brasil.

SÚMULA Nº 1, DE 27 DE JUNHO DE 1997

Publicada no DOU, Seção 1, 30/06, 1º/07 e 02/07/1997

"A decisão judicial que conceder reajustes referentes à URP de abril e maio de 1988 na proporção de 7/30 (sete trinta avos) de 16,19 %, incidentes sobre a remuneração do mês de abril e, no mesmo percentual, sobre a do mês de maio, não cumulativos, não será impugnada por recurso."

REFERÊNCIAS:

Legislação Pertinente: Decreto-lei nº 2.335, de 12.6.87, Decreto-lei nº 2.425, de 7.4.88.

Jurisprudência: Supremo Tribunal Federal RE nº 145183-1/DF, Rel. Min. Marco Aurélio; RE nº 146749-5/DF, Min. Paulo Brossard, (Tribunal Pleno).

SÚMULA Nº 2, DE 27 DE AGOSTO DE 1997 (*)

(*) Revogada pelo Ato de 19 de julho de 2004, publicado no DOU, Seção 1, de 26, 27 e 28/07/2004.

SÚMULA Nº 3, DE 5 DE ABRIL DE 2000 (*)

(*) Revogada pelo Ato de 19 de julho de 2004, publicado no DOU, Seção 1, de 26, 27 e 28/07/2004.

Sobre a matéria, em vigor a Instrução Normativa nº 3, de 19/07/2004

SÚMULA Nº 4, DE 5 DE ABRIL DE 2000 (*)

Republicada no DOU, Seção 1, de 26/07, 27/07 e 28/07/2004

(*) Redação alterada pelo Ato de 19 de julho de 2004.

"Salvo para defender o seu domínio sobre imóveis que estejam afetados ao uso público federal, a União não reivindicará o domínio de terras situadas dentro dos perímetros dos antigos aldeamentos indígenas de São Miguel e de Guarulhos, localizados no Estado de São Paulo, e desistirá de reivindicações que tenham como objeto referido domínio".

REFERÊNCIAS:

Legislação: Constituições de 1891 (art. 64), de 1934 (arts. 20, 21 e 129), de 1937 (arts. 36 e 37), de 1946 (arts. 34 e 35), de 1967 (arts. 4º e 5º), Emenda Constitucional nº 1, de 1969 (arts. 4º e 5º) e Constituição de 1988 (art. 20); Decreto-lei nº 9.760, de 18.9.1946 (art. 1º) e Medida Provisória nº 2.180-35, de 24.8.2001 (art. 17).

Jurisprudência: Supremo Tribunal Federal: Súmula nº 650; RE nº 219983-3/SP, Rel. Min. Marco Aurélio (Plenário). Acórdãos: RE's nos 212251/SP, 226683/SP, 220491/SP, 226601/SP, 219542/SP, 231646/SP, Rel. Min. Ilmar Galvão; RE nº 285098/SP, Rel. Min. Moreira Alves (Primeira Turma); RE's nos 219983/SP, Rel. Min. Marco Aurélio, 197628/SP, 194929/SP, 170645/SP, 215760/SP, 222152/SP, 209197/SP, Rel. Ministro Maurício Corrêa (Segunda Turma). Superior Tribunal de Justiça: REsp nº 126784/SP, Rel. Ministro Eduardo Ribeiro (Terceira Turma).

SÚMULA Nº 5, DE 8 DE MARÇO DE 2001 (*)

(*) Revogada pelo Ato de 19 de julho de 2004, publicado no DOU, Seção 1, de 26, 27 e 28/07/2004.

Sobre a matéria, em vigor a Instrução Normativa nº 4, de 19/07/2004

SÚMULA Nº 6, DE 19 DE DEZEMBRO DE 2001 (*)

Republicada no DOU, Seção 1, de 28/09, 29/09 e 30/09/2005

(*) Redação alterada pelo ato de 27 de setembro de 2005.

"A companheira ou companheiro de militar falecido após o advento da Constituição de 1988 faz jus à pensão militar, quando o beneficiário da pensão esteja designado na declaração preenchida em vida pelo contribuinte ou quando o beneficiário comprove a união estável, não afastadas situações anteriores legalmente amparadas."

REFERÊNCIAS:

Legislação: Constituição de 1988 (art. 226); Leis nºs 3.765, de 4.5.1960, e 6.880, de 09.12.1980.

Jurisprudência: Superior Tribunal de Justiça: Acórdãos nos REsp's: 246244-PB, Rel. 228379-RS, 182975-RN Min. Felix Fischer (Quinta Turma); 161979-PE, Rel. Min. Vicente Leal, 181801-CE, Rel. Min. Luiz Vicente Cernicchiaro, 240458-RN, Rel. Min. Fernando Gonçalves, 31185-MG, Rel. Min. Pedro Acioli, 477590-PE, Rel. Min. Vicente Leal, 354424-PE, Rel. Ministro Hélio Quaglia Barbosa (Sexta Turma).

SÚMULA Nº 7, DE 19 DE DEZEMBRO DE 2001 (*)

Republicada no DOU, Seção 1, de 02/08, 03/08 e 04/08/2006

(*) Redação alterada pelo Ato de 1º de agosto de 2006.

"A aposentadoria de servidor público tem natureza de benefício previdenciário e pode ser recebida cumulativamente com a pensão especial prevista no art. 53, inciso II, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, devida a ex-combatente (no caso de militar, desde que haja sido licenciado do serviço ativo e com isso retornado à vida civil definitivamente - art. 1º da Lei nº 5.315, de 12.9.1967)".

REFERÊNCIAS:

Legislação: Constituição de 1988 (art. 53 do ADCT), Lei nº 5.315, de 12.9.1967, e Lei nº 8.059, de 04/07/1990.

Jurisprudência: Supremo Tribunal Federal: Acórdãos nos RE's 263.911/PE, Rel. Min. Ilmar Galvão, 293.214/RN, 358.231/RJ, Rel. Min. Moreira Alves, e 345.442/PE, Rel. Ministro Sepúlveda Pertence (Primeira Turma); 236.902/RJ, Rel. Min. Néri da Silveira (Segunda Turma).

SÚMULA Nº 8, DE 19 DE DEZEMBRO DE 2001 (*)

Republicada no DOU, Seção 1, de 28/09, 29/09 e 30/09/2005

(*) Redação alterada pelo Ato de 27 de setembro de 2005.

"O direito à pensão de ex-combatente é regido pelas normas legais em vigor à data do evento morte. Tratando-se de reversão do benefício à filha mulher, em razão do falecimento da própria mãe que a vinha recebendo, consideram-se não os preceitos em vigor quando do óbito desta última, mas do primeiro, ou seja, do ex-combatente."



DOCUMENTOS PARA O SENADO

MUNICÍPIO DE RIO GRANDE/RS
X
Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD

“Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da
Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030”

PROCESSO SEI/ME Nº 17944.105558/2023-28



PARECER SEI Nº 1443/2024/MF

Parecer Público. Ausência de informação classificada como de acesso restrito pelos artigos 23 e 31 da Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011 – LAI.

Operação de crédito externo a ser contratado entre o município de Rio Grande - RS e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal, para o financiamento do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

Operação sujeita à autorização do Senado Federal. Constituição Federal, art. 52, incisos V e VII; Decreto-lei nº 1.312, de 1974; Decreto-lei nº 147, de 1967; Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000; Resoluções do Senado Federal nºs 48, de 2007, e 43, de 2001, ambas com alterações.

Processo SEI nº 17944.105558/2023-28

I

1. Sob análise desta Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN proposta de contratação de operação de crédito externo, com garantia da República Federativa do Brasil, para exame e parecer das minutas contratuais que antecede a análise autorizativa do Senado Federal de que trata o art. 52, inciso V, da Constituição da República, com as seguintes características:

MUTUÁRIO: Município de Rio Grande - RS;

MUTUANTE: Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD;

GARANTIDOR: República Federativa do Brasil;

NATUREZA DA OPERAÇÃO: empréstimo externo;

VALOR: até € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), de principal;

FINALIDADE: financiamento do do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

2. Preliminarmente, cumpre-nos informar que a presente manifestação restringe-se às questões estritamente jurídicas, nos termos do art. 11, incisos V e VI, alínea “a”, combinado com o art. 13 da Lei Complementar nº 73, de 1993, e do Enunciado de Boa Prática Consultiva CGU/AGU nº 07, de modo que não alcança aspectos de natureza técnica e os ligados à conveniência e oportunidade dos gestores, partindo-se da premissa, em relação aos aspectos de natureza técnica, de que foram analisados adequadamente pelo(s) agente(s) público(s) competente(s).

3. Do ponto de vista jurídico, importa observar que as formalidades prévias à contratação são aquelas prescritas na Constituição Federal; no Decreto-Lei nº 1.312, de 15 de fevereiro de 1974; na Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000; na versão atualizada das Resoluções do Senado Federal nº 43, consolidada e republicada em 10 de abril de 2002, e nº 48, de 21 de dezembro de 2007; na Portaria nº 497, de 27 de agosto de 1990, alterada pela Portaria nº 650, de 1º de outubro de 1992, ambas do então Ministro da Economia, Fazenda e Planejamento (MEFP), como se acham em vigor; na Portaria Normativa MF nº 500 de 2 de junho de 2023; e nos demais dispositivos legais e regulamentares pertinentes.

II

Análise da STN

4. A Secretaria do Tesouro Nacional – STN/MF emitiu o Parecer SEI nº 1200/2024/MF, de 23/04/2024 (SEI nº 41417410). No referido Parecer constam (a) a verificação dos limites e condições para contratação da operação de crédito; (b) a análise dos requisitos legais e normativos referentes à concessão da garantia da União; e (c) as informações relativas aos riscos para o Tesouro Nacional.

5. No tocante à verificação dos limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União, em conformidade com o parágrafo 6º do art. 32 da Lei de Responsabilidade Fiscal ("LRF") e Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023, estabeleceu a STN o prazo de **270 dias**, contados a partir de 18/04/2024, para validade da análise daquela Secretaria (limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União).

6. Segundo informa a STN, o Chefe do Poder Executivo do Ente prestou informações e apresentou comprovações por meio documental e por meio de formulário eletrônico, mediante o Sistema de Análise de Dívida Pública, Operações de Crédito e Garantias da União, Estados e Municípios – SADIPEM (Portaria STN nº 9/2017), assinado pelo Chefe do Poder Executivo em 05/04/2024 (Doc SEI nº 41339983), ressaltando-se a apresentação dos seguintes documentos: Lei Municipal nº 8.914, de 13 de dezembro de 2022 (SEI 38811240), alterada pela Lei Municipal nº 9.097, de 14 de dezembro de 2023, que autoriza a operação (Doc SEI nº 39383007); (b) Parecer jurídico (Doc SEI nº 40139885); (c) Parecer do Órgão Técnico (Doc SEI nº 39382950); (d) Certidão do Tribunal de Contas competente (Docs SEI 40139315, SEI 40139129, SEI 40139183, SEI 40963118, SEI 41340200, SEI 41340273); e (e) Declaração de cumprimento do art. 11 LRF em 2024, assim do art. 48 da mesma LRF (Docs SEI 41340340 e SEI 40963104).

7. O mencionado Parecer SEI nº 1200/2024/MF concluiu no seguinte sentido:

"IV. Conclusão

*67. Tomando-se por base os dados da documentação constante dos autos, e considerando a verificação dos limites e condições constantes da RSF nº 43/2001, o ente **CUMPRE** os requisitos prévios à contratação da operação de crédito, conforme dispõe o art. 32 da LRF.*

68. Ressalte-se que deverão ser observados o disposto no inciso VI do artigo 21 da RSF nº 43/2001 e o § 4º do artigo 10 da RSF nº 48/2007.

*69. Em relação à garantia da União, tomando-se por base os dados da documentação constante dos autos e considerando a verificação dos limites e condições constantes da RSF nº 48/2007, entende-se que o ente **CUMPRE** os requisitos legais e normativos apontados na seção III.I, necessários para a obtenção da garantia da União.*

70. Considerando o disposto na Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023, o prazo de validade da presente verificação de limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União é de **270 dias**, contados a partir de 18/04/2024, uma vez que o cálculo dos limites a que se referem os incisos I, II e III do art. 7º da RSF nº 43/2001 resultou em percentuais de comprometimento inferiores a 80%.

71. Encaminhe-se o presente pleito para manifestação conclusiva do Secretário do Tesouro Nacional, acerca da oportunidade e conveniência da concessão da garantia da União, relativamente aos riscos para o Tesouro Nacional, nos termos do art. 6º, I, "a" da Portaria MEFP nº 497/1990.

Aprovação do projeto pela COFIEIX

8. Foi autorizada a preparação do Projeto pela Comissão de Financiamentos Externos – COFIEIX, por meio da Resolução COFIEIX nº 45, de 25/10/2022 (SEI 38811272), publicada no Diário Oficial da União em 11/11/2022.

Existência de autorização legislativa para a contratação de operação de crédito externo e oferta de contragarantia à garantia a ser prestada pela União

9. A Lei Municipal nº 8.914, de 13 de dezembro de 2022 (SEI 38811240), alterada pela Lei Municipal nº 9.097, de 14 de dezembro de 2023 (Doc SEI nº 39383007), autorizou o Poder Executivo a contratar a presente operação de crédito e a vincular, como contragarantias à garantia da União, as cotas de repartição constitucional previstas nos artigos. 158 e 159, complementadas pelas receitas tributárias estabelecidas no art. 156, nos termos do § 4º do art. 167, todos da Constituição Federal, bem como outras garantias em direito admitidas.

10. Conforme análise realizada pela Coordenação-Geral de Haveres Financeiros – COAFI/STN, e informada à Coordenação-Geral de Operações de Crédito de Estados e Municípios - COPEM/STN, mediante o Ofício SEI nº 20314/2024/MF, de 03/04/2024 (SEI 41258748, fls. 03/07), as contragarantias oferecidas pelo ente foram consideradas suficientes para ressarcir a União, caso esta venha a honrar compromisso na condição de garantidora da operação.

11. Em cumprimento ao art. 40, §1º, da LRF, o Ente deverá assinar contrato de contragarantia com a União previamente à concessão da garantia.

Situação de adimplência do Ente e regularidade em relação ao pagamento de precatórios

12. A situação de adimplência do Ente, bem como a regularidade em relação ao pagamento de precatórios, deverão estar comprovadas por ocasião da análise jurídica para fim de assinatura do contrato, conforme determinam o art. 25, IV, a, c/c o art. 40, §2º, ambos da LRF, o art. 10, §4º, da Resolução nº 48, de 2001, bem como a Portaria Normativa nº 500, de 2 de junho de 2023.

Parecer Jurídico da Procuradoria-Geral do Mutuário

13. Para fim do disposto na Portaria MEFP nº 497, de 1990, alterada pela Portaria MEFP nº 650, de 1º de outubro de 1992, a Procuradoria-Geral do Município emitiu o Parecer Jurídico, firmada pela Procuradora-Geral do Município, em 26/04/2024 (SEI 41694516), onde concluiu pela legalidade e viabilidade do contrato de empréstimo a ser celebrado com o Mutuante.

Prazo e condições para o primeiro e demais desembolsos

14. Com relação a este item, a STN afirmou que:

"51. Conforme as cláusulas 2.4, 3.2 e 8.4, combinadas com as definições de Availability Period, Deadline for Drawdowns e Deadline for the First Drawdown (SEI 38811822, fls. 06-07, 18, 49 e 51) o mutuário terá um prazo de 6 meses após a assinatura do contrato para solicitar o primeiro desembolso e de 60 meses para solicitar todos os desembolsos, e deverá cumprir as condições estabelecidas no Anexo 4 (SEI 38811822, fls. 63-65), a depender de qual desembolso se trata (primeiro ou os demais). Conforme a cláusula 3.1 (SEI 38811822, fl. 07), o número total de desembolsos não poderá ser superior a 12.

52. *Registre-se que o Governo Federal exige que as instituições credoras de operações de crédito externo de entes subnacionais informem o cumprimento substancial das condições de efetividade por parte dos mutuários como condicionante à assinatura dos contratos. Tal exigência minimiza os riscos para o Tesouro Nacional, uma vez que possibilita ao Ente iniciar a execução do projeto logo após a formalização do contrato de empréstimo e, com isso, não incorrer em pagamento desnecessário de comissão de compromisso."*

15. Cumpre registrar, aqui, que o contrato de empréstimo lista no Anexo 4, as condições prévias à assinatura (Parte I) e as condições prévias ao primeiro desembolso (Parte II). Algumas das condições descritas na Parte II somente podem ser cumpridas após a assinatura do contrato. Conforme indicado na Ata de Negociação acostada aos autos (SEI 38811359):

O Garantidor indicou à AFD que uma carta da AFD confirmando o status das condições precedentes para o primeiro desembolso será necessária para autorizar a assinatura do Contrato e da Garantia. O Garantidor e a ADF concordaram que tal carta indicará o status dos documentos que teriam sido entregues ao Credor e sua conformidade, bem como indicará os documentos que ainda precisam ser enviados.

16. Foi juntada ao processo a tradução das minutas, conforme consta no Doc SEI nº 41694429.

Registro de Operações Financeiras do Registro Declaratório Eletrônico (ROF/RDE)

17. A STN informou que a operação de crédito sob análise está inscrita no Registro de Operações Financeiras do Registro Declaratório Eletrônico (ROF/RDE) sob o código TB143932 (SEI 41341039).

III

18. O empréstimo será concedido pela Agência Francesa de Desenvolvimento, e as cláusulas estipuladas são as usualmente utilizadas por essa instituição, conforme consta da Minutas do Contrato de Empréstimo (Doc SEI nº 38811822).

19. Foi, no mais, observado o disposto no art. 8º, da Resolução nº 48/2007, do Senado Federal, que veda disposição contratual de natureza política, atentatória à soberania nacional e à ordem pública, contrária à Constituição e às leis brasileiras, bem assim que implique compensação automática de débitos e créditos.

20. O mutuário é o Município de Rio Grande (RS), pessoa jurídica de direito público interno, a quem incumbe praticar os atos de natureza financeira previstos contratualmente. Compete-lhe, ainda, fazer constar, oportunamente, em suas propostas orçamentárias, os recursos necessários ao pagamento dos compromissos assumidos.

21. A concessão da garantia da União para a operação de crédito em exame depende de autorização do Senado Federal, nos termos do disposto no art. 52, inciso V, da Constituição Federal, pelo que se propõe o encaminhamento do assunto à consideração do Senhor Ministro de Estado da Fazenda para
Avulso da MSF 15/2024 [17 de 318]

que, entendendo cabível, encaminhe a matéria para exame do Senado Federal, sob a ressalva de que, previamente à assinatura dos instrumentos contratuais, sejam tomadas as seguintes providências: (a) seja verificado o cumprimento substancial das condições prévias ao primeiro desembolso do contrato de empréstimo, passíveis de cumprimento; (b) seja verificado o cumprimento do disposto na Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023 (adimplência do Ente); e (c) seja formalizado o respectivo contrato de contragarantia entre o Mutuário e a União.

É o parecer.

À consideração superior.

Brasília, na data da assinatura eletrônica.

Documento assinado eletronicamente

ANA RACHEL FREITAS DA SILVA

Procuradora da Fazenda Nacional

De acordo. À consideração superior.

Documento assinado eletronicamente

FABIOLA INEZ GUEDES DE CASTRO SALDANHA

Coordenadora-Geral de Operações Financeiras da União

De acordo. Encaminhe-se ao exame do Sr. Subprocurador-Geral da Fazenda Nacional.

Documento assinado eletronicamente

LUIZ HENRIQUE VASCONCELOS ALCOFORADO

Procurador-Geral Adjunto Fiscal, Financeiro e Societário

Aprovo o Parecer. Retorne o processo ao Apoio/COF para encaminhamento ao Gabinete do Senhor Ministro da Fazenda, por meio da Secretaria Executiva deste Ministério.

Documento assinado eletronicamente

FABRÍCIO DA SOLLER

Subprocurador-Geral da Fazenda Nacional



Documento assinado eletronicamente por **Fabiola Inez Guedes de Castro Saldanha, Coordenador(a)-Geral**, em 30/04/2024, às 16:56, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Ana Rachel Freitas da Silva, Procurador(a) da Fazenda Nacional**, em 30/04/2024, às 17:26, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Luiz Henrique Vasconcelos Alcoforado, Procurador(a)-Geral Adjunto(a)**, em 30/04/2024, às 18:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Fabício da Soller, Subprocurador(a)-Geral**, em 02/05/2024, às 10:07, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **41708407** e o código CRC **57211638**.



PARECER SEI Nº 1200/2024/MF

Parecer Público. Ausência de informação classificada como de acesso restrito pelos artigos 23 e 31 da Lei nº 12.527, de 18 de novembro de 2011, Lei de Acesso à Informação - LAI.

Operação de crédito externo, com garantia da União, entre o município de Rio Grande - RS e a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, no valor de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros).

Recursos destinados ao Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

VERIFICAÇÃO DE LIMITES E CONDIÇÕES PARA CONTRATAÇÃO DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO E PARA CONCESSÃO DE GARANTIA DA UNIÃO.

Processo SEI nº 17944.105558/2023-28

I. RELATÓRIO

1. Trata o presente parecer de análise da solicitação feita pelo município de Rio Grande - RS para a verificação do cumprimento dos limites e condições necessários à contratação de operação de crédito com a Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, e de pedido de concessão de garantia da União, nos termos da Lei Complementar nº 101, de 04/05/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), da Resolução do Senado Federal nº 43/2001 (RSF nº 43/2001) e da Resolução do Senado Federal nº 48/2007 (RSF nº 48/2007), com as seguintes características (SEI [41339983](#), fl. 01 e fl. 07).

a. Credor: Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD.

b. Valor da operação: € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros).

c. Valor da contrapartida: € 14.648.437,50 (quatorze milhões, seiscentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e trinta e sete euros e cinquenta centavos (SEI [38811822](#), fl. 62).

d. Destinação dos recursos: Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade de Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

e. Juros: para cada desembolso, o mutuário poderá selecionar:

i. Taxa de juros variável, composta pela EURIBOR semestral acrescida de margem a ser definida no momento da assinatura do contrato. A taxa de juros total (EURIBOR + margem) não poderá ser inferior 0,25% a.a. (SEI [38811822](#), fls. 11-14, cláusula 4; e fl. 51, definição de *Margin*); ou

ii. Taxa de juros fixa, determinada na data do respectivo desembolso, composta pela soma da *Fixed Reference Rate*, de valor fixo a ser determinado na data de assinatura do contrato, com a variação ocorrida no *TEC10 daily index* entre a data de assinatura do contrato e a *Rate Setting Date* daquele desembolso. Neste caso, a taxa de juros total também não poderá ser inferior a 0,25% a.a.. A taxa de juros fixa só poderá ser selecionada para desembolsos de valor maior ou igual a € 3.000.000,00 (SEI [38811822](#), fls. 11-14, cláusula 4; e fls. 53-54 e 58, definições de *Fixed Reference Rate*, *Index Rate* e *Rate Setting Date*).

f. Atualização monetária: Variação cambial.

g. Liberações previstas: € 6.041.595,28 em 2024, € 14.364.123,21 em 2025, € 16.553.714,32 em 2026, € 9.237.450,64 em 2027, € 10.750.724,65 em 2028, € 1.646.141,90 em 2029.

h. Aportes estimados de contrapartida: € 1.597.898,82 em 2024, € 3.678.530,80 em 2025, € 3.682.962,05 em 2026, € 2.770.115,11 em 2027, € 2.481.144,31 em 2028, € 437.786,41 em 2029.

i. Prazo total: 240 meses (SEI [38811822](#), fl. 17, cláusula 7).

j. Prazo de carência: até 66 meses (SEI [38811822](#), fl. 17, cláusula 7; fl. 51, definição de *Grace Period*; e SEI [38811822](#), fl. 53).

k. Prazo de amortização: 174 meses (SEI [38811822](#), fl. 17, cláusula 7).

l. Periodicidade de pagamento dos juros e amortizações: semestral (SEI [38811822](#), fl. 17, cláusula 7).

m. Sistema de Amortização: Sistema de Amortização Constante.

n. Lei autorizadora: Lei autorizadora nº 8.914, de 13/12/2022 (SEI [38811240](#)), alterada pela Lei 9.097 de 14/12/2023 (SEI [39383007](#)).

o. Demais encargos e comissões: *Commitment fee* (comissão de compromisso): 0,50% a.a. sobre o saldo não desembolsado do empréstimo (SEI [38811822](#), fl. 16, cláusula 6.1); *Appraisal fee* (comissão de avaliação): 0,50% do valor total do empréstimo (SEI [38811822](#), fls. 17, cláusula 6.2); e *Late-payment interest* (juros de mora): 3,5% a.a. acima dos juros estabelecidos no contrato de empréstimo, em caso de mora (SEI [38811822](#), fls. 13-14, cláusula 4.3).

2. Por intermédio do Sistema de Análise da Dívida Pública, Operações de Crédito e Garantias da União, Estados e Municípios (SADIPEM), de que trata a Portaria STN 1.349, de 08/04/2022, da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), foram submetidas a esta STN informações para comprovação do contido nos arts. 21 a 25 da RSF nº 43/2001, sob a forma de formulário eletrônico disponibilizado pelo ente no SADIPEM, assinado em 05/04/2024 (SEI [41339983](#)) pelo chefe do Poder Executivo do Município de Rio Grande - RS. Os seguintes documentos foram enviados eletronicamente como documentos anexos no SADIPEM:

a. Lei Autorizadora (SEI [38811240](#), SEI [39383007](#));

b. Parecer do Órgão Jurídico (SEI [40139885](#));

c. Parecer do Órgão Técnico (SEI [39382950](#));

d. Certidão do Tribunal de Contas do Estado (SEI [40139315](#), SEI [40139129](#), SEI [40139183](#), SEI [40963118](#), SEI [41340200](#), SEI [41340273](#));

e. Declaração de cumprimento do art. 48 da LRF (SEI [41340340](#)).

f. Declaração de cumprimento do art. 11 da LRF em 2024 (SEI [40963104](#))

II. VERIFICAÇÃO DE LIMITES E CONDIÇÕES PARA CONTRATAÇÃO DA OPERAÇÃO DE CRÉDITO

3. O ente interessado, em cumprimento do disposto no § 1º do art. 32, da LRF, bem como do inciso I, do art. 21, da RSF nº 43/2001, encaminhou Parecer do Órgão Técnico (SEI [39382950](#)), em que atestou a relação custo-benefício e o interesse econômico social da operação, bem como apresentou a análise das fontes alternativas de financiamento. A propósito, conforme a Nota nº 436/2013 - STN/COPEM, de 13/06/2013 (SEI [40963129](#), fls. 01/02), é possível entender demonstrada a relação custo-benefício nos pareceres técnicos que apresentem os benefícios de forma qualitativa.

4. O ente interessado, em cumprimento do disposto no § 1º do art. 32, da LRF, bem como do inciso I, do art. 21, da RSF nº 43/2001, mediante o Parecer do Órgão Jurídico (SEI [40139885](#)) e Declaração do Chefe do Poder Executivo efetuada no SADIPEM (SEI [41339983](#)), atestou que cumpre os requisitos para contratação do empréstimo e concessão da garantia da União prescritos na citada Resolução e na Lei Complementar nº 101/2000. Ademais, tendo em vista a alteração introduzida pela RSF nº 19/2011, que, entre outras, modifica o inciso III do art. 21 da RSF nº 43/2001, a comprovação do cumprimento do inciso II do § 1º do art. 32 da LRF foi realizada por meio dos citados Parecer Jurídico e Declarações do Chefe do Poder Executivo, atestando a inclusão dos recursos provenientes da operação pleiteada no orçamento vigente.

5. De acordo com as disposições sobre a matéria, constantes das RSF nºs 40/2001 e 43/2001, foram verificados os seguintes limites quantitativos, considerando-se o valor e os dispêndios da operação sob exame:

a. Limite referente ao art. 6º, § 1º, Inciso I da RSF nº 43/2001 - **receitas de operações de crédito em relação às despesas de capital - exercício anterior. Enquadrado**, conforme quadro abaixo:

| Exercício anterior | |
|--|----------------|
| Despesas de capital executadas do exercício anterior (SEI 40141181 , fl. 03) | 106.752.945,05 |
| “Inciso I - Despesas realizadas (dedução relativa ao art. 33 da LRF - operações de crédito nulas)” | 0,00 |
| “Inciso II - Despesas realizadas para empréstimo ou financiamento (incentivo fiscal) a contribuinte” | 0,00 |
| “Inciso III - Inversões financeiras na forma de participação acionária em empresas não controladas” | 0,00 |
| Despesas de capital executadas do exercício anterior ajustada | 106.752.945,05 |
| | |
| Receitas de operações de crédito do exercício anterior (SEI 40141181 , fl. 02) | 46.257.661,14 |
| Antecipação de Receita Orçamentária (ARO), contratada e não paga, do exercício anterior | 0,00 |
| Receitas de operações de crédito do exercício anterior ajustada | 46.257.661,14 |

b. Limite referente ao art. 6º, § 1º, Inciso II da RSF nº 43/2001 - **receitas de operações de crédito em relação às despesas de capital - exercício corrente. Enquadrado**, conforme quadro abaixo:

| Exercício corrente | |
|---|----------------|
| Despesas de capital previstas no orçamento (SEI 41072080 , fl. 03) | 178.192.723,62 |
| “Inciso I - Despesas previstas (reserva relativa ao art. 33 da LRF - operações de crédito nulas)” | 0,00 |
| “Inciso II - Despesas previstas para empréstimo ou financiamento (incentivo fiscal) a contribuinte” | 0,00 |
| “Inciso III - Inversões financeiras na forma de participação acionária em empresas não controladas” | 0,00 |
| Despesa de capital do exercício ajustadas | 178.192.723,62 |
| | |
| Liberações de crédito já programadas (SEI 41339983 , fl. 26) | 42.429.680,60 |
| Liberação da operação pleiteada (SEI 41339983 , fl. 26) | 32.587.760,78 |
| Liberações ajustadas | 75.017.441,38 |

c. Limite referente ao art. 7º, Inciso I da RSF nº 43/2001 - **montante global das operações realizadas em um exercício financeiro (MGA) em relação à receita corrente líquida (RCL). Enquadrado**, conforme quadro abaixo:

| Ano | Desembolso Anual (R\$) | | Projeção da RCL (R\$) | MGA/RCL (%) | Percentual do limite de endividamento (%) |
|------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|---|
| | Operação pleiteada | Liberações programadas | | | |
| 2024 | 32.587.760,78 | 42.429.680,60 | 868.713.682,33 | 8,64 | 53,97 |
| 2025 | 77.478.644,18 | 0,00 | 877.581.344,52 | 8,83 | 55,18 |
| 2026 | 89.289.079,67 | 0,00 | 886.539.526,10 | 10,07 | 62,95 |
| 2027 | 49.825.885,01 | 0,00 | 895.589.151,07 | 5,56 | 34,77 |
| 2028 | 57.988.333,69 | 0,00 | 904.731.152,88 | 6,41 | 40,06 |
| 2029 | 8.879.124,79 | 0,00 | 913.966.474,48 | 0,97 | 6,07 |

* Projeção da RCL pela taxa média de 1,020780767% de crescimento do PIB nos últimos 8 anos.

d. Limite referente ao art. 7º Inciso II da RSF nº 43/2001 - **comprometimento anual com amortizações, juros e demais encargos (CAED) em relação à RCL. Enquadrado**, conforme quadro abaixo:

| Ano | Comprometimento Anual (R\$) | | Projeção da RCL (R\$) | CAED/RCL (%) |
|--|-----------------------------|------------------|-----------------------|--------------|
| | Operação pleiteada | Demais Operações | | |
| 2024 | 3.331.705,18 | 121.185.586,23 | 868.713.682,33 | 14,33 |
| 2025 | 6.861.265,02 | 94.285.487,84 | 877.581.344,52 | 11,53 |
| 2026 | 12.143.854,99 | 93.285.277,74 | 886.539.526,10 | 11,89 |
| 2027 | 15.653.421,33 | 85.424.085,71 | 895.589.151,07 | 11,29 |
| 2028 | 18.850.621,25 | 85.233.860,22 | 904.731.152,88 | 11,50 |
| 2029 | 30.762.085,94 | 58.776.927,24 | 913.966.474,48 | 9,80 |
| 2030 | 40.285.690,62 | 48.072.225,70 | 923.296.068,47 | 9,57 |
| 2031 | 38.937.215,62 | 38.821.561,29 | 932.720.897,16 | 8,34 |
| 2032 | 37.588.740,62 | 38.818.646,83 | 942.241.932,69 | 8,11 |
| 2033 | 36.240.265,62 | 35.983.925,45 | 951.860.157,11 | 7,59 |
| 2034 | 34.891.790,62 | 29.157.231,29 | 961.576.562,53 | 6,66 |
| 2035 | 33.543.315,63 | 1.112.720,71 | 971.392.151,14 | 3,57 |
| 2036 | 32.194.840,63 | 0,00 | 981.307.935,39 | 3,28 |
| 2037 | 30.846.365,63 | 0,00 | 991.324.938,06 | 3,11 |
| 2038 | 29.497.890,63 | 0,00 | 1.001.444.192,36 | 2,95 |
| 2039 | 28.149.415,63 | 0,00 | 1.011.666.742,07 | 2,78 |
| 2040 | 26.800.940,62 | 0,00 | 1.021.993.641,60 | 2,62 |
| 2041 | 25.452.465,62 | 0,00 | 1.032.425.956,13 | 2,47 |
| 2042 | 24.103.990,62 | 0,00 | 1.042.964.761,73 | 2,31 |
| 2043 | 22.755.515,62 | 0,00 | 1.053.611.145,42 | 2,16 |
| 2044 | 12.220.554,69 | 0,00 | 1.064.366.205,35 | 1,15 |
| Média até 2027 | | | | 12,26 |
| Percentual do Limite de Endividamento até 2027 | | | | 106,60 |
| Média até o término da operação | | | | 6,52 |

| | |
|---|-------|
| Percentual do Limite de Endividamento até o término da operação | 56,73 |
|---|-------|

* Projeção da RCL pela taxa média de 1,020780767% de crescimento do PIB nos últimos 8 anos.

e. Limite referente ao art. 7º, Inciso III da RSF nº 43/2001 - **relação entre a Dívida Consolidada Líquida (DCL) e a RCL. Enquadrado**, conforme quadro abaixo:

| | |
|--|----------------|
| Receita Corrente Líquida (RCL) | 835.100.994,60 |
| Dívida Consolidada Líquida (DCL) | 127.441.004,38 |
| Operações de crédito contratadas autorizadas e em tramitação | 42.429.680,60 |
| Valor da operação pleiteada | 316.048.828,12 |
| Saldo total da dívida líquida | 485.919.513,11 |
| Saldo total da dívida líquida/RCL | 0,58 |
| Limite da DCL/RCL | 1,20 |
| Percentual do limite de endividamento | 48,49% |

Observação: i) Sobre as liberações das operações de crédito já contratadas, o ente esclareceu que o “PVL02.008689/2022-14 (Processo SEI 17944.100293/2023-71), referente à Operação Contratual Interna (com garantia da União) junto à Caixa Econômica Federal, no valor R\$ 30.000.000,00, foi removido da aba “Operações não Contratadas”, e está considerado na aba “Operações Contratadas”. Foi esclarecido ainda que “as informações já estavam incluídas no “Cronograma de liberações” e “Cronograma de pagamentos”, uma vez que a referida operação já se encontrava contratada (Contrato assinado em 11/10/2023) e no Cadastro da Dívida Pública - CDP 2023.”.

ii) Sobre as tabelas dos itens "c" e "d", em função da atualização do fator para o cálculo das projeções da RCL, as mesmas foram extraídas do relatório com informações atuais do SADIPEM (SEI [41454183](#), fls. 29/31).

6. Salienta-se que a projeção da RCL constante das alíneas “c” e “d” do item anterior tem como base a RCL do Demonstrativo da Receita Corrente Líquida (RREO - 1º Bimestre de 2024), homologado no Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI (SEI [41072080](#)). Adicionalmente, assinalamos que os dados referentes à relação DCL/RCL (alínea “e” do item anterior) têm como fonte o Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida (RGF - 3º Quadrimestre de 2023), homologado no SICONFI (SEI [40963122](#)).

7. Considerando as alterações introduzidas pela RSF nº 36/2009, que alterou a RSF nº 43/2001, o limite a que se refere o item “d” foi calculado para (i) todos os exercícios financeiros em que há pagamentos previstos da operação pretendida; e, quando o prazo de amortização supera 2027, para (ii) os exercícios financeiros em que há pagamentos até 31 de dezembro de 2027, sendo considerado para fins de verificação de limites o período que resultou no cálculo mais benéfico para o ente. Dessa forma, considerou-se o comprometimento anual de 6,52%, relativo ao período de 2024/2044.

8. Em conclusão, no que diz respeito aos requisitos mínimos aplicáveis à operação, o ente da Federação atendeu a todas as exigências previstas nos artigos 6º, 7º e 21 da RSF nº 43/2001. Relativamente ao cumprimento dos limites estabelecidos nas RSF nº 40 e 43, de 2001, registra-se:

- a. Receita de operações de crédito menor que a despesa de capital (exercício anterior): **Enquadrado**;
- b. Receita de operações de crédito menor que a despesa de capital (exercício corrente): **Enquadrado**;
- c. MGA/RCL menor que 16%: **Enquadrado**;
- d. CAED/RCL menor que 11,5%: **Enquadrado**;
- e. DCL/RCL menor que 1,2: **Enquadrado**.

9. Nos termos do § 1º do art. 32 da RSF nº 43/2001, a comprovação do cumprimento dos requisitos de que tratam o art. 16 e o inciso VIII do art. 21, da RSF nº 43/2001, passou a ser responsabilidade da instituição

financeira ou do contratante, conforme seja o caso, por ocasião da assinatura do contrato, não havendo mais verificação prévia desses requisitos por parte da STN. Ademais, também deverá ser observada a adimplência relativa a precatórios, requisito tratado no artigo 97, § 10, inciso IV, e no artigo 104, parágrafo único, ambos do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias (ADCT).

10. No que concerne ao art. 21, inciso IV, da RSF nº 43/2001, a Certidão do Tribunal de Contas competente (SEI [41340200](#)) atestou o cumprimento pelo ente do disposto na LRF relativamente ao último exercício analisado (2022), ao(s) exercício(s) ainda não analisado(s) (2023) e ao exercício em curso (2024).

11. No que tange ao limite disposto no caput do art. 167-A da Constituição Federal, a Certidão do Tribunal de Contas competente (SEI [41340273](#)), atualizada até o último RREO exigível, atesta o cumprimento do referido limite pelo ente.

12. Quanto ao atendimento dos arts. 48, 51, 52 e 55 da LRF, verificou-se junto ao Serviço Auxiliar de Informações para Transferências Voluntárias - CAUC (SEI [41340978](#)), atualizado pelo SICONFI nos termos da Portaria STN nº 642, de 20/09/2019, que o ente homologou as informações e encaminhou suas contas ao Poder Executivo da União. Adicionalmente, também houve consulta ao histórico do SICONFI (SEI [41340964](#)).

13. Em consulta ao CAUC, verificou-se que o item 3.2.3, referente ao Anexo 8 do RREO - SIOPE, encontra-se momentaneamente desabilitado. Como meio de comprovação, a verificação do requisito foi realizada por meio de consulta ao site do SIOPE, em que foi verificada a entrega dos relatórios até o 1º bimestre de 2024 (SEI [41341051](#)). Quanto ao item 3.2.4, referente ao Anexo 12 do RREO - SIOPS, também se encontra momentaneamente desabilitado. Nesse sentido, com amparo na Portaria STN nº 637, de 06/01/2021, e na Instrução Normativa STN nº 03, de 07/01/2021, como meio de comprovação da publicação, a verificação do requisito foi realizada por meio de consulta ao site do SIOPS, em que foi verificada a entrega dos relatórios até o 6º bimestre de 2023 (SEI [41340994](#)). Com relação ao 1º bimestre de 2024, o ente enviou comprovação de publicação do RREO relativo ao período (SEI [41340391](#)).

14. Em relação ao cumprimento dos incisos II e III do art. 48 da Lei Complementar nº 101, de 2000, foi encaminhada declaração de cumprimento do chefe do poder executivo (SEI [41340340](#)), bem como comprovante de remessa para o Tribunal de Contas competente (SEI [41340340](#)). Ainda, foi realizada consulta de regularidade na Plataforma Transferegov (SEI [41341000](#)), conforme disposto pelo art. 22, inciso XV da Portaria Interministerial ME/CGU nº 414, de 2020.

15. Em atendimento aos preceitos da Portaria STN nº 1.350/2022, o ente encaminhou e homologou as informações relativas às dívidas públicas interna e externa de que tratam o § 4º do art. 32 da LRF e o art. 27 da RSF nº 43/2001, mediante sua inserção no Cadastro da Dívida Pública (CDP) no SADIPEM (SEI [40141477](#), SEI [40141534](#), SEI [41340941](#)).

16. Em relação à adimplência financeira com a União, quanto aos financiamentos e refinanciamentos concedidos e às garantias honradas, não constam pendências em nome do ente nesta data, conforme consulta ao Sistema de Acompanhamento de Haveres de Estados e Municípios – SAHEM (SEI [41341019](#)), instituído por meio da Portaria do Ministério da Fazenda nº 106, de 28/03/2012, e disponível no endereço sahem.tesouro.gov.br.

17. Também em consulta ao SAHEM, (SEI [41341019](#)), verificou-se que o ente não está entre aqueles com haveres controlados pela Coordenação-Geral de Haveres Financeiros (COAFI).

18. Foi observado descumprimento do limite de despesas com pessoal em relação à RCL, referente ao Poder Executivo, no 3º quadrimestre de 2021, de acordo com informações da Certidão do TCE (SEI [40139315](#)) e do Demonstrativo de Despesas com Pessoal do correspondente RGF homologado no SICONFI (SEI [38875558](#)), com o comprometimento de 65,60%. Foi observado o comprometimento percentual de 65,70% no Demonstrativo de Despesas com Pessoal do RGF do 3º Quadrimestre de 2022 (SEI [41073945](#)), e o comprometimento percentual de 57,97% no Demonstrativo de Despesas com Pessoal do RGF do 3º Quadrimestre de 2023 (SEI [40963122](#)). Dessa forma, o referido Poder passou a fazer jus ao regime especial de recondução de que trata o art. 15 da Lei Complementar nº 178/2021 e, de acordo com o entendimento da PGFN sobre o assunto, manifestado por meio da Nota Técnica PGFN/CGAO nº 18/2022, de 26/01/2022 (SEI [40963224](#)):

“Art. 15. O Poder ou órgão cuja despesa total com pessoal ao término do exercício financeiro da publicação desta Lei Complementar estiver acima de seu respectivo limite estabelecido no art. 20 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, deverá eliminar o excesso à razão de, pelo menos, 10% (dez por cento) a cada exercício a partir de 2023, por meio da adoção, entre outras, das medidas previstas nos arts. 22 e 23 daquela Lei Complementar, de forma a se enquadrar no respectivo limite até o término do exercício de 2032.

§ 1º A inobservância do disposto no caput no prazo fixado sujeita o ente às restrições previstas no § 3º do art. 23 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000.

§ 2º A comprovação acerca do cumprimento da regra de eliminação do excesso de despesas com pessoal prevista no caput deverá ser feita no último quadrimestre de cada exercício, observado o art. 18 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000.

§ 3º Ficam suspensas as contagens de prazo e as disposições do art. 23 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, no exercício financeiro de publicação desta Lei Complementar.

§ 4º Até o encerramento do prazo a que se refere o caput, será considerado cumprido o disposto no art. 23 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000, pelo Poder ou órgão referido no art. 20 daquela Lei Complementar que atender ao estabelecido neste artigo.

(.....)

4. Destarte, da leitura do art. 15 da Lei Complementar (LC) nº 178/2021, verifica-se um intuito de alargar o prazo para o reenquadramento dos limites de despesas com pessoal até o término do exercício de 2032, fixando-se como termo inicial para a eliminação dos eventuais excessos de despesas totais com pessoal o exercício de 2023.

5. Fixou-se, ainda, que a partir desse exercício é que deveriam ser adotadas, entre outras, as medidas previstas nos arts. 22 e 23 da Lei Complementar nº 101/2000. Dessa forma, estabeleceu-se situação excepcional em que a aplicabilidade desses dispositivos (de caráter sancionador) deveria incidir somente após o marco temporal fixado pela LC 178/21 (exercício de 2023).”

19. Tendo em vista que o art. 27, inciso III, do Decreto 10.819/2021, indica que o início da comprovação da eliminação do excedente aos limites da despesa com pessoal estabelecido no art. 15 da LC 178/2021, deve ser realizado com base no RGF do último quadrimestre ou semestre de 2023, verificou-se, a partir da comparação dos percentuais atingidos no 3º Quadrimestre de 2021 e no 3º Quadrimestre de 2023, que o Poder Executivo cumpriu o requisito de redução de ao menos 10% do percentual excedente. Esse fato também foi atestado pelo Tribunal de Contas competente, por meio de Certidão (SEI [41340200](#)).

20. Assim, Relativamente às despesas com pessoal, na forma disciplinada pela LRF, e considerando a nova redação do § 3º do art. 23 daquela Lei, dada pela Lei Complementar nº 178/2021, sobre a qual a PGFN se manifestou no Parecer SEI Nº 4541/2021/ME (SEI [40963129](#), fls. 20/26) e na Nota Técnica PGFN/CGAO nº 18/2022, de 26/01/2022 (SEI [40963224](#)), destaca-se que, na presente análise, o limite referente às mencionadas despesas do Poder Executivo foi considerado como atendido, com base na certidão emitida pelo Tribunal de Contas competente (SEI [41340200](#)), na declaração do chefe do Poder Executivo preenchida e assinada eletronicamente no SADIPEM (SEI [41339983](#)) e nos Demonstrativos da Despesa com Pessoal do Poder Executivo contidos nos Relatórios de Gestão Fiscal (RGF) do 3º Quadrimestre de 2021, do 3º Quadrimestre de 2022 e do 3º Quadrimestre de 2023 (SEI [38875558](#), SEI [41073945](#), SEI [40963122](#)).

III. REQUISITOS LEGAIS PARA A CONCESSÃO DE GARANTIA DA UNIÃO

21. No que se refere aos aspectos atinentes à concessão da garantia da União, dispostos na LRF, nas Resoluções do Senado Federal nº 40/2001, nº 43/2001 e nº 48/2007 e na Portaria MEFP nº 497/1990, este parecer trata estritamente:

- a. da verificação do cumprimento, pelo interessado, dos requisitos legais e normativos obrigatórios para a obtenção da garantia da União indicados na seção III.1; e
- b. da instrução do processo relativamente a seus riscos e demais informações indicadas na seção III.2, considerada subsídio necessário para que o Secretário do Tesouro Nacional se manifeste expressa e

conclusivamente, de acordo com sua avaliação, sobre a oportunidade e conveniência da concessão da garantia da União, relativamente aos riscos para o Tesouro Nacional.

III.1. REQUISITOS LEGAIS E NORMATIVOS PARA CONCESSÃO DA GARANTIA DA UNIÃO

22. Entende-se que a verificação do cumprimento dos arts. 10, II, “c”, e 11, parágrafo único, “j” e “l”, da RSF nº 48/2007, foi realizada e atendida na seção “II. VERIFICAÇÃO DE LIMITES E CONDIÇÕES PARA CONTRATAÇÃO DA OPERAÇÃO DE CRÉDITO” deste parecer.

RESOLUÇÃO DA COFIEIX

23. A Comissão de Financiamentos Externos (COFIEIX), por meio da Resolução COFIEIX nº 45, de 25/10/2022 (SEI [38811272](#)), autorizou a preparação do programa no valor de até € 58.593.750,00, provenientes da Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD, com contrapartida de no mínimo 20% do total do Programa.

DÍVIDA MOBILIÁRIA

24. Relativamente à observância do limite da dívida mobiliária do Ente garantido, conforme estabelecido no art. 10, inciso II, alínea “c” da RSF nº 48/2007, é de se informar que até a presente data o Senado Federal, no âmbito de sua competência constitucional, ainda não dispôs sobre os limites da referida dívida mobiliária de estados, municípios e Distrito Federal. Entretanto, conforme definido nas RSF nº 40/2001 e 43/2001, a dívida pública consolidada inclui a dívida mobiliária, tendo sido o limite da primeira atestado na seção “II. VERIFICAÇÃO DE LIMITES E CONDIÇÕES PARA CONTRATAÇÃO DA OPERAÇÃO DE CRÉDITO” deste parecer.

OPERAÇÕES POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA

25. No que tange ao limite referente às operações por antecipação de receita orçamentária, verificou-se, a partir do Demonstrativo das Operações de Crédito constante do RGF do 3º quadrimestre de 2023 (SEI [40963122](#), fl. 15), que o ente não possui valores contratados em operações dessa natureza.

RESTOS A PAGAR

26. Com relação à exigência de comprovação de obediência ao limite de Restos a Pagar, consoante artigos 40, § 2º e 25, inciso IV, alínea c, ambos da LRF, combinados com o disposto na alínea “c” do inciso II do art. 10 da RSF nº 48/2007, a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN), conforme exarado no Parecer SEI Nº 323/2018/CAF/PGACFFS/PGFN-MFPGFN/COF, de 09/11/2018 (SEI [40963129](#), fls. 12/19), tem o seguinte entendimento:

“16. [...] o art. 42 da Lei Complementar nº 101, de 2000, não fixa nenhum limite de inscrição de Restos a Pagar e, consequentemente, não pode fundamentar a negação de concessão de garantia pela União por descumprimento da alínea “c” do inciso II do art. 10 da Resolução nº 48, de 2007, e nem tampouco pela alínea “e” do mesmo dispositivo da citada resolução do Senado Federal ou do inciso IV do § 1º do art. 32 da Lei de Responsabilidade Fiscal; e (2) [...] o mesmo art. 42 da Lei Complementar nº 101, de 2000, não se presta como exigência para a concessão de garantia pela União.

17. Finalmente, sugiro a revogação parcial do Parecer PGFN/COF/Nº 468/2008, especificamente dos seus itens 10 e 15.”

27. Assim, tendo em vista o posicionamento jurídico, não cabe verificação de tal requisito para fins de emissão do presente parecer.

INCLUSÃO NA LEI ORÇAMENTÁRIA E NO PLANO PLURIANUAL

28. A Declaração do Chefe do Poder Executivo (SEI [41339983](#)), informa que a operação em questão está inserida no atual Plano Plurianual (PPA) do ente. A declaração citada informa ainda que constam da Lei Orçamentária que estima a receita e fixa a despesa do ente para o exercício em curso, dotações necessárias e suficientes para a execução do Programa, quanto ao ingresso dos recursos, ao pagamento dos encargos e ao aporte de contrapartida.

AUTORIZAÇÃO LEGISLATIVA - OFERECIMENTO DE CONTRAGARANTIAS

29. De acordo com a Lei Autorizadora nº 8.914, de 13/12/2022 (SEI [38811240](#)), alterada pela Lei 9.097, de 14/12/2023 (SEI [39383007](#)), “Fica o Poder Executivo autorizado a vincular, como contragarantia à garantia

da União, à operação de crédito de que trata esta Lei, em caráter irrevogável e irretratável, a modo “pro solvendo”, as receitas a que se referem os artigos 158 e 159, inciso I, alíneas “b”, “d” e “e”, complementadas pelas receitas tributárias estabelecidas no artigo 156, nos termos do § 4º do art. 167, todos da Constituição Federal, bem como outras garantias admitidas em direito.”.

GASTOS MÍNIMOS COM SAÚDE E COM EDUCAÇÃO

30. O Tribunal de Contas competente, mediante Certidões, atestou para os exercícios de 2022 e 2023 (SEI [40963118](#), SEI [40139129](#)) o cumprimento do artigo 198 da Constituição Federal. Adicionalmente, atestou para o exercício de 2023 o cumprimento do artigo 212 da Constituição Federal (SEI [40139183](#)).

EXERCÍCIO DA COMPETÊNCIA TRIBUTÁRIA

31. O Tribunal de Contas competente, conforme Certidão (SEI [41340200](#)), atestou para os exercícios de 2022 e 2023 o pleno exercício da competência tributária pelo ente (art. 11 da LRF). Para o exercício em curso (2024), o Tribunal de Contas informou sobre a impossibilidade de realizar o ateste do art. 11 da LRF sem a devida análise das contas (SEI [41340200](#)). Dessa forma, a comprovação para o ano de 2024 se deu por meio de declaração do chefe do Poder Executivo atestando o cumprimento do pleno exercício da competência tributária para o exercício em curso (2024), conforme previsto no art. 11 da LRF (SEI [40963104](#)).

DESPESAS COM PESSOAL

32. Relativamente às despesas com pessoal, entende-se atendido o requisito legal, conforme análise já realizada na seção **“II. VERIFICAÇÃO DE LIMITES E CONDIÇÕES PARA CONTRATAÇÃO DA OPERAÇÃO DE CRÉDITO”**.

PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS

33. A Lei nº 11.079/2004, alterada pelas Leis nº 12.024/2009 e 12.766/2012, que institui normas gerais para licitação e contratação de Parceria Público-Privada (PPP) no âmbito dos Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, estabelece, em seu art. 28, que a União não poderá conceder garantia aos demais entes caso a soma das despesas de caráter continuado derivadas do conjunto das parcerias por eles contratadas tiver excedido, no ano anterior, a 5% da receita corrente líquida do exercício ou se as despesas anuais dos contratos vigentes nos 10 (dez) anos subsequentes excederem a 5% da receita corrente líquida projetada para os respectivos exercícios.

34. A esse respeito, o ente declara no SADIPEM, por meio da Declaração do Chefe do Poder Executivo que não firmou contrato na modalidade de PPP (SEI [41339983](#)), o que corrobora a informação constante do RREO exigível mais recente que contém o Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas (SEI [41072080](#), fl. 31).

LIMITE PARA A UNIÃO CONCEDER GARANTIAS

35. Quanto à observância do limite para a União conceder garantias, é de se informar que há margem para a concessão da pleiteada garantia da União, dentro do limite estabelecido no artigo 9º da RSF nº 48/2007. As informações contidas no Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores do RGF da União relativo ao 3º quadrimestre de 2023, demonstram que o saldo total das garantias concedidas pela União encontra-se em 23,71% da RCL (SEI [40141341](#)).

36. Em relação ao intralimite anual das garantias concedidas pela União de que trata o art. 9º-A da RSF nº 48, de 2007, informa-se que esta Secretaria do Tesouro Nacional, por meio de consulta efetuada no Diário Oficial da União, na presente data (SEI [41341031](#)), não observou a existência de publicação de deliberação do Senado Federal estabelecendo o intralimite para o presente exercício. Deste modo, sua verificação não é aplicável na presente data, tendo em vista o entendimento da PGFN, contido no Parecer SEI nº 4649/2023/MF, que indicou: *“juridicamente, enquanto não for aprovado o intralimite previsto no art. 9º-A, vigora tão-somente o limite estabelecido no art. 9º”*.

CAPACIDADE DE PAGAMENTO E CLASSIFICAÇÃO DA SITUAÇÃO FISCAL

37. Para o cumprimento do art. 23, inciso I da RSF nº 43/2001, foi realizada a análise da capacidade de pagamento do pleiteante à garantia, segundo a metodologia estabelecida na Portaria Normativa MF nº 1.583/2023, utilizando os conceitos e procedimentos definidos na Portaria STN nº 217, de 15 de fevereiro de 2024.

38. Conforme consignado na Nota Técnica SEI nº 1069/2023/MF, de 20/06/2023 (SEI [38876994](#)), atualizada pela Nota Técnica SEI nº 304/2024/MF, de 15/02/2024 (SEI [40219999](#)) e ratificada pelo Ofício SEI nº 19921/2024/MF, de 28/03/2024 (SEI [41073573](#)), a capacidade de pagamento do ente foi classificada em “B”. Essa classificação atendeu ao requisito previsto no artigo art. 13 da Portaria Normativa MF nº 1.583, de 2023, necessário para a continuidade da análise do Pedido de Verificação dos Limites e Condições da operação de crédito, no âmbito da STN, e também atendeu, conforme o artigo 14 da Portaria Normativa MF nº 1.583, de 2023, a um dos requisitos para elegibilidade da operação de crédito à concessão de garantia da União.

CONTRAGARANTIAS À GARANTIA DA UNIÃO

39. Em cumprimento do art. 40, § 1º da LRF, e art. 10, inciso III, da RSF N° 48, foi realizada pela COAFI/STN a análise da suficiência das contragarantias à garantia da União, segundo a metodologia estabelecida na Portaria Normativa MF nº 1.583/2023. Conforme informação consignada no Ofício SEI nº 20314/2024/MF, de 03/04/2024 (SEI [41258748](#), fls. 03/07), as contragarantias oferecidas pelo ente são consideradas suficientes para ressarcir a União, caso venha a honrar compromisso na condição de garantidora da operação. A COAFI declarou também, no mesmo Ofício, não ter conhecimento de ações judiciais em vigor que obstem a execução de contragarantias contra o referido ente, o que foi ratificado por consulta ao Sistema de Acompanhamento de Haveres de Estados e Municípios (SAHEM) na presente data (SEI [41341019](#)).

40. Sobre a adequação da lei autorizadora da operação, em face da publicação da Emenda Constitucional nº 132, em 21/12/2023, a qual alterou o art. 167, § 4º, da Constituição Federal, acrescentando a ele as receitas previstas na alínea “f” do inciso I do art. 159 para fins de oferecimento de contragarantia à garantia da União, o Grupo Estratégico - GE do Comitê de Garantias - CGR assim deliberou na 63ª Reunião Extraordinária (SEI [40963148](#)):

“Tendo em vista o posicionamento jurídico da PGFN de que não é necessário que as contragarantias que vierem a ser oferecidas à garantia da União abarquem todas aquelas receitas relacionadas no § 4º do art. 167 da Constituição da República, o GE-CGR delibera que a exigibilidade de que todas as receitas a que se refere o art. 167, § 4º, da Constituição Federal, incluídas por meio da EC nº 132/2023, devem ser oferecidas como contragarantia à garantia da União deve afetar apenas os pleitos de operação de crédito de municípios cuja data de protocolo do PVL (Pedido de Verificação de Limites e Condições) na STN seja posterior à data da publicação da EC nº 132/2023 (21 de dezembro de 2023).”

41. Foi verificado em consulta ao SADIPEM que o Município de Rio Grande - RS protocolou o Pedido de Verificação de Limites e Condições em 24/11/2023 (SEI [38858639](#), fl. 01), portanto, em data anterior à publicação da EC 132/2023.

CUSTO-BENEFÍCIO, CONDIÇÕES FINANCEIRAS e FONTES ALTERNATIVAS DE FINANCIAMENTO

42. Entende-se que o Parecer Técnico (SEI [39382950](#)), em conformidade com a Nota nº 436/2013 - STN/COPEM (SEI [40963129](#), fls. 01/02), juntamente com os dados básicos e as abas “Dados Complementares” e “Cronograma Financeiro” preenchidas no PVL no SADIPEM (SEI [41339983](#), fl. 01 e fls. 07/08), atendem ao disposto nos incisos V e VI do art. 3º da Portaria MEFP 497/1990.

ADIMPLÊNCIA COM A UNIÃO

43. Em relação à adimplência financeira com a União, cumpre informar que, na presente data, o ente não possui pendências, conforme já mencionado na seção **“II. VERIFICAÇÃO DE LIMITES E CONDIÇÕES PARA CONTRATAÇÃO DA OPERAÇÃO DE CRÉDITO”**.

PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS

44. Quanto à adimplência do ente relativamente ao pagamento de precatórios, em atendimento ao disposto no art. 97, § 10, inc. IV, “a”, e no art. 104, parágrafo único, ambos do ADCT, a verificação da adimplência deverá ser feita por ocasião da assinatura do contrato de garantia.

SISTEMA DE PRESTAÇÃO DE INFORMAÇÕES DE CAPITAL ESTRANGEIRO DE CRÉDITO EXTERNO - SCE-CRÉDITO (ANTIGO ROF/RDE)

45. Verificou-se que a operação de crédito sob análise está inscrita no Sistema de Prestação de Informações de Capital Estrangeiro de Crédito Externo - SCE-Crédito (antigo ROF/RDE) sob o código TB143932 (SEI [41341039](#)).

CUSTO EFETIVO DA OPERAÇÃO

46. Tendo em vista o disposto no § 4º do art. 11 da Portaria Normativa MF nº 1.583/2023, ficam dispensadas, da análise de custo efetivo máximo aceitável, as operações garantidas pela União cujos credores sejam organismos multilaterais ou agências governamentais estrangeiras, o que se aplica ao presente caso. Ademais, conforme art. 2º, § 2º da Resolução nº 14, de 23/02/2024 (SEI [40963135](#)), do Grupo Estratégico do Comitê de Garantias (GE-CGR) da STN, também foi retirada a aplicação da vedação à concessão de garantia da União às operações cujos credores são organismos multilaterais ou agências governamentais estrangeiras que não contem com cláusula contratual que vede expressamente a securitização.

HONRA DE AVAL

47. Tendo em vista o disposto nos incisos I e II do artigo 15 da Portaria Normativa MF nº 1.583/2023, foi realizada consulta ao Relatório de Bloqueio de Mutuários, emitido pela Gerência de Controle de Obrigações da Dívida Pública (GECOD) da Coordenação-Geral de Controle da Dívida Pública (CODIV/STN), com posição no dia útil anterior ao da emissão do presente Parecer (SEI [41341011](#)), em que foi verificado não haver, em nome do ente, registro referente à honra de garantia pela União a operações de crédito por este realizadas ou registro de pagamentos em atraso de parcelas de operação de crédito com garantia da União que sejam impeditivos à concessão de garantia da União a novos contratos de financiamento do ente.

MINUTAS DOS CONTRATOS DE FINANCIAMENTO E DE GARANTIA

48. Em atendimento ao art. 3º, VIII, da Portaria MEFP nº 497/1990, estão presente no processo as Minutas do Contrato de Empréstimo (*Credit Facility Agreement*) e seus Anexos (SEI [38811822](#)). Destaca-se que não há um contrato de garantia em separado, estando as cláusulas relativas à garantia dispostas no próprio Contrato de Empréstimo, que é assinado também pelo garantidor. Ressalta-se, ainda, que a Ata das Negociações (Minuta de Negociação - SEI [38811359](#)) contém informações relevantes relativas ao contrato.

III.2 INFORMAÇÕES RELATIVAS AOS RISCOS PARA O TESOUREIRO NACIONAL

49. As minutas contratuais negociadas da operação de crédito mencionada são compostas pelo *Credit Facility Agreement* (SEI [38811822](#), fls. 01-48) e por seus anexos (Schedules), numerados de 1 a 10 (SEI [38811822](#), fls. 49-95).

50. No que tange às competências da STN e em relação às cláusulas que envolvem riscos e/ou impactos financeiros à União como garantidora da operação, destacam-se, a partir das minutas contratuais, os pontos abaixo:

Prazo e condições para o primeiro e demais desembolsos

51. Conforme as cláusulas 2.4, 3.2 e 8.4, combinadas com as definições de Availability Period, Deadline for Drawdowns e Deadline for the First Drawdown (SEI [38811822](#), fls. 06-07, 18, 49 e 51) o mutuário terá um prazo de 6 meses após a assinatura do contrato para solicitar o primeiro desembolso e de 60 meses para solicitar todos os desembolsos, e deverá cumprir as condições estabelecidas no Anexo 4 (SEI [38811822](#), fls. 63-65), a depender de qual desembolso se trata (primeiro ou os demais). Conforme a cláusula 3.1 (SEI [38811822](#), fl. 07), o número total de desembolsos não poderá ser superior a 12.

52. Registre-se que o Governo Federal exige que as instituições credoras de operações de crédito externo de entes subnacionais informem o cumprimento substancial das condições prévias ao primeiro desembolso por parte dos mutuários como condicionante à assinatura dos contratos. Tal exigência minimiza os riscos para o Tesouro Nacional, uma vez que possibilita ao ente iniciar a execução do Programa logo após a formalização do contrato de empréstimo e, com isso, não incorrer em pagamento desnecessário de comissão de compromisso.

Pagamentos antecipados

53. A Cláusula 8 (SEI [38811822](#), fls. 17-19) prevê a possibilidade de o mutuário realizar pagamentos antecipados mediante notificação ao credor e ao garantidor com antecedência de ao menos 30 dias úteis. Tal notificação é irrevogável e o pagamento antecipado está sujeito à incidência de indenização denominada “*Prepayment Indemnity*”, estabelecida na cláusula 9.3 (SEI [38811822](#), fl. 20). Os pagamentos antecipados podem ser voluntários ou obrigatórios, sendo que neste último caso as condições que os implicam encontram-se descritas na cláusula 8.2.

Cancelamento, eventos de *default*, *cross default*, suspensão de desembolsos e vencimento antecipado

54. A Cláusula 8 (SEI [38811822](#), fls. 17-19) prevê ainda as situações em que poderá ocorrer o cancelamento total ou parcial do empréstimo, por parte do mutuário ou da AFD. O cancelamento está sujeito à incidência da indenização denominada “*Cancellation Indemnity*”, estabelecida na cláusula 9.2 (SEI [38811822](#), fl. 19).

55. A cláusula 13.1 (SEI [38811822](#), fls. 33-34) estabelece os eventos de default relativos à operação, que podem ser de natureza financeira e não financeira. Destaca-se que o item “f” da cláusula 13 (SEI [38811822](#), fl. 35) prevê a possibilidade de cross default do contrato em apreço em razão de não pagamento ou outro evento de default de qualquer dívida externa do mutuário garantida pela União, desde que o valor dessa dívida seja superior a € 10.000.000,00.

56. A cláusula 13.4 (SEI [38811822](#), fls. 36-37) estabelece circunstâncias em que a AFD terá direito de suspender os desembolsos e declarar o vencimento antecipado do empréstimo durante a ocorrência de qualquer dos eventos de default descritos na cláusula 13.1.

57. A respeito dessas hipóteses, cumpre informar que a STN acompanha o pagamento de todos os empréstimos garantidos pela União, de forma a evitar que seja declarado o vencimento antecipado de uma dívida pelo não pagamento de uma obrigação financeira. No entanto, a respeito das hipóteses de vencimento antecipado por razões não financeiras, cumpre informar que tal risco não é gerenciável por parte da STN.

58. Cabe esclarecer, também, que a minuta contratual prevê, nas cláusulas 11 e 12 (SEI [38811822](#), fls. 24-33), diversos dispositivos para que a AFD acompanhe periodicamente a execução do Programa a fim de assegurar-lhe o desenvolvimento satisfatório. A minuta contratual também exige que o mutuário apresente relatórios com relação à execução do Programa em seus aspectos técnicos e financeiros. No entanto, cumpre informar que a STN não acompanha a execução dos projetos.

Cessão de direitos e obrigações e vedação à securitização

59. A minuta do contrato prevê ainda, na cláusula 16.5 (SEI [38811822](#), fl. 42), as hipóteses em que poderá haver cessão de direitos e de obrigações. Cabe registrar que, conforme a Resolução GECGR n° 14, de 23/02/2024 (SEI [40963135](#)), que revogou a Resolução GECGR n° 07, de 23/06/2020, e deliberou que:

“Art. 2° É vedada a concessão de garantia da União a operação de crédito, interno ou externo, cujo contrato de financiamento não contenha cláusula que vede expressamente a securitização.

(.....)

§2° A vedação à concessão de garantia, de que trata o caput deste artigo, não se aplica à operação de crédito externo cujo credor seja organismo multilateral ou agência governamental estrangeira.”

60. Dessa forma, não se aplica a vedação do caput do Art. 2° da Resolução GECGR n° 14/2024, uma vez que há enquadramento desta operação nas hipóteses do § 2° do mesmo artigo. Não obstante, salienta-se que a citada cláusula 16.5 estabelece que uma securitização relativa ao empréstimo em tela só poderá ser realizada após a concordância da União como garantidora.

Custos adicionais e indenizações

61. A minuta contratual contém previsão de custos adicionais e indenizações que, caso incorridos, podem elevar o valor dos encargos da operação. Esses custos e indenizações estão previstos na cláusula 9 da minuta (SEI [38811822](#), fls. 19-21).

62. Na cláusula 9.1.1, fica estabelecido que o mutuário deverá reembolsar a AFD, em caso de o banco ter realizado adiantamento para este fim, o valor dos custos e despesas incorridos após a data de assinatura do contrato pelo banco relativos à negociação, preparação e assinatura do contrato e outros documentos

referidos no contrato, incluindo o custo de tradução juramentada e de despesas legais (*legal fees*), desde que tais custos sejam razoáveis (SEI [38811359](#), item 17). Em negociações anteriores, a exemplo daquela com o município de Teresina - PI (SEI [40963231](#), fl. 02), a AFD esclareceu que, na prática a maior parte dos custos descritos na cláusula 9.1 referem-se às *legal fees* ("custos jurídicos"). Conforme item 17 da Ata da Negociação (SEI [38811359](#), fl. 04), ficou registrado que esses custos jurídicos estão limitados a 15.000,00 EUR (quinze mil euros).

63. Na cláusula 9.1.2, estabelece-se que o mutuário deve reembolsar a AFD por custos relacionados a aditivos contratuais. Já a cláusula 9.2 estabelece a *Cancellation Indemnity*, que será cobrada em caso de cancelamento total ou parcial do empréstimo, no valor de 2% do valor cancelado. Cumpre destacar que, tendo em vista que as solicitações de realização de aditivos contratuais e os cancelamentos ocorrem com alguma frequência, não é desprezível a probabilidade de o mutuário vir a ser obrigado a arcar com esses custos.

64. A cláusula 9.3 estabelece a *Prepayment Indemnity* que, conforme mencionado acima, será cobrada em caso de pagamento antecipado, no valor da *Prepayment Compensatory Indemnity* (que pode variar entre 0,5% e 2,5% do valor pago antecipadamente, a depender do tempo transcorrido desde a assinatura do contrato, conforme a definição no Schedule 1A (SEI [38811822](#), fl. 56-57), somada aos custos derivados do cancelamento de transações de operações de hedge da taxa de juros da operação que a AFD possa vir a ter realizado.

65. Na cláusula 9.1.3, fica estabelecido que o mutuário deve reembolsar a AFD por custos relativos à execução e à preservação de seus direitos relativos ao contrato. A cláusula 9.1.4 estabelece que o mutuário deve pagar diretamente ou reembolsar a AFD pelos custos relativos à transferência de valores de Paris para a conta do mutuário. A cláusula 9.4 estabelece que o mutuário pagará diretamente ou reembolsará a AFD pelos custos de registro do contrato e quaisquer impostos, exceto aqueles devidos na França. A cláusula 9.5 determina que, caso a AFD seja obrigada a incorrer em custos adicionais para cumprir suas obrigações em razão de uma mudança legal, o mutuário arcará com esses custos, limitados ao valor máximo da *Prepayment Compensatory Indemnity* (2,5% do valor total do empréstimo). A cláusula 9.6 estabelece a *Currency Indemnity*, em caso de necessidade de conversão para qualquer outra moeda por motivos litigiosos, e que será igual à diferença entre a taxa utilizada para a conversão e aquela que a AFD poderia obter no mercado.

66. Destaca-se que as cláusulas contratuais das minutas refletem condições usualmente aceitas pelo Ministério da Fazenda em contratos de operação de crédito externo, com garantia da União, de entes subnacionais com instituições não multilaterais. Quanto aos custos adicionais descritos, muitos deles são uma peculiaridade dos contratos da AFD, porém aparecem em todos os contratos desse banco negociados a partir do ano de 2019.

IV. CONCLUSÃO

67. Tomando-se por base os dados da documentação constante dos autos, e considerando a verificação dos limites e condições constantes da RSF nº 43/2001, o ente **CUMPRE** os requisitos prévios à contratação da operação de crédito, conforme dispõe o art. 32 da LRF.

68. Ressalte-se que deverá ser observado o disposto no inciso VI do artigo 21 da RSF nº 43/2001 e no § 4º do artigo 10 da RSF nº 48/2007.

69. Em relação à garantia da União, tomando-se por base os dados da documentação constante dos autos, e considerando a verificação dos limites e condições constantes da RSF nº 48/2007, entende-se que o ente **CUMPRE** os requisitos legais e normativos apontados na seção III.I, necessários para a obtenção da garantia da União.

70. Considerando o disposto na Portaria Normativa MF nº 500, de 02/06/2023, o prazo de validade da presente verificação de limites e condições para contratação da operação de crédito e para a concessão de garantia pela União é de **270 dias**, contados a partir de 18/04/2024, uma vez que o cálculo dos limites a que se referem os incisos I, II e III do art. 7º da RSF nº 43/2001 resultou em percentuais de comprometimento inferiores a 80%.

71. Encaminhe-se o presente pleito para manifestação conclusiva do Secretário do Tesouro Nacional, acerca da oportunidade e conveniência da concessão da garantia da União, relativamente aos riscos para o Tesouro Nacional, nos termos do art. 6º, I, “a” da Portaria MEFP nº 497/1990.

À consideração superior.

Documento assinado eletronicamente
Auditor Federal de Finanças e Controle

Documento assinado eletronicamente
Gerente da GEPEX/COPEM

De acordo. À consideração do Coordenador-Geral de Operações de Crédito de Estados e Municípios.

Documento assinado eletronicamente
Coordenador de Operações de Crédito de Estados e Municípios

De acordo. À consideração da Subsecretária de Relações Financeiras Intergovernamentais da STN/MF.

Documento assinado eletronicamente
Coordenador-Geral de Operações de Crédito de Estados e Municípios

De acordo. À consideração do Secretário do Tesouro Nacional.

Documento assinado eletronicamente
Subsecretária de Relações Financeiras Intergovernamentais da STN/MF

De acordo. Em relação à manifestação sobre oportunidade, conveniência e viabilidade, relativamente aos riscos para o Tesouro Nacional, da garantia ora analisada, entendo que a presente operação de crédito deva receber a garantia da União. Encaminhe-se o processo à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN para as providências de sua alçada.

Documento assinado eletronicamente
Secretário do Tesouro Nacional



Documento assinado eletronicamente por **Luis Fernando Nakachima, Auditor(a) Federal de Finanças e Controle**, em 18/04/2024, às 15:32, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Fernando Augusto Silva de Sousa, Gerente**, em 18/04/2024, às 16:31, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Marcelo Callegari Hoertel, Coordenador(a)**, em 19/04/2024, às 09:17, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Renato da Motta Andrade Neto, Coordenador(a)-Geral**, em 22/04/2024, às 16:24, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Suzana Teixeira Braga, Subsecretário(a)**, em 22/04/2024, às 18:09, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Rogério Ceron de Oliveira, Secretário(a)**, em 23/04/2024, às 16:24, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **41417410** e o código CRC **65A0492E**.

Referência: Processo nº 17944.105558/2023-28

SEI nº 41417410

Criado por [luis.nakachima](#), versão 8 por [luis.nakachima](#) em 18/04/2024 14:47:45.



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria do Tesouro Nacional
Subsecretaria de Relações Financeiras Intergovernamentais
Coordenação-Geral das Relações e Análise Financeira dos Estados e Municípios
Coordenação de Relações Financeiras Intergovernamentais
Gerência de Análise de Capacidade de Pagamento e Publicações de Estados e Municípios

OFÍCIO SEI Nº 19921/2024/MF

Ao Senhor

Renato da Motta Andrade Neto

Coordenador-Geral da COPEM

Esplanada dos Ministérios, Edifício Anexo do Ministério da Fazenda, Bloco P, Ala A, Térreo

CEP - 70.048-900 - Brasília-DF

Assunto: Análise da Capacidade de Pagamento do Município de Rio Grande - RS.

Referência: Ao responder este Ofício, favor indicar expressamente Processo nº 17944.100379/2020-51.

Senhor Coordenador-Geral,

1. Em atendimento à solicitação encaminhada pelo OFÍCIO SEI nº 19863/2024/MF (Sei nº 41062875), informamos que a classificação da Capacidade de Pagamento do Município de Rio Grande - RS, analisada na Nota Técnica SEI nº 1069/2023/MF (Sei nº34963493) de 21 de junho de 2023, e na Nota Técnica SEI nº 304/2024/MF (Sei nº39970520) de 16 de fevereiro de 2024, continua válida (**classificação "B"**), visto que a revisão da análise da capacidade de pagamento prevista no art. 6º da Portaria MF nº 1.583, de 13 de dezembro de 2023, e no art. 31 da Portaria STN nº 217, de 15 de fevereiro de 2024, não identificou indícios de deterioração fiscal do Município após a retificação do Relatório de Gestão Fiscal do 3º quadrimestre de 2023 ocorrida em 21/02/2024.

2. A classificação da Capacidade de Pagamento do Município de Rio Grande - RS permanece válida até (1) 30 de abril de 2024 ou (2) sejam republicados no SICONFI os demonstrativos utilizados nessa análise (Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre de 2020, 2021, 2022 e 2023, Relatório de Gestão Fiscal do 3º quadrimestre de 2022 e 2023, Declaração de Contas Anuais de 2020, 2021 e 2022) ou (3) até que seja publicado o Balanço Anual (DCA) de 2023 no SICONFI ou (4) ente interponha recurso administrativo no prazo de dez dias, nos termos do art. 25 do Decreto nº 10.819, de 27 de setembro de 2021.

Atenciosamente,

Documento assinado eletronicamente

GABRIELA LEOPOLDINA ABREU

Coordenadora-Geral da COREM



Documento assinado eletronicamente por **Gabriela Leopoldina Abreu, Coordenador(a)-Geral**, em 28/03/2024, às 18:06, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **41067907** e o código CRC **F7235CA0**.

Esplanada dos Ministérios, Bloco P, Edifício Anexo - Bairro Zona Cívico-Administrativa
CEP 70048-900 - Brasília/DF

(61) 3412-3035 - e-mail corem.df.stn@tesouro.gov.br - gov.br/fazenda

Processo nº 17944.100379/2020-51.

SEI nº 41067907



MINISTÉRIO DA ECONOMIA
Secretaria Especial do Tesouro e Orçamento
Secretaria do Tesouro Nacional
Subsecretaria de Relações Financeiras Intergovernamentais
Coordenação-Geral das Relações e Análise Financeira dos Estados e Municípios
Coordenação de Relações Financeiras Intergovernamentais
Gerência de Análise de Capacidade de Pagamento e Publicações de Estados e Municípios

Nota Técnica SEI nº 304/2024/MF

Assunto: **Revisão da Capacidade de Pagamento dos Municípios**

Portaria MF nº 1.583, de 13 de dezembro de 2023, Portaria STN nº 10.464, de 7 de dezembro de 2022

Senhor Coordenador-Geral,

1. Em atendimento à solicitação encaminhada pelo Ofício Sei nº 1701/2024/MF e por determinação das resoluções do Senado Federal, nº 40 e 43, de 2001, o Ministério da Fazenda deve se manifestar a respeito dos pedidos de autorização para realização de operações de crédito interno ou externo de interesse dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, que envolvam aval ou garantia da União. Para isso, é feita a classificação da situação financeira do pleiteante de acordo com norma do Ministério da Fazenda que disponha sobre a capacidade de pagamento (capag) dos entes federados.

2. Os dispositivos em vigor que disciplinam a avaliação da capacidade de pagamento o estão dispostos na Portaria MF nº 1.583, de 13 de dezembro de 2023, e na Portaria STN nº 10.464, de 7 de dezembro de 2022. No art. 6º da Portaria MF nº 1.583, de 2023, há a previsão da possibilidade de revisão dos resultados de classificações já elaboradas em casos nos quais haja indício de deterioração significativa da situação fiscal do ente. O art. 31 da Portaria STN nº 10.464, de 2022, estabelece, por sua vez, que:

Art. 31º Para fins da aplicação do art. 6º da Portaria MF nº 1.583, de 2023, o resultado da análise de capacidade de pagamento do ente será revisto pela Coordenação-Geral das Relações e Análise Financeira de Estados e Municípios (COREM) para classificação final "C" ou "D" caso existam evidências de deterioração significativa da situação financeira do Estado, Distrito Federal ou Município.

§ 1º A revisão de que trata o caput será realizada:

I - ordinariamente, com dados do dia 1º de fevereiro de cada ano e, extraordinariamente, em até dez dias úteis da verificação de que o ente publicou o Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre ou o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo do 3º quadrimestre ou do 2º semestre referentes ao exercício anterior; [Grifo nosso]

3. Tendo como fundamento o artigo 6º da Portaria MF nº 1.583, de 2023, o art. 31 da Portaria STN nº 10.464, de 2022, e a publicação pelos entes federativos do Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre e do Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo do 3º quadrimestre/2º semestre, referentes ao exercício de 2023, com informações que podem sugerir deterioração da situação financeira do ente, procedeu-se a reavaliação da classificação da Capag, com o objetivo de confirmar se a nova condição apresentada permite a manutenção da nota positiva para os Municípios, relacionados no mencionado ofício, e atualmente classificados como A ou B.

I – METODOLOGIA DE ANÁLISE

4. A presente Nota de análise da capacidade de pagamento segue a metodologia estabelecida na Portaria MF nº 1.583, de 2023, e os conceitos e procedimentos definidos na Portaria STN nº 10.464, de 2022. Nesse sentido, a classificação final da capacidade de pagamento é determinada com base na análise dos seguintes indicadores econômico-financeiros:

- I – Endividamento;
- II – Poupança Corrente; e
- III – Liquidez.

5. Para o cálculo do indicador de Poupança Corrente, foram utilizados como fontes de informação o Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre de 2023 e as Declarações de Contas Anuais dos anos de 2022 e 2021. Para os indicadores de Endividamento e Liquidez, foi utilizado o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo do 3º quadrimestre/2º semestre de 2023. Tanto o RREO quanto o RGF foram obtidos por meio do Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – SICONFI.

6. A cada indicador econômico-financeiro foi atribuída uma letra – A, B ou C –, que representa a classificação parcial do ente naquele indicador, conforme o enquadramento nas faixas de valores contidas na tabela disposta no inciso II do artigo 20 da Portaria MF nº 1.583, de 2023:

| INDICADOR | SIGLA | FAIXAS DE VALORES | CLASSIFICAÇÃO PARCIAL |
|-------------------|-------|-------------------|-----------------------|
| Endividamento | DC | DC < 60% | A |
| | | 60% ≤ DC < 100% | B |
| | | DC ≥ 100% | C |
| Poupança Corrente | PC | PC < 85% | A |
| | | 85% ≤ PC < 95% | B |
| | | PC ≥ 95% | C |
| Liquidez | IL | IL < 1 | A |
| | | IL ≥ 1 | C |

7. A classificação final da capacidade de pagamento do ente deriva da combinação das classificações parciais dos três indicadores, conforme a tabela contida no inciso III do artigo 20 da Portaria MF nº 1.583, de 2023:

| CLASSIFICAÇÃO PARCIAL DO INDICADOR | | | CLASSIFICAÇÃO FINAL DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO |
|---|-------------------|----------|--|
| ENDIVIDAMENTO | POUPANÇA CORRENTE | LIQUIDEZ | |
| A | A | A | A |
| B | A | A | B |
| C | A | A | |
| A | B | A | |
| B | B | A | |
| C | B | A | |
| C | C | C | D |
| Demais combinações de classificações parciais | | | C |

II – RESULTADO E ENCAMINHAMENTOS

8. Conforme previsto no art. 6º da Portaria MF nº 1.583, de 2023, e no art. 31 da Portaria STN nº 10.464, de 2022, apresenta-se, a partir dos novos relatórios fiscais divulgados (Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre de 2023, para o indicador de Poupansa Corrente, e o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo do 3º quadrimestre/2º semestre de 2023, para os indicadores de Endividamento e Liquidez), a reavaliação das Capags dos Municípios abaixo:

| Município | UF | Tipo de operação | Número processo Capag | Nota Técnica Capag | Classificação Capag | Capag Revisada |
|-------------------------|----|------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|----------------|
| Manaus | AM | Operação interna | 17944.101047/2018-70 | 33946377 | B | B |
| Belém | PA | Operação interna | 17944.101779/2023-27 | 35487352 | B | B |
| Três Lagoas | MS | Operação interna | 17944.103524/2020-56 | 39251383 | B | B |
| São Francisco do Conde | BA | Operação interna | 17944.105692/2023-29 | 39453846 | A | A |
| Agrestina | PE | Operação interna | 17944.104988/2023-22 | 38291053 | B | C |
| Blumenau | SC | Operação interna | 17944.100057/2020-11 | 35703530 | B | suspensa |
| Recife | PE | Operação interna | 17944.103903/2022-16 | 37977827 | B | B |
| Baixo Guandu | ES | Operação interna | 17944.105053/2023-63 | 38915866 | B | suspensa |
| Pirai do Sul | PR | Operação interna | 17944.104213/2023-57 | 38293587 | A | suspensa |
| Garuva | SC | Operação interna | 17944.102864/2023-11 | 37896393 | B | suspensa |
| Ortigueira | PR | Operação interna | 17944.104771/2023-12 | 39452972 | A | suspensa |
| Marechal Cândido Rondon | PR | Operação interna | 17944.102900/2023-38 | 35706562 | A | A |
| Campo Mourão | PR | Operação interna | 17944.101295/2022-05 | 39318857 | A | A |
| Campinas | SP | Operação interna | 17944.100386/2023-04 | 37556706 | B | B |
| Palmares | PE | Operação interna | 17944.104586/2023-28 | 39231920 | B | B |
| São Marcos | RS | Operação interna | 17944.105201/2023-40 | 39536020 | A | suspensa |
| Bela Vista | MS | Operação interna | 17944.104653/2023-12 | 37767737 | B | suspensa |
| Colatina | ES | Operação interna | 17944.103798/2021-26 | 38998645 | B | B |
| Piraquara | PR | Operação interna | 17944.104823/2023-51 | 38559926 | A | A |
| Jaboatão dos Guararapes | PE | Operação interna | 17944.104711/2023-08 | 38280768 | B | B |
| Rondonópolis | MT | Operação interna | 17944.103701/2023-47 | 37690257 | B | B |
| Quixeramobim | CE | Operação interna | 17944.104757/2023-19 | 38858582 | C | C |
| Caçapava | SP | Operação interna | 17944.103570/2023-06 | 37478467 | B | suspensa |
| Campina Grande | PB | Operação externa | 17944.100959/2023-91 | 33951807 | B | B |
| Aparecida de Goiânia | GO | Operação externa | 17944.103668/2023-55 | 38416125 | B | suspensa |
| Rio Grande | RS | Operação externa | 17944.100318/2023-37 | 34963493 | B | B |
| Ourinhos | SP | Operação externa | 17944.105360/2023-44 | 39812302 | B | C |
| São Bernardo do Campo | SP | Operação externa | 17944.105894/2023-71 | 39688975 | B | B |

III – CONCLUSÃO

9. Os Municípios de Blumenau/SC, Baixo Guandu/ES, Pirai do Sul/PR, Garuva/SC, Ortigueira/PR São Marcos/RS, Bela Vista/MS, Caçapava/SP e Aparecida de Goiânia/GO não puderam ter sua revisão de

CAPAG realizada devido à ausência da publicação do RREO do 6º bimestre/2023 e/ou do RGF 3º quadrimestre/2º semestre de 2023 ou da publicação incompleta desses demonstrativos. Por esse motivo, estão com CAPAG suspensa até que se possa avaliar a revisão.

10. A partir deste momento, em virtude de revisão da CAPAG, passa a vigorar nova classificação final de CAPAG para os Municípios de Agrestina/PE - Nota Técnica Sei n.º 365/2024/MF (40092082) e de Ourinhos/SP - Nota Técnica Sei n.º 374/2024/MF (40113062).

11. Para os demais Municípios não foram identificados indícios de deterioração fiscal. Desse modo, as respectivas classificações de capacidade de pagamento permanecem válidas até (1) 30 de abril de 2024 ou (2) sejam republicados no SICONFI os demonstrativos utilizados na análise desses Municípios (Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre de 2020, 2021, 2022 e 2023, Relatório de Gestão Fiscal do 3º quadrimestre/2º semestre de 2022 e 2023, Declaração de Contas Anuais de 2020, 2021 e 2022) ou (3) até que seja publicado o Balanço Anual (DCA) de 2023 no SICONFI.

12. Diante do exposto, sugere-se o encaminhamento desta Nota à COPEM com vistas à deliberação do Grupo Técnico do CGR

À consideração superior.

WEIDNER DA COSTA BARBOSA

Auditora Federal de Finanças e Controle

CARLOS REIS

Gerente de GERAP/COREM

De acordo, encaminhe-se à Coordenadora-Geral da COREM,

FELIPE SOARES LUDUVICE

Coordenador da CORFI/COREM

De acordo, encaminhe-se ao Coordenador-Geral da COPEM,

GABRIELA LEOPOLDINA DE ABREU

Coordenadora-Geral da COREM



Documento assinado eletronicamente por **Carlos Reis, Gerente**, em 15/02/2024, às 17:28, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Weidner da Costa Barbosa, Auditor(a) Federal de Finanças e Controle**, em 16/02/2024, às 11:20, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Gabriela Leopoldina Abreu, Coordenador(a)-Geral**, em 16/02/2024, às 15:19, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Felipe Soares Luduvic, Coordenador(a)**, em 16/02/2024, às 16:04, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **39970520** e o código CRC **1E6781C9**.

Referência: Processo nº 17944.100379/2020-51.

SEI nº 39970520



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria do Tesouro Nacional
Subsecretaria de Relações Financeiras Intergovernamentais
Coordenação-Geral das Relações e Análise Financeira dos Estados e Municípios
Coordenação de Relações Financeiras Intergovernamentais
Gerência de Análise de Capacidade de Pagamento e Publicações de Estados e Municípios

Nota Técnica SEI nº 1069/2023/MF

Assunto: **Análise da Capacidade de Pagamento do Município de Rio Grande - RS**

Portaria ME n.º 5.623, de 22 de junho de 2022, e Portaria STN n.º 10.464, de 7 de dezembro de 2022.

Senhor Coordenador-Geral,

1. O **Município de Rio Grande - RS**, solicitou concessão de garantia da União para contratar operação de crédito.
2. A Coordenação-Geral de Operações de Crédito de Estados e Municípios (COPEM), por meio do **Ofício SEI nº 12511/2023/ME**, solicitou a análise da capacidade de pagamento do Município para a operação em referência, a fim de subsidiar a deliberação do Comitê de Análise de Garantias da Secretaria do Tesouro Nacional acerca da concessão de aval ou garantia da União à operação de crédito de interesse do Município.

I – DA METODOLOGIA DE ANÁLISE

3. A presente Nota de análise da capacidade de pagamento segue a metodologia estabelecida na Portaria ME nº 5.623, de 22 de junho de 2022, e nos conceitos e procedimentos definidos na Portaria STN n.º 10.464, de 7 de dezembro de 2022. Com fundamento nessas normas, a classificação final da capacidade de pagamento é determinada com base na análise dos seguintes indicadores econômico-financeiros:

- I – Endividamento;
- II – Poupança Corrente; e
- III – Liquidez.

4. Como fonte de informação para o cálculo da capacidade de pagamento, utiliza-se, conforme disposto no inciso III do art. 26 do Decreto nº 10.819, de 27 de setembro de 2021, o resultado do processo de análise fiscal realizado por esta Secretaria no âmbito da competência prevista no art. 18 da Lei Complementar nº 178, de 13 de janeiro de 2021, que atribuiu competência à Secretaria do Tesouro Nacional para realizar análises periódicas sobre a situação fiscal de Estados, Distrito Federal e Municípios, sem prejuízo da competência dos respectivos Tribunais de Contas.

5. O processo de análise fiscal deve observar as disposições do Decreto nº 10.819, de 2021, e do §5º do art. 2º da Portaria ME nº 5.623, de 2022, que estabelece o uso dos conceitos e definições do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) e do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF). O escopo dessa análise está restrito aos indicadores utilizados para a classificação final da capacidade de pagamento.

6. Eventuais ajustes necessários à adequação das informações obtidas na forma da Portaria STN n.º 10.464, de 2022, aos conceitos e definições aplicáveis ao processo de análise da capacidade de pagamento estão descritos na próxima seção desta Nota Técnica.

II – DA ANÁLISE FISCAL E DOS AJUSTES REALIZADOS

7. No âmbito do processo de análise fiscal são utilizados, entre outros, dados referentes aos três últimos exercícios da Declaração de Contas Anuais e do Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do Poder Executivo relativo ao último quadrimestre, ou semestre, todos disponibilizados por meio do Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro (SICONFI).

8. Em decorrência do uso dos conceitos e procedimentos estabelecidos no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), no Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF) e na Portaria STN n.º 10.464, de 2022, as fontes de informação utilizadas podem sofrer ajustes e, por isso, pode haver divergências entre os números utilizados nesta análise e as informações que foram publicadas pelo ente em seus demonstrativos fiscais.

9. Conforme art. 2º, § 6º, da Portaria ME nº 5.623, de 2022, a partir de 1º de janeiro de 2023, passou a ser exigido, para as análises de capacidade de pagamento realizadas no âmbito de processos de concessão de garantia da União a operações de crédito de interesse de Estado, Distrito Federal ou Município, o parecer prévio conclusivo de que trata o art. 57 da Lei Complementar nº 101, de 2000. O **parecer referente às contas do exercício de 2018**, do Município de **Rio Grande - RS** emitido pelo **Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul**, em 19 de maio de 2021, Processo nº **001504-02.00/18-1**, é o mais recente disponível e posicionou-se de forma favorável com recomendações. Desse modo, o parecer encaminhado atende a nova exigência.

10. **A análise fiscal não encontrou indícios de que os números originais dos demonstrativos fiscais apresentem incompatibilidades com as regras definidas no MDF ou MCASP que possam ser relevantes para fins de classificação de capacidade de pagamento.**

11. Os resultados poderão ser alterados em caso de republicação dos demonstrativos fiscais utilizados ou em sede de recurso administrativo apresentado conforme art. 25 do Decreto nº 10.819, de 2021.

12. Conforme §§ 1º e 3º do art. 25 do Decreto nº 10.819, de 2021, têm legitimidade para interpor recurso, em até dez dias do recebimento desta Nota Técnica, “o Chefe do Poder Executivo do ente federativo interessado ou a autoridade administrativa a quem seja delegada essa competência”. Não será conhecido o recurso que seja apresentado fora do prazo ou por autoridade não legitimada, conforme disposto no § 4º do referido artigo.

13. Caso não se apresente recurso nos termos do art. 25 do Decreto nº 10.819, de 2021, a análise fiscal desta Nota Técnica será considerada definitiva.

III – DO CÁLCULO DOS INDICADORES DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO

14. Conforme comando do inciso III do art. 26 do Decreto nº 10.819, de 2021, os resultados definitivos do processo de análise fiscal subsidiarão a análise de classificação de capacidade de pagamento.

15. Em relação ao cálculo dos indicadores da análise de capacidade de pagamento, a cada indicador econômico-financeiro foi atribuída uma letra – A, B ou C –, que representa a classificação parcial do ente naquele indicador, conforme o enquadramento nas faixas de valores da tabela, apresentado no art. 3º da Portaria ME nº 5.623, de 2022:

| INDICADOR | SIGLA | FAIXAS DE VALORES | CLASSIFICAÇÃO PARCIAL |
|-------------------|-------|-------------------|-----------------------|
| Endividamento | DC | DC < 60% | A |
| | | 60% ≤ DC < 100% | B |
| | | DC ≥ 100% | C |
| Poupança Corrente | PC | PC < 85% | A |
| | | 85% ≤ PC < 95% | B |
| | | PC ≥ 95% | C |
| Liquidez | IL | IL < 1 | A |
| | | IL ≥ 1 | C |

16. A classificação final da capacidade de pagamento do ente é obtida por meio da combinação das classificações parciais dos três indicadores, conforme a tabela definida no art. 4º da Portaria ME nº 5.623, de 2022:

| CLASSIFICAÇÃO PARCIAL DO INDICADOR | | | CLASSIFICAÇÃO FINAL DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO |
|---|-------------------|----------|--|
| ENDIVIDAMENTO | POUPANÇA CORRENTE | LIQUIDEZ | |
| A | A | A | A |
| B | A | A | B |
| C | A | A | |
| A | B | A | |
| B | B | A | |
| C | B | A | D |
| C | C | C | |
| Demais combinações de classificações parciais | | | C |

17. A seguir, apresenta-se o detalhamento de cada um dos indicadores utilizados na análise da capacidade de pagamento, conforme dispõem a Portaria ME nº 5.623, de 2022, e a Portaria STN n.º 10.464, de 2022.

Indicador I – Endividamento (DC): Dívida Consolidada Bruta/ Receita Corrente Líquida

18. A **Dívida Consolidada Bruta (DC)** corresponde ao montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, do Estado, do Distrito Federal ou do Município, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses, dos precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos, e das operações de crédito, que, embora de prazo inferior a 12 (doze) meses, tenham constado como receitas no orçamento.
19. A **Receita Corrente Líquida (RCL)** corresponde ao somatório das receitas tributárias, de contribuições, patrimoniais, industriais, agropecuárias, de serviços, transferências correntes (inclusive os recursos recebidos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB) e outras receitas também correntes, deduzidas as transferências Constitucionais a Municípios, a Contribuição para Plano de Previdência do Servidor, a Contribuição para Custeio das Pensões dos Militares, a Compensação Financeira entre Regimes Previdenciários e os pagamentos para formação do FUNDEB.

Indicador II – Poupança Corrente: Despesas Correntes / Receitas Correntes Ajustadas

20. O item **Despesas Correntes (DCO)** corresponde aos gastos orçamentários de manutenção das atividades dos órgãos da administração pública, como por exemplo: despesas com pessoal, juros da dívida, aquisição de bens de consumo, serviços de terceiros, manutenção de equipamentos, despesas com água, energia, telefone etc. Estão nesta categoria as despesas que não concorrem para ampliação dos serviços prestados pelo órgão, nem para a expansão das suas atividades. Abrange as transferências a Municípios e desconsidera os lançamentos das perdas líquidas com o FUNDEB. Utilizar-se-ão as despesas empenhadas do exercício.
21. O item **Receitas Correntes Ajustadas (RCA)** corresponde ao somatório das receitas tributárias, de contribuições, patrimoniais, industriais, agropecuárias, de serviços, transferências correntes (inclusive os recursos recebidos do FUNDEB) e outras receitas também correntes, consideradas as receitas intraorçamentárias e os recursos repassados aos Municípios e desconsideradas as restituições de receitas, os pagamentos para formação do FUNDEB e outras deduções de receitas correntes.

Indicador III – Liquidez: Obrigações Financeiras/Disponibilidade de Caixa Bruta

22. O item **Obrigações Financeiras (OF)** corresponde às obrigações presentes que, por força de lei ou de outro instrumento, deveriam ter sido extintas até o final do exercício financeiro de referência do demonstrativo. Incluem os restos a pagar liquidados e não pagos do exercício e todos os restos a pagar de exercícios anteriores. Serão consideradas apenas as obrigações relativas a valores sem vinculação específica, ou seja, com alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.
23. O item **Disponibilidade de Caixa Bruta (DCB)** corresponde aos ativos de alta liquidez como Caixa, Bancos, Aplicações Financeiras e Outras Disponibilidades Financeiras. Serão considerados apenas os valores sem vinculação específica, ou seja, com alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

IV - DO RESULTADO DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO

| INDICADOR | VARIÁVEIS | 2020 | 2021 | 2022 | (%) | NOTA PARCIAL | NOTA FINAL |
|------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------------|------------|
| I Endividamento (DC) | Dívida Consolidada | | | 181.291.122,95 | 24,30% | A | B |
| | Receita Corrente Líquida | | | 746.015.312,10 | | | |
| II Poupança Corrente (PC) | Despesa Corrente | 667.977.121,67 | 721.659.524,50 | 812.085.451,70 | 88,76% | B | |
| | Receita Corrente Ajustada | 721.428.114,53 | 816.029.223,86 | 929.007.429,98 | | | |
| III Liquidez (IL) | Obrigações Financeiras | | | 10.547.322,53 | 47,09% | A | |
| | Disponibilidade de Caixa | | | 22.398.633,18 | | | |

VI – DO ENCAMINHAMENTO

25. Nos termos do art. 25 do Decreto nº 10.819, de 27 de setembro de 2021, o Município poderá interpor recurso administrativo contra decisão desta Nota no prazo de 10 dias, contado a partir da ciência da decisão. O recurso deverá ser encaminhado ao e-mail capag@tesouro.gov.br.
26. Caso não seja apresentado recurso administrativo, o resultado da análise de capacidade de pagamento do Município de **Rio Grande - RS** será "B" e passará a ser definitivo a partir do décimo dia após a ciência da decisão.
27. A classificação apurada nesta Nota permanece válida até que (1) sejam republicados no SICONFI os demonstrativos de que trata o art. 31 da Portaria STN nº 10.464, de 2022, e utilizados nessa análise (Relatório Resumido de Execução Orçamentária do 6º bimestre de 2020, 2021 e 2022, Relatório de Gestão Fiscal do 3º quadrimestre/2º semestre de 2022, Declaração de Contas Anuais de 2020, 2021 e 2022) ou (2) a revisão de que trata o art. 31 da Portaria STN nº 10.464, de 2022, ou (3) o ente interponha recurso administrativo no prazo de dez dias, nos termos do art. 25 do Decreto nº 10.819, de 27 de setembro de 2021.
28. Conforme Portaria STN nº 765, de 2015, compete ao Comitê de Análise de Garantias (CGR) as avaliações técnicas dos pleitos de concessão de garantia. E, nos termos do regimento interno do Comitê de Análise de Garantias (CGR), aprovado pela Portaria STN nº 203, de 1º de abril de 2019, compete à COREM a “análise da capacidade de pagamento e do risco de crédito dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios” (art. 16, inciso VII).
29. Visando subsidiar deliberação do CGR, **o posicionamento da COREM é que a operação de crédito pleiteada é elegível**, relativamente aos riscos do Tesouro Nacional, para concessão de garantia da União, nos termos do disposto no art. 14 da Portaria ME nº 5.623, de 2022, desde que observados todos os demais requisitos legais para a concessão de garantia da União.
30. Diante do exposto, sugere-se o encaminhamento desta Nota à COPEM para subsidiar os processos relativos às operações de crédito com garantia da União.

À consideração superior,

WEIDNER DA COSTA BARBOSA

Auditora Federal de Finanças e Controle da GERAP/COREM

ANA LUISA MARQUES FERNANDES

Gerente da GERAT/COREM

CARLOS REIS

Gerente da GERAP/COREM

DANIEL FIOROTT OLIVEIRA

Gerente da GEPAS/COREM, Substituto

AUGUSTO CESAR ARAUJO MAEDA

Coordenador da CORFI/COREM, Substituto

ERIC LISBOA CODA DIAS

Coordenador da COPAF/COREM

GABRIELA LEOPOLDINA ABREU

Coordenadora-Geral da COREM

Documento assinado eletronicamente por **Carlos Reis, Gerente**, em 20/06/2023, às 15:21, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).

Documento assinado eletronicamente por **Weidner da Costa Barbosa, Auditor(a) Federal de Finanças e Controle**, em 20/06/2023, às 16:16, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).

Documento assinado eletronicamente por **Eric Lisboa Coda Dias, Coordenador(a)**, em 20/06/2023, às 16:19, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Augusto César Araújo Maeda, Coordenador(a) Substituto(a)**, em 20/06/2023, às 16:21, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Ana Luisa Marques Fernandes, Gerente**, em 20/06/2023, às 16:44, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Gabriela Leopoldina Abreu, Coordenador(a)-Geral**, em 21/06/2023, às 13:40, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Daniel Fiorott Oliveira, Gerente Substituto(a)**, em 22/06/2023, às 08:43, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **34963493** e o código CRC **5F60A930**.

Referência: Processo nº 17944.100318/2023-37.

SEI nº 34963493



MINISTÉRIO DA ECONOMIA
Secretaria Especial de Fazenda
Secretaria do Tesouro Nacional
Subsecretaria de Relações Financeiras Intergovernamentais
Coordenação-Geral de Haveres Financeiros
Gerência de Créditos Vinculados a Estados e Municípios III

OFÍCIO SEI Nº 20314/2024/MF

Ao Senhor

Renato da Motta Andrade Neto

Coordenador-Geral da COPEM

Esplanada dos Ministérios, Edifício Anexo do Ministério da Fazenda, Bloco P, Ala A, Térreo
70048-900 Brasília-DF

Assunto: Cálculo de suficiência de contragarantias. Portaria MF nº 1.583, de 13/12/2023. Município de Rio Grande (RS).

Senhor Coordenador-Geral,

1. Referimo-nos ao Ofício SEI nº 19944/2024/MF, por meio do qual foi solicitada, nos termos do art. 7º (sic) da Portaria Normativa MF nº 1.583/2023, a verificação do cumprimento dos requisitos necessários à obtenção da garantia da União para operações de crédito pleiteadas pelo Município de Rio Grande (RS).
2. Informamos que as Leis Municipais nºs 8.914/2022 (alterada pela Lei Municipal nº 9.097/2023) e 8.878/2022 concederam ao Município de Rio Grande (RS) autorização para prestar, como contragarantia à União das mencionadas operações, as receitas a que se referem os artigos 158 e 159, inciso I, alíneas 'b', 'd' e 'e', complementadas pelas receitas tributárias estabelecidas no artigo 156, nos termos do § 4º do artigo 167, todos da Constituição Federal, bem como outras garantias admitidas em direito.
3. Sobre a alínea "f", do inciso I, do artigo 159, da Constituição Federal, o Grupo Estratégico - GE do Comitê de Garantias - CGR assim deliberou na 63ª Reunião (Extraordinária):

"Deliberação:

Tendo em vista o posicionamento jurídico da PGFN de que não é necessário que as contragarantias que vierem a ser oferecidas à garantia da União abarquem todas aquelas receitas relacionadas no § 4º do art. 167 da Constituição da República, o GE-CGR delibera que a exigibilidade de que todas as receitas a que se refere o art. 167, § 4º, da Constituição Federal, incluídas por meio da EC nº 132/2023, devem ser oferecidas como contragarantia à garantia da União deve afetar apenas os pleitos de operação de crédito de municípios cuja data de protocolo do PVL (Pedido de Verificação de Limites e Condições) na STN seja posterior à data da publicação da EC nº 132/2023 (21 de dezembro de 2023)."

4. O Município de Rio Grande (RS) formalizou os Pedidos de Verificação de Limites e Condições em 20/01/2023 e 01/12/2023, portanto, dentro do prazo estabelecido no parágrafo anterior para que não seja necessário o oferecimento de todas as receitas relacionadas no § 4º do art. 167 da Constituição da República, incluídas por meio da EC nº 132/2023.

5. De acordo com a metodologia presente na Portaria em questão, têm-se, para o ente federativo nas operações citadas:

Margem R\$ 569.356.088,97

OG R\$ 30.432.163,65

6. Assim, tendo em vista que o valor da 'Margem' é superior ao valor da 'OG', são consideradas suficientes as contragarantias oferecidas nos termos do art. 8º da Portaria Normativa MF nº 1.583/2023 pelo Município de Rio Grande (RS).

7. Ademais, cabe salientar que a atual análise está posicionada nesta data, sendo subsidiada por dados de receitas pertencentes ao Relatório Resumido de Execução Orçamentária do sexto bimestre de 2023, extraído do Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – SICONFI, e de despesas pertencentes ao Cronograma Financeiro da Operação e demais Operações Contratadas obtidas do Sistema de Análise da Dívida Pública, Operações de Crédito e Garantias da União, Estados e Municípios - SADIPEM. As taxas de câmbio utilizadas na conversão para reais de operação em moeda estrangeira seguiram as orientações contidas no art. 8º, § 2º, da Portaria MF nº 882/2018.

8. Em atendimento ao que é estabelecido pelo art. 9º da Portaria Normativa MFE nº 1.583/2023, informamos que não temos conhecimento acerca de decisões judiciais em vigor que obstem a execução de contragarantias contra o referido ente até esta data.

9. Da mesma forma, registramos que, para fins de nova avaliação de suficiência de contragarantias, esta Coordenação-Geral deverá ser comunicada caso os demonstrativos de receitas e despesas utilizados na presente análise sejam atualizados.

Anexo:

I - Margem e OG (SEI nº 41102605)

Atenciosamente,

Documento assinado eletronicamente

RONISE PEREIRA LOPES

AFFC/GERAD/COAFI

Documento assinado eletronicamente

LUIZ GONZAGA MADRUGA COELHO FILHO

Gerente da GERAD/COAFI

Documento assinado eletronicamente

DENIS DO PRADO NETTO

Coordenador-Geral de Haveres Financeiros



Documento assinado eletronicamente por **Ronise Pereira Lopes, Auditor(a) Federal de Finanças e Controle**, em 03/04/2024, às 17:04, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Luiz Gonzaga Madruga Coelho Filho, Gerente**, em 03/04/2024, às 17:08, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



Documento assinado eletronicamente por **Denis do Prado Netto, Coordenador(a)-Geral**, em 04/04/2024, às 16:58, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do [Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.economia.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **41100008** e o código CRC **DF3FAD20**.

Esplanada dos Ministérios, Edifício Anexo do Ministério da Fazenda, Bloco P, Ala B, Térreo, Edifício Anexo ao Bloco P
- Bairro Esplanada dos Ministérios
CEP 70.048-900 - Brasília/DF
(61) 3412 3153 - e-mail gecem3.coafi.df.stn@tesouro.gov.br - www.economia.gov.br

Processo nº 17944.101290/2023-55.

SEI nº 41100008

CÁLCULO DA MARGEM DE CONTRAGARANTIA

| | |
|------------------------------|---------------------|
| ENTE: | Rio Grande (RS) |
| VERSÃO BALANÇO: | não há |
| VERSÃO RREO: | 6º bimestre de 2023 |
| MARGEM = | 569.356.088,97 |
| DEMONSTRATIVO ESCOLHIDO = | RREO |

Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO) do 6º bimestre de 2023

| | | |
|--|---------------------------------|----------------|
| RECEITAS PRÓPRIAS | | 192.040.772,88 |
| Total dos últimos 12 meses | IPTU | 28.679.606,76 |
| | ISS | 152.321.425,65 |
| | ITBI | 11.039.740,47 |
| RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS | | 408.905.987,02 |
| Total dos últimos 12 meses | IRRF | 49.534.737,58 |
| | Cota-Parte do FPM | 125.506.189,93 |
| | Cota-Parte do ICMS | 196.170.238,78 |
| | Cota-Parte do IPVA | 37.033.322,79 |
| | Cota-Parte do ITR | 661.497,94 |
| | Transferências da LC nº 87/1996 | |
| DESPESAS | | 31.590.670,93 |
| Despesas Empenhadas até o Bimestre (b) | Serviço da Dívida Interna | |
| | Serviço da Dívida Externa | |
| Despesas Empenhadas até o Bimestre (f) | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 31.590.670,93 |
| MARGEM RREO | | 569.356.088,97 |

CÁLCULO DA OPERAÇÃO COM GARANTIA (OG)

| | |
|---------------|------------------|
| ENTE: | Rio Grande (RS) |
| OFÍCIO SEI: | Nº 19944/2024/MF |
| RESULTADO OG: | 30.432.163,65 |

Operação nº 1

| | |
|--|----------------|
| Identificação da operação de crédito (nº e/ou credor): | AFD |
| Valor do contrato (em euros): | 58.593.750,00 |
| Taxa de câmbio (R\$/Euro): | 5,3939 |
| Data da taxa de câmbio (R\$/Euro): | 29/02/2024 |
| Total de reembolsos (em euros): | 100.319.240,65 |
| Primeiro ano de reembolso: | 2024 |
| Último ano de reembolso: | 2044 |
| Qtd. de anos de reembolso: | 21 |
| Total de reembolso em reais: | 541.111.952,14 |
| Reembolso médio(R\$): | 25.767.235,82 |

Operação nº 2

| | |
|--|-------------------------|
| Identificação da operação de crédito (nº e/ou credor): | Caixa Econômica Federal |
| Moeda da operação: | Real |
| Valor do contrato em reais: | 30.000.000,00 |
| Primeiro ano de reembolso: | 2023 |
| Último ano de reembolso: | 2033 |
| Qtd. de anos de reembolso: | 11 |
| Total de reembolso em reais: | 51.314.206,15 |
| Reembolso médio(R\$): | 4.664.927,83 |

BRASIL

"Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030"

Minuta de negociação

11-16 de Outubro de 2023

Os representantes da República Federativa do Brasil ("Garantidor"), a Municipalidade de Rio Grande ("Municipalidade" ou "Mutuário") (coletivamente "Delegação Brasileira") e a Agence Française de Développement (a "AFD") conduziram a negociação do contrato de crédito (*Credit Facility Agreement*), sobre o referido projeto, nas datas acima mencionadas. A lista de participantes da negociação figura no Anexo 1 desta Minuta.

O acordo obtido durante as negociações está refletido nos seguintes documentos: minuta do contrato de financiamento ("*Credit Facility Agreement*" ou "CFA"), datado de 16 de outubro de 2023 entre a AFD e a Municipalidade de Rio Grande, presente no Anexo 2 desta Minuta.

As partes discutiram a minuta do contrato com base no contrato padrão acordado entre a AFD e a República em abril de 2019.

As palavras em letras maiúsculas utilizadas nesta minuta devem ter o mesmo significado que no CFA.

Pontos discutidos e acordados durante a negociação

1. **Cláusulas 2.2 (*Facility*)** – A Delegação Brasileira solicitou a modificação do termo "exclusively" para "preferably", com o intuito de cobrir eventuais variações em relação ao plano de financiamento. A AFD explicou que essa cláusula tem o propósito de definir claramente o destino dos fundos emprestados, impedindo o Mutuário de utilizar o financiamento da AFD para qualquer outro fim que não tenha sido acordado com a AFD, conforme descrito no contrato de empréstimo. Esta clareza contratual é particularmente importante para como a AFD, que possui uma política de financiamento precisa e normatizada. É importante observar e considerar este artigo em conjunto com o Anexo 2 (Descrição do projeto), que fornece uma explicação mais detalhada. Como um financiador do desenvolvimento, os financiamentos da AFD têm necessariamente um propósito específico e definido. Esta cláusula permite, em caso de dúvida ou discussão posterior, formalizar contratualmente o propósito de um projeto, conforme especificado na nota aos órgãos, e "opô-lo" ao Mutuário. De fato, a AFD pode exigir a devolução dos fundos utilizados para qualquer despesa que não seja uma Despesa Elegível, conforme definida no contrato. Foi explicado que a flexibilidade buscada já está acomodada no próprio anexo 3 (Financing Plan) que indica que o Manual Operacional do Projeto deverá detalhar a alocação estimada dos custos para os Componentes do Projeto e que essa alocação dos valores para os Componentes financiados pelo credor pode ser modificada mediante aprovação prévia do credor.
2. **Cláusulas 3.1 (*Drawdown amounts*)** – As partes concordaram em manter 12 (doze) como o número máximo de desembolsos.
3. **Cláusulas 3.2 (*Drawdown request*)** – Esse período é padronizado em todos os contratos da AFD e, por razões de gestão interna, não temos a flexibilidade para fazer ajustes.

4. **Cláusulas 3.4.1 (*Refinancing of expenses paid by the Borrower*)** – A Delegação Brasileira solicitou esclarecimentos sobre as formas de desembolso e solicitou precisão em relação à possibilidade de a AFD solicitar outras evidências que demonstrem que as obras ou serviços correspondentes às Despesas Elegíveis foram realizados. A AFD esclareceu trabalhar com três modalidades de desembolso (avancos, refinanciamento e pagamento direto aos prestadores) e que é possível manter todas as opções, sem serem exclusivas, conferindo mais flexibilidade à Municipalidade. A AFD também explicou que na modalidade específica de que trata essa cláusula, os valores são pagos pela Municipalidade e apresentados sob a forma de um montante total de faturas. Na sequência, a AFD reembolsa à Municipalidade o valor das faturas já pagas por esta. Para acomodar o pedido de modificação, as partes concordam em acrescentar o termo “relevante”. Isso visa especificar que a evidência ou prova que a AFD pode solicitar deve estar diretamente relacionada à questão em discussão; que a evidência solicitada seja relevante e tenha uma conexão direta com as questões em análise no contexto do projeto, proporcionando maior clareza e assegurando que qualquer documentação solicitada esteja diretamente relacionada ao propósito das Despesas Elegíveis.
5. **Cláusulas 3.4.2 (*Direct payment by the Lender to Contractors*)** – A Delegação Brasileira solicitou esclarecimentos sobre essa forma de desembolso e solicitou precisão em relação ao parágrafo c). A AFD esclareceu que por essa cláusula a AFD fica autorizada, a pedido do Mutuário, a pagar diretamente às empresas prestadoras, mediante apresentação das faturas das prestadoras e/ou outros documentos similares. Esse método de pagamento apresenta a vantagem de direcionar o uso dos fundos de forma direta em termos de confiabilidade. O parágrafo c) precisa que a AFD não será de forma alguma responsável em relação aos desembolsos pela modalidade de pagamento direto e que o Mutuário renuncia a qualquer ação nesse sentido, se responsabilizado por quaisquer custos ou perdas que a AFD eventualmente incorra em relação a ações de terceiros contra a AFD, relacionadas a esses desembolsos. Foi mencionado que essa modalidade de desembolso poderá intervir no quadro desse projeto, mas não será a modalidade privilegiada.
6. **Cláusula 3.4.3 (*Opening of Project Account*)** – Considerando a estruturação de outros projetos com outros municípios (como por exemplo Curitiba), tudo leva a entender que uma única conta de projeto seria adequada. Nessa conta, os recursos seriam recebidos em euros e convertidos em reais com a taxa de câmbio vigente na data da conversão. Sob controle da Municipalidade, a AFD não vê necessidade de manter mais de uma conta, pois isso acarretaria em custos adicionais de manutenção.
- A Delegação Brasileira expressou preocupação em relação a mudanças significativas nas taxas de câmbio entre a data da solicitação de desembolso e a data de efetivação do mesmo pela AFD. Foi explicado que há flexibilidade para gerenciar a data do desembolso e que isso deve ser discutido diretamente com a Agência da AFD em Brasília.
7. **Cláusula 3.4.4 (*Initial Advance*)** – Ficou estabelecido que o montante do adiantamento inicial será de, no máximo, 15 milhões de Euros e conforme o previsto no orçamento provisório de despesas (“provisional forecast of expenditure”).
8. **Cláusula 3.4.10 (*Control - Audit*)** – A Delegação Brasileira solicitou que o projeto fosse auditado pelo Tribunal de Contas do Estado do RS (TCE-RS). Este pedido foi internamente apreciado pela AFD, resultando na emissão de uma autorização específica para aceitar a auditoria conduzida pelo TCE-RS neste projeto. A inclusão da possibilidade de realização da auditoria pelo TCE foi incorporada à Cláusula 12.1 (*Financial statements and budget*). Os termos de referência para tais auditorias serão previamente validados pela AFD, garantindo que os resultados atendam aos padrões de qualidade estabelecidos. Importante destacar que essa decisão é resultado de uma análise criteriosa e é avaliada por um comitê específico em cada projeto. Não é uma prática aplicada sistematicamente a todos os projetos.

9. **Cláusula 3.5 (*Deadline for the First Drawdown*)** – Ficou esclarecido que a data limite prevista na cláusula 3.5 estabelece um prazo limite até o qual o primeiro desembolso deve ser efetuado. caso contrário, a AFD poderá cancelar o empréstimo. Esse prazo não é negociável para ser estendido. No entanto, se a contraparte solicitar após a assinatura, uma prorrogação do prazo limite para o primeiro desembolso pode ser concedida pela AFD, de acordo com os procedimentos internos da AFD e novas condições financeiras. Foi esclarecido que o último parágrafo dessa cláusula foi acrescentado a pedido da União no quadro do contrato estabilizado negociado em 2019.
10. **3.6 (*Deadline for Drawdown of the Funds*)** - Ficou esclarecido que a data prevista na cláusula 3.6 é a data após a qual o mutuário não poderá mais utilizar o crédito. Após essa data, a AFD não é mais obrigada a manter os fundos a disposição do mutuário. Isso se aplica independentemente do método de pagamento dos fundos. A data é determinada pelo responsável da equipe do projeto de acordo com os procedimentos da AFD e com base em vários fatores operacionais (data prevista de conclusão técnica no contrato, métodos de pagamento utilizados, setor envolvido, estimativas de atraso, relacionamento da AFD com a contraparte, etc.). Após essa data, a parte do crédito que não tenha sido desembolsada pode ser cancelada (por meio de notificação enviada pela AFD ao mutuário). A definição dessa data permite à AFD garantir o uso adequado dos fundos dentro dos prazos estabelecidos pelo mutuário. E permite à AFD gerenciar melhor seus recursos financeiros ao prever um período de desembolso definido com antecedência. Foi esclarecido que o último parágrafo dessa cláusula foi acrescentado a pedido da União no quadro do contrato estabilizado negociado em 2019.
11. **Clause 4 (*Interest rate*)** – Foi esclarecido que a margem é determinada pela AFD e é composta pelo custo dos recursos financeiros, uma margem para cobrir despesas gerais, uma possível margem de risco, uma margem de precaução. A margem tem como objetivo cobrir os custos e despesas decorrentes da análise e acompanhamento da implementação do empréstimo. A taxa proposta à operação não pode ser negociada e está sujeita às condições de mercado. A Margem aplicável será de 1,90% (indicativa). A AFD destaca que quaisquer dúvidas sobre o cálculo das taxas de juros podem ser encaminhadas diretamente para a Agência da AFD em Brasília.
12. **Cláusula 4.3 (*Late payment and default interest*)** –
- a) Foi explicado que a cláusula sobre pagamento em atraso e juros por inadimplência indica a aplicação de uma taxa de 3,5% sobre cada parcela durante o período que ficar inadimplente.
 - b) Foi explicado que esse parágrafo preconiza que se os juros não forem pagos a tempo, eles gerarão juros adicionais após um ano, sem aviso prévio. O mutuário deve pagar esses juros adicionais quando solicitado pelo credor ou nas datas de pagamento subsequentes.
13. **Cláusula 6.1 (*Commitment Fees*)** – Foi esclarecido que a comissão de compromisso é uma taxa de pequeno valor que o mutuário deve pagar à AFD ao longo da vigência do empréstimo, incidindo somente sobre a parte do empréstimo que foi aprovada, mas ainda não foi utilizada. Essa taxa serve para cobrir os custos associados à manutenção dos recursos financeiros reservados pela AFD, que não estão sendo usados pelo mutuário. É importante ressaltar que essa taxa é padronizada e não negociável, o que significa que seu valor é fixo e não sujeito a alterações. Essa abordagem visa assegurar uma clareza nas condições contratuais e manter a consistência com as políticas regulatórias.
14. **Cláusula 6.2 (*Appraisal Fees*)** – Foi esclarecido que esta taxa está alinhada com as condições padrão da AFD e que esta não está em posição de oferecer uma taxa reduzida para este Projeto em específico.
15. **Cláusula 7 (*Repayment*)** – As partes concordaram que os meses de pagamento sejam março e setembro.

16. **Cláusula 8.2 (Mandatory Prepayment)** – A Delegação Brasileira solicitou um maior prazo em caso de pagamento antecipado obrigatório. A AFD concordou em conceder 10 (dez) dias em vez de 5 (cinco) dias.
17. **Cláusula 9.1 (Costs and expenses)** – A Delegação Brasileira solicitou que fosse adicionado o termo “reasonably” à cláusula 9.1.3. A AFD precisou que a utilização do termo “reasonably” em contratos regidos pelo direito francês é frequentemente redundante, devido ao princípio fundamental da “boa fé” enraizado no direito civil francês. Esse princípio já impõe às partes contratantes a obrigação de agir de forma leal, equitativa e razoável. A inclusão de “reasonably” pode, portanto, gerar confusão, conflitos de interpretação e ambiguidade desnecessários. Portanto, para priorizar a simplicidade e clareza, geralmente é recomendável evitar o uso desse termo em contratos, a menos que circunstâncias específicas justifiquem uma precisão particular. Entretanto, para acomodar o pedido, a AFD concordou em adicionar o termo.
- Ficou também esclarecido em relação a essa cláusula que a AFD realizará a contratação do escritório para o parecer jurídico através de licitação, pelas regras da AFD, assim como o respectivo pagamento. A Municipalidade não fará o pagamento diretamente ao escritório, mas reembolsará os valores pagos à AFD no limite de 15.000 EUR (quinze mil Euros), a título de obrigação contratual.
- Importante ressaltar que o montante limite deverá evoluir nas próximas operações para levar em conta eventuais evoluções desse tipo de serviço no mercado brasileiro. Lembrando que os montantes reembolsados serão somente os montantes efetivamente pagos pela AFD.
18. **Cláusulas 10.13 e 11.6 (Procurement)** – A AFD esclareceu que as cláusulas de licitação foram revisadas para fornecer esclarecimentos e incorporar novos elementos da recente legislação brasileira de licitações, levando em consideração o feedback de nossos parceiros brasileiros obtido durante uma missão conduzida por nosso departamento de licitações. As alterações visam harmonizar certos termos e incluir o último parágrafo relacionado a contratos que foram celebrados ou cujos processos de contratação começaram antes da data de assinatura do acordo e estão sendo refinanciados pela AFD.
19. **Cláusula 11.1 (Compliance with Laws, Regulations and Obligations)** – Foi explicado que as precisões trazidas a esta cláusula fazem parte da evolução do nosso contrato padrão e consistem em modificações obrigatórias impostas pelo nosso setor de conformidade, com o objetivo de cumprir as obrigações regulatórias às quais a AFD, na qualidade de instituição financeira e entidade pública industrial e comercial do Estado Francês, está sujeita.
20. **Cláusula 11.7 (Local counterpart)** – As partes concordaram que a data de início das obras e ações relacionadas à parte financiada pela Municipalidade às quais se refere essa cláusula será estabelecida a partir de 25 de outubro de 2022 (data da resolução COFIEX). Foi acordado que os componentes relativos ao Projeto que serão financiados pela Municipalidade serão mencionados como despesas não elegíveis no anexo relativo ao plano de financiamento.
21. **Cláusula 11.8 (Environmental and social responsibility)** – A AFD concordou com a modificação proposta pela Delegação Brasileira para adicionar “when applicable in the Borrower’s jurisdiction”.
22. **Cláusula 11.13 (Inspections)** – A AFD esclareceu que essa cláusula assegura o direito da AFD a realizar, eventualmente, uma inspeção por ano relativamente à execução do projeto. Essas inspeções poderão intervir no caso de complexidade, raramente aplicável. Contudo, se a inspeção se fizer necessária, a Municipalidade reembolsará a AFD pelos custos incorridos.
23. **Cláusula 11.17 (Investigations)** – A AFD esclareceu que essa cláusula se refere à eventuais inspeções conduzidas pelo setor de conformidade da AFD.

24. **Cláusula 12.3 (Progress Report)** – A Delegação Brasileira expressou sua preocupação quanto à possibilidade de alterações no anexo 7 (*Form of Impact Indicators Report*) durante a execução do projeto, bem como à preocupação de que o não cumprimento dos indicadores possa levar a uma situação de inadimplência conforme estabelecido no contrato. Solicitou também que esse anexo fosse colocado em um documento operacional separado. A AFD explicou que os indicadores de impacto e responsabilidade desempenham um papel fundamental na asseguuração da qualidade dos projetos. Destacou que esses indicadores já foram validados previamente em colaboração com a Municipalidade. Os relatórios de acompanhamento técnico, que são de responsabilidade da Municipalidade, seguem rigorosamente esses indicadores, garantindo assim a transparência e eficácia na gestão do projeto. Um modelo de relatório poderá ser compartilhado se necessário, no entanto, cada projeto é único. A Municipalidade pode entrar em contato com a Agência em Brasília, se necessário, para obter esclarecimentos ou informações adicionais.

25. **Cláusula 12.4 (Informations - miscellaneous)** – Foi esclarecido que mesmo as prestações de serviços de menor montante devem ser incluídas nos relatórios.

26. **Cláusula 13 (Events of Default)** –

d) e e) A AFD esclareceu que algumas das violações elencadas nesta cláusula estão sujeitas a um período de carência, enquanto outras, consideradas insolúveis, não estão sujeitas a tal condição, incorrendo imediatamente em inadimplência.

f) A Delegação Brasileira solicitou explicações acerca da cláusula e da expressão “any other obligations”. A AFD esclareceu esse termo visa cobrir as obrigações relativas à garantia no contexto da cláusula 14.

27. **Cláusula 15.6 (Place of payment)** –

b) A Delegação Brasileira questionou qual a melhor forma de realizar o pagamento considerando o horário limite indicado na cláusula. O parágrafo b) dessa cláusula visa uma hora específica para o pagamento a fim de proporcionar o tempo necessário para a AFD para a gestão durante o dia estipulado no contrato e garantir que a data efetiva coincida com a programação de amortização. Isso ajuda a evitar que, devido a um atraso de um dia na chegada dos fundos, seja necessário pagar penalidades por atraso ou lidar com um “incidente operacional” para evitar a inadimplência de apenas um dia. Embora seja possível agendar ou programar o pagamento, é aconselhável solicitar o pagamento no dia anterior.

c) Foi precisado que as taxas de câmbio aplicáveis serão determinadas com base nas taxas obtidas pelo credor por meio de uma instituição financeira de referência na data do saque do empréstimo. “Reference Financial Institution” é um termo definido no contrato. Foi confirmado que os Bancos Centrais podem ser considerados instituição financeira de referência.

28. **Schedule 2 (Project Description)**

Ficou acordado que será precisado nesse anexo que a PMU também será composta por servidores da casa.

29. **Schedule 2 (Financing Plan)**

A Delegação Brasileira solicitou que a data da resolução da COFLEX fosse o marco para as despesas do Projeto. A AFD esclareceu deverá manter os 12 (doze) meses antes da assinatura por não termos visibilidade da data exata da assinatura.

30. **Schedule 4 (Conditions Precedent)**

A AFD esclareceu que a minuta do parecer jurídico confeccionado pelo escritório independente será condição para assinatura e o parecer definitivo será condição para o desembolso. Esse parecer será requisitado pela própria AFD.

31. Schedule 6 (*Environmental and Social Commitment Plan*)

A Delegação Brasileira expressou sua preocupação quanto à possibilidade de alterações neste anexo durante a execução do projeto, bem como à preocupação de que o não cumprimento dos indicadores possa levar a uma situação de inadimplência conforme estabelecido no contrato. A AFD indicou que a razão pela qual não é viável retirar os anexos do contrato e colocá-los em um documento operacional separado se deve à natureza específica do Plano de Equidade e Sustentabilidade Ambiental (PEES) e à variabilidade de seu conteúdo com base na classificação do projeto e na experiência da entidade responsável. Neste caso, estamos tratando de um programa classificado como B+ com múltiplos subprojetos de alto risco em termos de Meio Ambiente e Sociedade (E&S), que requerem a aplicação de padrões internacionais em áreas como biodiversidade, reassentamento e aceitação social. Além disso, a entidade responsável pelo projeto não possui experiência prévia com esses padrões, o que torna essencial manter o PEES detalhado e validado em conjunto com a contraparte. Os prazos mencionados são flexíveis e alinhados com as etapas de implementação do projeto. Qualquer atraso ou não cumprimento das ações no PEES não resultará em aditivos ao contrato, mas sim em notificações no relatório de implementação do PEES, uma vez que esses documentos são igualmente vinculativos. A Delegação Brasileira concordou em manter os anexos, mas solicitou que este ponto seja revisto para as operações futuras.

32. Confirmação das condições precedentes. O Garantidor indicou à AFD que uma carta da AFD confirmando o status das condições precedentes para o primeiro desembolso será necessária para autorizar a assinatura do Contrato e da Garantia. O Garantidor e a AFD concordaram que tal carta indicará o status dos documentos que teriam sido entregues ao Credor e sua conformidade, bem como indicará os documentos que ainda precisam ser enviados.

Para a República Federativa do Brasil

gov.br
Documento assinado digitalmente
Willian Bueno e Silva
Data: 18/10/2023 08:09:18 (UTC-3)
Verifique em <https://validar.dig.gov.br>

Willian Bueno e Silva
SEAD/MPO



Ana Rachel Freitas da Silva
PGFN/MF

gov.br
Documento assinado digitalmente
TIAGO DA FONTE DIDIER SOUSA
Data: 18/10/2023 07:21:05 (UTC-3)
Verifique em <https://validar.dig.gov.br>

Tiago da Fonte Didier Sousa
AFFC-STN/MF

ENIO DUARTE
FERNANDEZ

JUNIOR:55590578000

Assinado de forma digital por
ENIO DUARTE FERNANDEZ
JUNIOR:55590578000
Dados: 2023.10.19 11:25:23
-03'00'

Enio Duarte Fernandez Junior
PGM
Prefeitura do Município de Rio
Grande

Para a Agence Française de Développement



Dominique Hautbergue – Diretor
Regional Brasil Cone Sul



Jessica de Souza Benvenuti-Houriez
Advogada

Anexo 1

Lista dos Participantes

PARA A REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

Para o Município de Rio Grande:

Enio Duarte Fernandez Junior - PGM
Edes Andrade Filho - SMF
Fernando Vinagre de Arvellos - SMF
Angelica Reis Gaspar - SMF
Chana Costa - SMF
Gilberto Arabidian Junior - GPPE
Guthierme Estima Schuch - GABEX

Consultores externos (FGV):

Luiz Corrêa Neronha
Raquel Breda dos Santos
Bernardo M. S. Neronha

Para a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN):

Ana Rachel Freitas da Silva - Procuradora da Fazenda Nacional

Para a Secretaria de Assuntos Internacionais (SEAI):

Willian Bueno e Silva - Coordenador de Projetos de Infraestrutura – Substituto

Para a Secretaria do Tesouro Nacional (STN):

Tiago da Fonte Didier Sousa - AFEC-STN/MF

PARA A AFD :

Dominique Hautbergue – Diretor Regional Brasil Cone Sul
Jessica de Souza Benvenuti-Houriez – Advogada
Milena Valbuena – Gerente de projetos
Suzanne Spooner – Gerente de portfolio regional

DRAFT

CREDIT FACILITY AGREEMENT

dated as of [●]

between

AGENCE FRANÇAISE DE DEVELOPPEMENT

The Lender

and

RIO GRANDE MUNICIPALITY

The Borrower

and

THE FEDERATIVE REPUBLIC OF BRAZIL

The Guarantor

TABLE OF CONTENTS

| | | |
|------------|--|-----------|
| 1. | DEFINITIONS AND INTERPRETATION | 6 |
| 1.1 | Definitions | 6 |
| 1.2 | Interpretation | 6 |
| 2. | FACILITY, PURPOSE AND CONDITIONS OF UTILISATION | 6 |
| 2.1 | Facility..... | 6 |
| 2.2 | Purpose | 6 |
| 2.3 | Absence of Liability | 6 |
| 2.4 | Conditions precedent..... | 6 |
| 3. | DRAWDOWN OF FUNDS..... | 7 |
| 3.1 | Drawdown amounts..... | 7 |
| 3.2 | Drawdown request..... | 7 |
| 3.3 | Payment completion..... | 8 |
| 3.4 | Payment mechanics..... | 8 |
| 3.5 | Deadline for the First Drawdown..... | 11 |
| 3.6 | Deadline for Drawdown of the Funds | 11 |
| 4. | INTEREST | 11 |
| 4.1 | Interest Rate..... | 11 |
| 4.2 | Calculation and payment of interest..... | 13 |
| 4.3 | Late payment and default interest | 13 |
| 4.4 | Communication of Interest Rates | 14 |
| 4.5 | Effective Global Rate (<i>Taux Effectif Global</i>)..... | 14 |
| 5. | CHANGE TO THE CALCULATION OF INTEREST | 14 |
| 5.1 | Market Disruption | 14 |
| 5.2 | Replacement of Screen Rate..... | 15 |
| 6. | FEES | 16 |
| 6.1 | Commitment Fees | 16 |
| 6.2 | Appraisal Fee..... | 17 |
| 7. | REPAYMENT..... | 17 |
| 8. | PREPAYMENT AND CANCELLATION | 17 |
| 8.1 | Voluntary prepayment..... | 17 |
| 8.2 | Mandatory prepayment | 17 |
| 8.3 | Cancellation by the Borrower..... | 18 |
| 8.4 | Cancellation by the Lender..... | 18 |
| 8.5 | Restrictions..... | 18 |
| 9. | ADDITIONAL PAYMENT OBLIGATIONS | 19 |
| 9.1 | Costs and expenses..... | 19 |
| 9.2 | Cancellation Indemnity | 19 |
| 9.3 | Prepayment Indemnity | 20 |
| 9.4 | Taxes and duties | 20 |
| 9.5 | Financial impact of entry into force of new laws | 20 |
| 9.6 | Currency indemnity..... | 21 |
| 9.7 | Due dates | 21 |
| 10. | REPRESENTATIONS AND WARRANTIES | 21 |
| 10.1 | Status | 21 |

| | | |
|------------|---|-----------|
| 10.2 | Power and authority | 22 |
| 10.3 | Validity and admissibility in evidence | 22 |
| 10.4 | Binding obligations | 22 |
| 10.5 | No filing or stamp taxes | 22 |
| 10.6 | Transfer of funds | 22 |
| 10.7 | No conflict with other obligations..... | 22 |
| 10.8 | Governing law and enforcement | 23 |
| 10.9 | No default..... | 23 |
| 10.10 | No misleading information..... | 23 |
| 10.11 | Project Documents | 23 |
| 10.12 | Project Authorisations | 23 |
| 10.13 | Procurement | 23 |
| 10.14 | Pari passu ranking | 23 |
| 10.15 | Origin of funds and Prohibited Practices | 24 |
| 10.16 | No Material Adverse Effect | 24 |
| 11. | UNDERTAKINGS..... | 24 |
| 11.1 | Compliance with Laws, Regulations and Obligations | 24 |
| 11.2 | Authorisations | 24 |
| 11.3 | Project Documents | 24 |
| 11.4 | Execution and preservation of the Project..... | 24 |
| 11.5 | Borrower's Budget..... | 25 |
| 11.6 | Procurement | 25 |
| 11.7 | Local counterpart..... | 26 |
| 11.8 | Environmental and social responsibility | 27 |
| 11.8.1 | Implementation of environmental and social measures | 27 |
| 11.9 | Additional financing..... | 29 |
| 11.10 | Pari passu ranking and Negative Pledge | 30 |
| 11.11 | Assignment..... | 30 |
| 11.12 | Project Accounts | 30 |
| 11.13 | Inspections..... | 30 |
| 11.14 | Project evaluation..... | 30 |
| 11.15 | Financial Sanctions Lists and Embargo | 31 |
| 11.16 | Licit Origin and absence of Prohibited Practices | 31 |
| 11.17 | Investigations | 31 |
| 11.18 | Visibility and Communication | 32 |
| 12. | INFORMATION UNDERTAKINGS | 32 |
| 12.1 | Financial statements and budget..... | 32 |
| 12.2 | Financial Information..... | 32 |
| 12.3 | Progress Report | 32 |
| 12.4 | Information - miscellaneous..... | 32 |
| 13. | EVENTS OF DEFAULTS..... | 33 |
| 13.1 | Events of Default..... | 33 |
| 13.2 | Acceleration | 36 |
| 13.3 | Notification of an Event of Default and Remediation..... | 37 |
| 14. | GUARANTEE..... | 37 |
| 15. | ADMINISTRATION OF THE FACILITY..... | 39 |
| 15.1 | Payments | 39 |
| 15.2 | Set-off..... | 40 |
| 15.3 | Business Days | 40 |
| 15.4 | Currency of payment..... | 40 |
| 15.5 | Day count convention..... | 40 |

| | | |
|---|--|-------------------------------------|
| 15.6 | Place of payment | 40 |
| 15.7 | Payment Systems Disruption | 41 |
| 16. | MISCELLANEOUS | 41 |
| 16.1 | Language | 41 |
| 16.2 | Certifications and determinations | 42 |
| 16.3 | Partial invalidity | 42 |
| 16.4 | No Waiver | 42 |
| 16.5 | Assignment | 42 |
| 16.6 | Legal effect | 42 |
| 16.7 | Entire agreement | 43 |
| 16.8 | Amendments | 43 |
| 16.9 | Confidentiality - Disclosure of information | 43 |
| 16.10 | Limitation | 43 |
| 17. | NOTICES | 43 |
| 17.1 | In writing and addresses | 43 |
| 17.2 | Delivery | 45 |
| 17.3 | Electronic communications | 45 |
| 18. | GOVERNING LAW, ENFORCEMENT AND CHOICE OF DOMICILE | 46 |
| 18.1 | Governing Law | 46 |
| 18.2 | Arbitration | 46 |
| 18.3 | Service of process | 46 |
| 19. | DURATION | 47 |
| SCHEDULE 1A - DEFINITIONS | | 49 |
| SCHEDULE 1B - CONSTRUCTION | | 60 |
| SCHEDULE 2 - PROJECT DESCRIPTION | | 61 |
| SCHEDULE 3 - FINANCING PLAN | | 61 |
| SCHEDULE 4 - CONDITIONS PRECEDENT | | 63 |
| SCHEDULE 5A - FORM OF DRAWDOWN REQUEST | | 66 |
| SCHEDULE 5B - FORM OF CONFIRMATION OF DRAWDOWN AND RATE | | 68 |
| SCHEDULE 5C - FORM OF RATE CONVERSION REQUEST | | 69 |
| SCHEDULE 5D - FORM OF RATE CONVERSION CONFIRMATION | | 70 |
| SCHEDULE 6 - ENVIRONMENTAL AND SOCIAL COMMITMENT PLAN | | 71 |
| SCHEDULE 7 - FORM OF IMPACT INDICATORS REPORT | | ERROR! BOOKMARK NOT DEFINED. |
| SCHEDULE 8 - INFORMATION THAT MAY BE PUBLISHED ON THE FRENCH GOVERNMENT WEBSITE AND THE LENDER'S WEBSITE | | 86 |
| SCHEDULE 9A - FORM OF OPINION OF THE GENERAL ATTORNEY OF THE STATE/MUNICIPALITY OF [●] | | 89 |
| SCHEDULE 9B - FORM OF OPINION OF AN ATTORNEY OF THE OFFICE OF THE GENERAL ATTORNEY OF THE NATIONAL TREASURY | | 92 |
| SCHEDULE 10- NON-EXHAUSTIVE LIST OF ENVIRONMENTAL AND SOCIAL DOCUMENTS WHICH THE BORROWER PERMITS TO BE DISCLOSED IN CONNECTION WITH ES GRIEVANCE MANAGEMENT PROCEDURES: | | 94 |
| SCHEDULE 10 - BIODIVERSITY DATA SHARING | | 95 |

CREDIT FACILITY AGREEMENT

BETWEEN:

THE MUNICIPALITY OF RIO GRANDE, State of Rio Grande do Sul, a public entity with head offices at R. Mal. Floriano Peixoto, 111 - Centro, Rio Grande - RS, 96200-380, Brazil, herein represented by [●], in his/her capacity as [●], duly authorized to execute this Agreement under the Municipal Organic Law (*Lei Orgânica Municipal*),

(“State” or the “Borrower”);

AND

AGENCE FRANCAISE DE DEVELOPPEMENT, a French public entity governed by French law, with registered office at 5, Rue Roland Barthes, 75598 Paris Cedex 12, France, registered with the Trade and Companies Register of Paris under number 775 665 599, represented by [●], in his/her capacity as [●], duly authorised to sign this Agreement,

(“AFD” or the “Lender”);

AND

THE FEDERATIVE REPUBLIC OF BRAZIL, represented by the Ministry of Finance, duly authorized to sign this Agreement as guarantor under Brazilian Federal Senate Resolution n°, XXXXX

(the “Guarantor”).

(hereinafter jointly referred to as the “Parties” and each a “Party”);

WHEREAS:

- (A) The Borrower intends to implement the “*Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030*” (the “**Project**”), as described further in Schedule 2 (*Project Descriptio*).
- (B) The Borrower has requested that the Lender makes a facility available for the purposes of financing the Project in part.
- (C) The Brazilian Federal Senate approved (i) the signature of the Credit Facility Agreement by the Borrower and (ii) the Guarantee granted in relation to the Borrower’s obligations under the present Credit Facility Agreement pursuant to the Federal Senate Resolution n°[●], dated [●].
- (D) Pursuant to a resolution n°[●] of the Committee of Foreign States dated [●], the Lender has agreed to make the Facility available to the Borrower pursuant to the terms and conditions of this Agreement.

THEREFORE THE PARTIES HAVE AGREED AS FOLLOWS:

1. DEFINITIONS AND INTERPRETATION

1.1 Definitions

Capitalised words and expressions used in this Agreement (including those appearing in the recitals above and in the Schedules) shall have the meaning given to them in Schedule 1A (*Definitions*), except as otherwise provided in this Agreement.

1.2 Interpretation

Words and expressions used in this Agreement shall be construed pursuant to the provisions of Schedule 1B (*Construction*) except as otherwise provided herein.

2. FACILITY, PURPOSE AND CONDITIONS OF UTILISATION

2.1 Facility

Subject to the terms of this Agreement, the Lender makes available to the Borrower a Facility in a maximum aggregate amount of fifty-eight million five hundred ninety three thousand and seven hundred and fifty Euros (EUR 58,593,750.00).

2.2 Purpose

The Borrower shall apply all amounts borrowed by it under this Facility exclusively towards financing and/or refinancing Eligible Expenses, including Taxes, in accordance with the Project's description set out in Schedule 2 (*Project Description*) and the Financing Plan set out in Schedule 3 (*Financing Plan*).

2.3 Absence of Liability

The Lender shall not be held responsible for the use of any amount borrowed, which is not in accordance with the provisions of this Agreement.

2.4 Conditions precedent

- (a) No later than the Signing Date, the Borrower shall provide to the Lender all of the documents set out in Part I of Schedule 4 (*Conditions Precedent*).
- (b) A Drawdown Request may not be delivered to the Lender unless:
 - (i) in the case of the first Drawdown, the Lender has received all of the documents listed in Part II of Schedule 4 (*Conditions Precedent*) and has notified the Borrower that such documents are satisfactory in form and substance;
 - (ii) in the case of any subsequent Drawdown, the Lender has received all of the documents set out in Part III of Schedule 4 (*Conditions Precedent*) and has notified the Borrower that such documents are satisfactory in form and substance; and
 - (iii) on the date of the Drawdown Request and on the proposed Drawdown Date for the relevant Drawdown, no Payment Systems Disruption Event has occurred and the conditions set out in this Agreement have been fulfilled, including:

- (1) no Event of Default is continuing or would result from the proposed Drawdown;
- (2) the Drawdown Request has been made in accordance with the terms of Clause 3.2 (*Drawdown request*);
- (3) each representation given by the Borrower in relation to Clause 10 (*Representations and warranties*) is true;
- (4) the previous Advance was used in accordance with this Agreement.

3. DRAWDOWN OF FUNDS

3.1 Drawdown amounts

The Facility will be made available to the Borrower during the Availability Period, in several Drawdowns, provided that the number of Drawdowns shall not exceed twelve (12).

The amount of the proposed Drawdown shall be a minimum of *three million* Euros (EUR 3,000,000 or an amount equal to the Available Credit if such amount is less than three million Euros (EUR 3,000,000).

3.2 Drawdown request

Provided that the conditions set out in Clause 2.4(b)(ii) (*Conditions precedent*) are satisfied, the Borrower may draw on the Facility by delivery to the Lender of a duly completed Drawdown Request. Each Drawdown Request shall be delivered by the Borrower to the Director of the AFD office in Brazil.

Each Drawdown Request is irrevocable and will be regarded as having been duly completed if:

- (a) the Drawdown Request is substantially in the form set out in Schedule 5A (*Form of Drawdown Request*);
- (b) the Drawdown Request is received by the Lender at the latest fifteen (15) Business Days prior to the Deadline for Drawdown;
- (c) the proposed Drawdown Date is a Business Day falling within the Availability Period;
- (d) the amount of the Drawdown complies with Clause 3.1 (*Drawdown amounts*); and
- (e) all of the documents set out in Part III of Schedule 4 (*Conditions Precedent*) for the purposes of the Drawdown are attached to the Drawdown Request, comply with the abovementioned Schedule and with the requirements of Clause 3.4 (*Payment mechanics*), and are in form and substance satisfactory to the Lender.

Any documentary evidence, such as bills or paid invoices, shall include the reference number and date of the relevant payment order. The Borrower undertakes to keep possession of the documentary evidence originals, to make such evidence available to the Lender at any time and to provide the Lender with Certified copies or duplicates of such evidence as the Lender may request.

3.3 Payment completion

Subject to Clause 15.7 (*Payment Systems Disruption*), if each of the conditions set out in Clause 2.4(b) (*Conditions precedent*) of this Agreement have been met, the Lender shall make the requested Drawdown available to the Borrower not later than the Drawdown Date.

The Lender shall provide the Borrower with a letter of Drawdown confirmation substantially in the form set out in Schedule 5B (*Form of confirmation of drawdown and rate*).

3.4 Payment mechanics

The Facility shall be made available in accordance with one of the following terms:

3.4.1 Refinancing of expenses paid by the Borrower

The funds shall be paid directly to the Borrower in accordance with the terms and conditions of this Agreement provided that evidence of payment of the Eligible Expenses by the Borrower referred to in the Drawdown Request, has been delivered to the Lender in form and substance satisfactory to the Lender. The Borrower shall attach to each Drawdown Request the documents set out in Part II and/or Part III of Schedule 4 (*Conditions Precedent*), as the case may be.

If the Borrower requests repayment of any Eligible Expenses which it has paid in a currency other than Euro, the Borrower shall convert the amount of such Eligible Expenses into an equivalent amount in Euros, by applying the exchange rate for the relevant currency applied by the European Central Bank, or, failing that, by the central bank of the country of the relevant currency as at the date of the Drawdown Request.

The Lender may request that the Borrower provides such other relevant evidence showing that works or services corresponding to the relevant Eligible Expenses have been implemented.

3.4.2 Direct payments by the Lender to Contractors

- (a) The Borrower may request in the Drawdown Request that the proceeds of a Drawdown are made available directly to any Contractors who are owed money under any procurement contracts for the supply of goods, services and other works entered into for the purposes of implementing all or part of the Eligible Expenses of the Project, and as the case may be and subject to the Lender's consent that the relevant Drawdown be done in a convertible and transferable currency other than Euro in accordance with the provision of Clause 15.6 (Place of payment), by attaching to the Drawdown Request the documents listed in Part II and/or Part III, as the case may be, of Schedule 4 (*Conditions Precedent*).
- (b) The Borrower hereby authorises the Lender to make direct payments in accordance with paragraph (a) above from the proceeds of a Drawdown. The Lender will not be bound, at any time, to verify whether there is a restriction of any nature in connection with the requested Drawdown. The Lender reserves the right to reject such a request if it becomes aware of any such restriction.
- (c) The Lender shall not be liable in any way whatsoever in relation to the Drawdowns and the Borrower waives any action it may have against the Lender in this respect. The Borrower shall indemnify the Lender against any cost, loss

or liability which the Lender incurs in relation to third party actions against the Lender in respect of such Drawdowns.

- (d) The Borrower acknowledges that any amount paid by the Lender pursuant to this Clause 3.4.2 will be a Drawdown and that it shall repay in full to the Lender all amounts paid under the Facility pursuant to this Clause 3.4.2 (*Direct payments by the Lender to Contractors*), together with, and including but not limited to, all interest accrued on those amounts as from the relevant Drawdown Dates.

The Facility shall be made available by the Lender in the form of advances (“**Advance(s)**”) paid into the Project Account (as defined below).

3.4.3 Opening of the Project Account

The Borrower shall open and maintain an account in the name of the Project (the “**Project Account**”), at an Acceptable Bank (the “**Account Bank**”), for the sole purpose of (i) receipt of the proceeds of a Drawdown and (ii) payment of the Eligible Expenses.

The Borrower hereby undertakes to waive, and procure that the Account Bank waives, any right of set-off such party may have in respect of the Project Account and any other account opened in the name of the Borrower at the Account Bank, or against any other debt of the Borrower.

In the event that the Account Bank ceases to be an Acceptable Bank, the Lender may instruct the Borrower to replace the Account Bank with another Acceptable Bank. The Borrower hereby undertakes to replace the Account Bank promptly at its own cost immediately upon the Lender’s first demand.

3.4.4 Initial Advance

Provided that the conditions set out in Clause 2.4 (*Conditions precedent*) have been satisfied, the Lender shall pay an initial Advance of fifteen million Euros (EUR 15,000,000) to the Project Account, in accordance with the provisional forecast of expenses.

3.4.5 Additional Advances

Additional Advances will be paid upon the Borrower’s request, subject to the conditions set out in Clause 2.4 (*Conditions precedent*) being satisfied.

3.4.6 Final Advance

Unless the Lender agrees otherwise, the final Advance shall be paid in accordance with the same conditions as the other Advances and, if applicable, shall take into account any change in the financing plan of the Project agreed between the Parties.

3.4.7 Justification for use of Advances

The Borrower agrees to deliver to the Lender:

- () no later than the Deadline for Use of Funds, a certificate signed by an authorised signatory of the Borrower certifying that one hundred per cent (100%) of both the penultimate Advance and the final Advance have been used and providing a detailed breakdown of the sums paid in respect of the Eligible Expenses in the relevant period; and

- (i) no later than three (3) months after the date of delivery of the certificate referred to in subparagraph () above, a final audit report of the Project Account (the “Final Audit Report”), carried out by an independent and reputable auditing firm appointed by the Borrower, subject to the Lender’s no-objection on the terms of reference of the audit mission and the appointment of the auditing selected by the Borrower. All audit costs shall be paid by the Borrower. The appointed auditing firm shall verify that all amounts drawn under the Facility and paid into the Project Account have been used in accordance with the terms and conditions of this Agreement.

3.4.8 Applicable exchange rate

If any Eligible Expenses are denominated in a currency other than Euro, the Borrower shall convert the invoice amount into the equivalent amount in Euros using the exchange rate for the relevant currency applied by the European Central Bank, or failing that, the central bank of the country of the relevant currency on the payment date of the relevant invoice.

3.4.9 Deadline for Use of Funds

The Borrower agrees that all funds paid in the form of Advances shall be used in full to pay Eligible Expenses no later than the Deadline for the Use of Funds.

3.4.10 Control – Audit

The Borrower agrees that, during the Drawdown Period, the Project Account shall be audited on an annual basis. These audits shall be carried out by an independent and reputable auditing firm, appointed by the Borrower, subject to the Lender’s no-objection on the terms of reference of the audit mission and the appointed auditing firm. All audit costs shall be paid by the Borrower. The auditing firm shall verify that all amounts drawn under the Facility and paid into the Project Account have been used in accordance with the terms of this Agreement.

Audit reports shall be made available no later than three (3) months after the last day of each fiscal year. In case the first Drawdown occurs on or after October 1st, upon agreement between the Borrower and the Lender, the audit report for the first year may be included in the next year’s audit report.

During the Drawdown Period, the Lender may carry out, or procure that a third party carries out on its behalf and at the cost of the Borrower, random inspections rather than systematic control of documentary evidence.

3.4.11 Failure to justify the use of Advances by the Deadline for Use of Funds

The Lender may request that the Borrower repays all amounts in respect of which utilisation has not been duly or sufficiently justified, together with all other sums standing to the credit of the Project Account on the Deadline for Use of Funds. The Borrower shall repay such amounts to the Lender within twenty (20) calendar days of receipt of such notification from the Lender. Any repayment by the Borrower under this Clause shall be treated as a mandatory prepayment in accordance with the provisions of Clause 8.2 (*Mandatory prepayment*).

3.4.12 Retention of documents

The Borrower shall retain documentary evidence and other documents in connection with the Project Account and use of the Advances for a period of ten (10) years from the date of the last Drawdown under the Facility.

The Borrower undertakes to deliver such documentary evidences and other documents to the Lender, or to any auditing firm appointed by the Lender, upon the Lender's request.

3.4.13 Remuneration of the Project Account

The Project Account may be remunerated. The Lender will notify its agreement to the Borrower on the investment rules which are envisaged. The Borrower undertakes that all of the interest produced will be disbursed for the benefit of the Project.

3.5 Deadline for the First Drawdown

The first Drawdown shall occur at the latest on the Deadline for the First Drawdown.

If the first Drawdown does not occur in the above-mentioned period, the Lender may cancel the Facility in accordance with Clause **Error! Reference source not found.** (*Cancellation by the Lender*). The Deadline for the First Drawdown may not be postponed without the prior consent of the Lender.

Any postponement of the Deadline for the First Drawdown will be (i) subject to fees and/or new financial conditions and (ii) formalized in writing between the Parties.

3.6 Deadline for Drawdown of the Funds

The full drawdown of the Facility shall occur at the latest on the Deadline for Drawdown.

If the full drawdown does not occur by the above-mentioned date, the Lender may cancel the Facility in accordance with Clause 8.4 (Cancellation by the Lender). The Deadline for Drawdown of the Funds may not be postponed without the prior consent of the Lender.

Any postponement of the Deadline for Drawdown of the Funds will be (i) subject to fees and/or new financial conditions and (ii) formalized in writing between the Parties.

4. INTEREST

4.1 Interest Rate

4.1.1 Selection of Interest Rate

For each Drawdown, the Borrower may select a fixed Interest Rate or a floating Interest Rate, which shall apply to the amount set out in the relevant Drawdown Request, by stating the selected Interest Rate, i.e. fixed or floating, in the Drawdown Request delivered to the Lender substantially in the form set out in Schedule 5A (*Form of Rate Conversion Request*), subject to the following conditions:

(i) Floating Interest Rate

The Borrower may select a floating Interest Rate, which shall be the percentage rate per annum, being the aggregate of:

- six-month EURIBOR, or, as the case may be, the Replacement Benchmark plus any Adjustment Margin, as determined in accordance with the provisions of Clause 5 (*Change to the calculation of interest*) of the Agreement; and
- the Margin.

Notwithstanding the above, in the case of the first Drawdown, if the first Interest Period is less than one hundred and thirty-five (135) days, the applicable EURIBOR shall be:

- one-month EURIBOR, or, as the case may be, the Replacement Benchmark plus any Adjustment Margin, as determined in accordance with the provisions of Clause 5 (*Change to the calculation of interest*) of the Agreement, if the first Interest Period is less than sixty (60) days; or
- three-month EURIBOR, or, as the case may be, the Replacement Benchmark plus any Adjustment Margin, as determined in accordance with the provisions of Clause 5 (*Change to the calculation of interest*) of the Agreement if the first Interest Period is between sixty (60) days and one hundred and thirty-five (135) days.

(ii) Fixed Interest Rate

Provided that the amount of a requested Drawdown is equal to or greater than three million Euros (EUR 3,000,000), the Borrower may select a fixed Interest Rate for such requested Drawdown. The fixed Interest Rate shall be the Fixed Reference Rate increased or decreased by any fluctuation of the Index Rate for the period from the Signing Rate Setting Date until the relevant Rate Setting Date.

The Borrower may specify in the Drawdown Request a maximum amount for fixed Interest Rate. If the fixed Interest Rate as calculated on the Rate Setting Date exceeds the maximum amount for fixed Interest Rate specified in the relevant Drawdown Request, such Drawdown Request shall be cancelled and the Drawdown amount specified in the cancelled Drawdown Request shall be credited to the Available Credit.

4.1.2 Minimum Interest Rate

The Interest Rate determined in accordance with Clause 4.1.1 (*Selection of Interest Rate*), regardless of the elected option, shall not be less than zero point twenty-five per cent (0.25%) per annum, notwithstanding any decline in the Interest Rate.

4.1.3 Conversion from a floating Interest Rate to a fixed Interest Rate

() Rate Conversion upon the Borrower's request

The Borrower may request at any time that the Lender converts the floating Interest Rate applicable to a Drawdown or several Drawdowns to a fixed Interest Rate, provided that the amount of such Drawdown or aggregate amount of Drawdowns (as applicable) is equal to, or higher than, three million Euros (EUR 3,000,000).

To this effect, the Borrower shall send to the Lender a Rate Conversion Request substantially in the form set out in Schedule 5C (*Form of Rate Conversion Request*). The Borrower may specify in the Rate Conversion Letter a maximum amount for fixed Interest Rate. If the fixed Interest Rate as calculated on the Rate Setting Date exceeds the maximum amount for fixed Interest Rate specified by the

Borrower in the Rate Conversion Request, such Rate Conversion Request will be automatically cancelled.

The fixed Interest Rate will be effective two (2) Business Days after the Rate Setting Date.

(i) Rate Conversion mechanics

The fixed Interest Rate applicable to the relevant Drawdown(s) shall be determined in accordance with Clause 4.1.1(ii) (*Fixed Interest Rate*) above on the Rate Setting Date referred to in subparagraph (i) above.

The Lender shall send to the Borrower a letter of confirmation of Rate Conversion substantially in the form set out in Schedule 5D (*Form of Rate Conversion Confirmation*).

A Rate Conversion is final and effected without costs.

4.2 Calculation and payment of interest

The Borrower shall pay accrued interest on Drawdown(s) on each Payment Date.

The amount of interest payable by the Borrower on a relevant Payment Date and for a relevant Interest Period shall be equal to the sum of any interest owed by the Borrower on the amount of the Outstanding Principal in respect of each Drawdown. Interest owed by the Borrower in respect of each Drawdown shall be calculated on the basis of:

- (i) the Outstanding Principal owed by the Borrower in respect of the relevant Drawdown as at the immediately preceding Payment Date or, in the case of the first Interest Period, on the corresponding Drawdown Date;
- (ii) the exact number of days which have accrued during the relevant Interest Period on the basis of a three hundred and sixty (360) day year; and
- (iii) the applicable Interest Rate determined in accordance with the provisions of Clause 4.1 (*Interest Rate*).

4.3 Late payment and default interest

(a) Late payment and default interest on all amounts due and unpaid (except for interest)

If the Borrower fails to pay any amount payable by it to the Lender under this Agreement (whether a payment of principal, a Prepayment Indemnity, any fees or incidental expenses of any kind except for any unpaid overdue interest) on its due date, interest shall accrue on the overdue amount, to the extent permitted by law, from the due date up to the date of actual payment (both before and after an arbitral award, if any) at the Interest Rate applicable to the current Interest Period (default interest) increased by three point five per cent (3.5%) (late-payment interest). No formal prior notice from the Lender shall be necessary.

(b) Late payment and default interest on unpaid overdue interest

Interest which has not been paid on its due date shall bear interest, provided they have remained unpaid for one year and to the extent permitted by law, at the Interest Rate applicable to the ongoing Interest Period (default interest), increased by three point five per cent (3.5%) (late-payment interest), to the extent that such Interest has been due and

payable for at least one (1) year. No formal prior notice from the Lender shall be necessary.

The Borrower shall pay any outstanding interest under this Clause 4.3 (*Late payment and default interest*) immediately on demand by the Lender or on each Payment Date following the due date for the outstanding payment.

- (c) Receipt of any payment of late payment interest or default interest by the Lender shall neither imply the grant of any payment extension to the Borrower, nor operate as a waiver of any of the Lender's rights hereunder.

4.4 Communication of Interest Rates

The Lender shall promptly notify the Borrower of the determination of each Interest Rate in accordance with this Agreement.

4.5 Effective Global Rate (*Taux Effectif Global*)

In order to comply with Articles L. 314-1 to L.314-5 and R.314-1 *et seq.* of the French Consumer Code and L. 313-4 of the French Monetary and Financial Code, the Lender informs the Borrower, and the Borrower accepts, that the effective global rate (*taux effectif global*) applicable to the Facility may be valued at an annual rate of *[insert rate in letters]* per cent (*insert rate in numbers* on the basis of a three hundred and sixty-five (365) day year and an Interest Period of six (6) months, subject to the following:

- (a) the above rates are given for information purposes only;
- (b) the above rates are calculated on the basis that:
 - (i) drawdown of the Facility is in full on the Signing Date;
 - (ii) no Drawdown made available to the Borrower will bear interest on the floating rate; and
 - (iii) the fixed rate for the duration of the facility should be equal to ● per cent (●%)
- (c) the above rates take into account the commissions and costs payable by the Borrower under this Agreement, assuming that such commissions and costs will remain fixed and will apply until the expiry of the term of this Agreement.

Commented [GL1]: AFD note to RG / União: to be completed by the signing date.

5. **CHANGE TO THE CALCULATION OF INTEREST**

5.1 Market Disruption

- (a) If a Market Disruption Event affects the interbank market in the Eurozone and it is impossible:
 - (i) for the fixed Interest Rate, to determine the fixed Interest Rate applicable to a Drawdown, or
 - (ii) for the variable Interest Rate, to determine the applicable EURIBOR for the relevant Interest Period,

the Lender shall inform the Borrower and the Guarantor.

- (b) Upon the occurrence of the event described in paragraph (a) above, the applicable Interest Rate, as the case may be, for the relevant Drawdown or for the relevant Interest Period will be the sum of:
- (i) the Margin; and
 - (ii) the percentage rate per annum corresponding to the cost to the Lender of funding the relevant Drawdown(s) from whatever source it may reasonably select. Such rate shall be notified to the Borrower as soon as possible and, in any case, prior to (1) the first Payment Date for interest owed under such Drawdown for the fixed Interest Rate or (2) the Payment Date for interest owed under such Interest Period for the variable Interest Rate Replacement of Screen Rate.

5.2 Replacement of Screen Rate

5.2.1 Definitions

"Relevant Nominating Body" means any central bank, regulator, supervisor or working group or committee sponsored or chaired by, or constituted at the request of any of them.

"Screen Rate Replacement Event" means any of the following events or series of events:

- (a) the definition, methodology, formula or means of determining the Screen Rate has materially changed;
- (b) a law or regulation is enacted which prohibits the use of the Screen Rate, it being specified, for the avoidance of doubt, that the occurrence of this event shall not constitute a mandatory prepayment event;
- (c) the administrator of the Screen Rate or its supervisor publicly announces:
 - (i) that it has ceased or will cease to provide the Screen Rate permanently or indefinitely, and, at that time, no successor administrator has been publicly nominated to continue to provide that Screen Rate;
 - (ii) that the Screen Rate has ceased or will cease to be published permanently or indefinitely; or
 - (iii) that the Screen Rate may no longer be used (whether now or in the future);
- (d) a public announcement is made about the bankruptcy of the administrator of that Screen Rate or any other insolvency proceedings against it, and, at that time, no successor administrator has been publicly nominated to continue to provide that Screen Rate; or
- (e) in the opinion of the Lender, the Screen Rate has ceased to be used in a series of comparable financing transactions.

"Screen Rate" means EURIBOR or, following the replacement of this rate by a Replacement Benchmark, the Replacement Benchmark.

"Screen Rate Replacement Date" means:

- with respect to the events referred to in items a), d) and e) of the above definition of Screen Rate Replacement Event, the date on which the Lender has knowledge of the occurrence of such event, and,

- with respect to the events referred to in items b) and c) of the above definition of Screen Rate Replacement Event, the date beyond which the use of the Screen Rate will be prohibited or the date on which the administrator of the Screen Rate permanently or indefinitely ceases to provide the Screen Rate or the date beyond which the Screen Rate may no longer be used.
- 5.2.2 Each Party acknowledges and agrees for the benefit of the other Party that if a Screen Rate Replacement Event occurs and in order to preserve the economic balance of the Agreement, the Lender may replace the Screen Rate with another rate (the "**Replacement Benchmark**") which may include an adjustment margin in order to avoid any transfer of economic value between the Parties (if any) (the "**Adjustment Margin**") and the Lender will determine the date from which the Replacement Benchmark and, if any, the Adjustment Margin shall replace the Screen Rate and any other amendments to the Agreement required as a result of the replacement of the Screen Rate by the Replacement Benchmark.
- 5.2.3 The determination of the Replacement Benchmark and the necessary amendments will be made in good faith and taking into account, (i) the recommendations of any Relevant Nominating Body, or (ii) the recommendations of the administrator of the Screen Rate, or (iii) the industry solution recommended by professional associations in the banking sector or, (iv) the market practice observed in a series of comparable financing transactions on the replacement date.
- 5.2.4 In case of replacement of the Screen Rate, the Lender will promptly notify the Borrower and the Guarantor of the replacement terms and conditions to replace the Screen Rate with the Replacement Benchmark, which will be applicable to Interest Periods starting at least two Business Days after the Screen Rate Replacement Date.
- 5.2.5 The provisions of Clause 0 (*the percentage rate per annum corresponding to the cost to the Lender of funding the relevant Drawdowns(s) from whatever source it may reasonably select. Such rate shall be notified to the Borrower as soon as possible and, in any case, prior to (1) the first Payment Date for interest owed under such Drawdown for the fixed Interest Rate or (2) the Payment Date for interest owed under such Interest Period for the variable Interest Rate Replacement of Screen Rate*) shall prevail over the provisions of Clause 5.1 (*Market Disruption*).

6. FEES

6.1 Commitment Fees

From the Signing Date onwards, the Borrower shall pay to the Lender a commitment fee of zero point fifty per cent (0.50%) per annum.

The commitment fee shall be computed at the rate specified above on the amount of the Available Credit pro-rated for the actual number of days elapsed increased by the amount of any Drawdowns to be made available by the Lender in accordance with any pending Drawdown Requests.

The first commitment fee shall be calculated for the period from (i) the Signing Date (excluded) up to (ii) the immediately following Payment Date (included). Subsequent commitment fees shall be calculated for periods commencing on the day immediately following (included) a Payment Date and ending on the next Payment Date (included).

The accrued commitment fee shall be payable (i) on each Payment Date within the Availability Period; (ii) on the Payment Date following the last day of the Drawdown Period; and (iii) in the event the Available Credit is cancelled in full, on the Payment Date following the effective date of such cancellation.

6.2 Appraisal Fee

No later than sixty (60) calendar days after the Signing Date and before the first Drawdown, the Borrower shall pay to the Lender an appraisal fee of zero point fifty (0.50%) calculated on the maximum amount of the Facility.

7. **REPAYMENT**

Following expiry of the Grace Period, the Borrower shall repay the Lender the principal amount of the Facility in thirty (30) equal semi-annual instalments, due and payable on each Payment Date.

The first instalment shall be due and payable on [march / september][●] and the last instalment shall be due and payable on [●].

At the end of the Drawdown Period, the Lender shall deliver to the Borrower an amortisation schedule in respect of the Facility taking into account, if applicable, any potential cancellation of the Facility pursuant to Clauses 8.3 (*Cancellation by the Borrower*) and/or 8.4 (*Cancellation by the Lender*).

8. **PREPAYMENT AND CANCELLATION**

8.1 Voluntary prepayment

The Borrower shall not be entitled to prepay the whole or any part of the Facility prior to the expiration date of a sixty (60) months period starting on the Signing Date.

As from the date referred to in the previous paragraph, the Borrower may prepay the whole or any part of the Facility, subject to the following conditions:

- (a) the Borrower shall notify the Lender and the Guarantor of its intention to prepay by not less than thirty (30) Business Days' written and irrevocable notice prior to the contemplated prepayment date;
- (b) the amount to be prepaid shall be equal to one or several instalment(s) in principal;
- (c) the contemplated prepayment date shall be a Payment Date;
- (d) all prepayments shall be made together with the payment of accrued interest, any fees, indemnities and related costs in connection with the prepaid amount as provided under this Agreement;
- (e) there is no outstanding amount; and
- (f) in case of a part prepayment, the Borrower shall have given evidence, satisfactory to the Lender, that it has sufficient committed funding available for the purpose of financing the Project as determined in the Financing Plan.

On the Payment Date on which the prepayment is made, the Borrower shall pay the full amount of the Prepayment Indemnities due and payable pursuant to Clause 9.3 (*Prepayment Indemnity*)

8.2 Mandatory prepayment

The Borrower shall prepay the whole or part of the Facility within ten (10) Business Days upon receipt of a notice from the Lender informing the Borrower of any of the following events:

Commented [GL2]: AFD note to RG / União: to be completed by the signing date.

- (a) Illegality: it becomes unlawful for the Lender pursuant to its applicable law to perform any of its obligations as contemplated by this Agreement or to fund or maintain the Facility;
- (b) Additional Costs: Additional Costs that surpass the limit referred to in paragraph (i) of Clause 9.5 (*Financial impact of entry into force of new laws*) are incurred by the Lender;
- (c) Default: the Lender declares an Event of Default in accordance with Clause 13 (*Events of Defaults*);
- (d) Failure to justify use of funds: the Borrower fails to justify in a manner satisfactory to the Lender the use of the Advances by the Deadline for Use of Funds or by a later date if agreed by the Lender;

In the case of each of the events specified in paragraphs (a), (b) and (d), the Lender reserves the right, after having notified the Borrower and the Guarantor in writing, to exercise its rights as a creditor in the manner specified in paragraph - of Clause 13.4 (*Acceleration*).

8.3 Cancellation by the Borrower

Prior to the Deadline for Drawdown, the Borrower may cancel the whole or any part of the Available Credit by giving the Lender a three (3) Business Days' prior notice.

Upon receipt of such notice of cancellation, the Lender shall cancel the amount notified by the Borrower, provided that the Eligible Expenses, as specified in the Financing Plan, are covered in a manner satisfactory to the Lender, except in the event that the Project is abandoned by the Borrower.

8.4 Cancellation by the Lender

The Available Credit shall be immediately cancelled upon delivery of a notice to the Borrower which shall be immediately effective, if:

- (a) the Available Credit is not equal to zero on the Deadline for Drawdown;
- (b) the first Drawdown has not occurred on the expiry date of a six (6) month period from the signature of the Credit Facility Agreement;
- (c) an Event of Default has occurred and is continuing; or
- (d) an event referred to in Clause 8.2 (*Mandatory prepayment*) has occurred;

except where, in the case of paragraphs (a) and (b) of this Clause 8.4 (*Cancellation by the Lender*), the Parties have agreed to postpone the Deadline for Drawdown or the Deadline for the first Drawdown in accordance with Clause 3.5 or Clause 3.6, as applicable.

8.5 Restrictions

- (a) Any notice of prepayment or cancellation given by a Party pursuant to this Clause 8 (*Prepayment and Cancellation*) shall be irrevocable, and, unless otherwise provided in this Agreement, any such notice shall specify the date or dates on which the relevant prepayment or cancellation is to be made and the amount of that prepayment or cancellation.
- (b) The Borrower shall not prepay or cancel all or any part of the Facility except at the times and in the manner expressly provided for in this Agreement.

- (c) Any prepayment under this Agreement shall be made together with payment of (i) accrued interest on the prepaid amount, (ii) outstanding fees, and (iii) the Prepayment Indemnity referred to in Clause 9.3 (*Prepayment Indemnity*).
- (d) Any prepayment amount will be applied against the remaining instalments in inverse order of maturity.
- (e) The Borrower may not re-borrow the whole or any part of the Facility which has been prepaid or cancelled.

9. ADDITIONAL PAYMENT OBLIGATIONS

9.1 Costs and expenses

- 9.1.1 The Borrower shall pay directly or, if applicable, shall reimburse the Lender in case of advance made by the Lender, the amount of all costs and expenses (including legal fees) incurred by the Lender in connection with the negotiation, preparation and signing of this Agreement or any other documents referred to in this Agreement (including any legal opinion), and any other Financing Documents executed after the Signing Date, also including the costs (if any) incurred for the sworn translation of this Agreement (*tradução juramentada*) into Portuguese.
- 9.1.2 If an amendment to this Agreement is required, the Borrower shall reimburse to the Lender for all costs (including legal fees) reasonably incurred in responding to, evaluating, negotiating or complying with that requirement.
- 9.1.3 The Borrower shall reimburse to the Lender for all costs and expenses (including legal fees) **reasonably** incurred by it in connection with the enforcement or preservation of any of its rights under this Agreement.
- 9.1.4 The Borrower shall pay directly or, if applicable, reimburse the Lender in case of an advance made by the Lender, the amount of all costs and expenses in connection with the transfer of funds to, or for the account of, the Borrower from Paris to any other place agreed with the Lender, as well as any transfer fees and expenses in connection with the payment of all sums due under the Facility.

9.2 Cancellation Indemnity

If the Facility is cancelled in full or in part in accordance with the terms of Clause 9.3 (*Cancellation by the Borrower*) and/or Clause 9.4 (*Cancellation by the Lender*), the Borrower shall pay a cancellation indemnity, the amount of which shall be calculated in accordance with the following:

- (a) If the cumulative cancelled amount is lower than or equal to ten per cent (10%) of the credit facility amount, no cancellation indemnity shall be due by the Borrower.
- (b) If a cancellation causes the cumulative cancelled amount to exceed the threshold of ten per cent (10%) of the credit facility amount, a cancellation indemnity of two per cent (2%) shall be due by the Borrower on the difference between the cumulative cancelled amount and ten per cent (10%) of the credit facility amount.
- (c) Once the event described in paragraph (b) has occurred, any subsequent cancellation will be subject to the payment by the Borrower of a cancellation indemnity of two per cent (2%) of the cancelled amount.

9.3 Prepayment Indemnity

On account of any losses suffered by the Lender as a result of the prepayment of the whole or any part of the Facility in accordance with Clauses 8.1 (*Voluntary prepayment*) or 8.2 (*Mandatory prepayment*), the Borrower shall pay to the Lender an indemnity equal to the aggregate amount of:

- the Prepayment Compensatory Indemnity; and
- any costs arising out of the break of any interest rate hedging swap transactions put in place by the Lender in connection with the amount prepaid.

9.4 Taxes and duties

9.4.1 Registration costs

The Borrower shall pay directly, or, if applicable, reimburse the Lender in case of an advance made by the Lender, the costs of all stamp duty, registration and other similar taxes payable in respect of the Agreement and any potential amendment thereto.

9.4.2 Withholding Tax

The Borrower undertakes that all payments made to the Lender under this Agreement shall be free of any Withholding Tax.

If a Withholding Tax is required by law, the Borrower undertakes to gross-up the amount of any such payment to such amount which leaves the Lender with an amount equal to the payment which would have been due if no payment of Withholding Tax had been required.

The Borrower shall reimburse to the Lender all expenses and/or Taxes for the Borrower's account which have been paid by the Lender (if applicable), with the exception of any Taxes due in France.

9.5 Financial impact of entry into force of new laws

If, in any applicable jurisdiction, under any law applicable in the Federative Republic of Brazil or in France, and as a result of: (i) the coming into force of such new law or regulation, or any amendment to, or any change in the interpretation or application of such existing law or regulation or (ii) compliance with such law or regulation made after the Signing Date, it becomes unfeasible for the Lender to perform any of its obligations without incurring Additional Costs, as initially computed in the financial conditions of the Facility, upon the Lender notifying the Borrower, the Borrower, in accordance with the Guarantor, shall resolve to:

- (i) If the Additional Costs are less than or equal to the Prepayment Compensatory Indemnity of the maximum amount of the Facility, pay to the Lender, within thirty (30) Business Days of the Lender's request, all Additional Costs incurred by the Lender; or
- (ii) Otherwise, prepay the part of the Facility that is subject to Additional Costs on the date specified by the Lender in the notice delivered to the Borrower. For the avoidance of doubt, a prepayment of the Facility hereunder constitutes a mandatory prepayment and will be subject to the provisions set out in Clause 9.3 (Prepayment Indemnity).

In this Clause, “**Additional Costs**” means any cost arising after the Signing Date out of one of the events referred to in the first paragraph of this Clause and not taken into account by the Lender to compute the financial conditions of the Facility. The payment of Additional Costs specified in paragraph (i) is limited to the maximum Prepayment Compensatory Indemnity of the maximum amount of the Facility during the whole duration of this Agreement.

9.6 Currency indemnity

If any sum due by the Borrower under this Agreement, or any order, judgment or award given or made in relation to such a sum, has to be converted from the currency in which that sum is payable into another currency, for the purpose of:

- (i) making or filing a claim or proof against the Borrower; or
- (ii) obtaining or enforcing an order, judgment or award in relation to any litigation or arbitration proceedings,

the Borrower shall indemnify the Lender against and, within three (3) Business Days of the Lender's request and as permitted by law, pay to the Lender, the amount of any cost, loss or liability arising out of or as a result of the conversion including any discrepancy between: (1) the exchange rate used to convert the relevant sum from the first currency to the second currency; and (2) the exchange rate or rate(s) available to the Lender at the time of its receipt of that sum. This obligation to indemnify the Lender is independent of any other obligation of the Borrower under this Agreement.

The Borrower waives any right it may have in any jurisdiction to pay any amount due under this Agreement in a currency or currency unit other than that in which it is expressed to be payable.

9.7 Due dates

Any indemnity or reimbursement payable by the Borrower to the Lender under this Clause 9 (*Additional Payment Obligations*) is due and payable on the Payment Date immediately following the circumstances which have given rise to the relevant indemnity or reimbursement.

Notwithstanding the above, any indemnity to be paid in connection with a prepayment pursuant to Clause 9.3 (*Prepayment Indemnity*) is due and payable on the date of the relevant prepayment.

10. REPRESENTATIONS AND WARRANTIES

All the representations and warranties set out in this Clause 10 (*Representations and warranties*) are made by the Borrower for the benefit of the Lender on the Signing Date. All the representations and warranties in this Clause 10 (*Representations and warranties*) are also deemed to be made by the Borrower on the date on which all of the conditions precedent listed in Part II of Schedule 4 (*Conditions Precedent*) are satisfied, on the date of each Drawdown Request, on each Drawdown Date and on each Payment Date, except that the repeating representations contained in Clause 10.10 (*No misleading information*) are deemed to be made by the Borrower in relation to the information provided by the Borrower since the date on which the representation was last made.

10.1 Status

The Borrower is a public entity of the Federative Republic of Brazil, validly existing under the laws of Brazil. The Borrower has all requisite power to validly own its assets and carry on its activity as currently conducted.

10.2 Power and authority

The Borrower has the power to enter into, perform and deliver this Agreement and Project Documents and to perform all contemplated obligations. The Borrower has taken all necessary action to authorise its entry into, performance and delivery of this Agreement and Project Documents and the transactions contemplated by this Agreement and Project Documents.

10.3 Validity and admissibility in evidence

All Authorisations required:

- (a) to enable the Borrower to lawfully enter into, and exercise its rights and comply with its obligations under this Agreement and Project Documents; and
- (b) to make this Agreement and the Project Documents admissible in evidence in the courts of the jurisdiction of the Borrower or in arbitration proceedings as defined under Clause 18 (*Governing Law, Enforcement and Choice of Domicile*),

have been obtained and are in full force and effect, and no circumstances exist which could result in the revocation, non-renewal, suspension or modification, in whole or in part, of any such Authorisations.

10.4 Binding obligations

The obligations expressed to be assumed by the Borrower under this Agreement and the Project Documents comply with all laws and regulations applicable to the Borrower in its jurisdiction and are legal, valid, binding and enforceable obligations, which are effective in accordance with their written terms.

10.5 No filing or stamp taxes

Under the laws of the jurisdiction of Brazil, it is not necessary that the Agreement be filed, recorded or enrolled with any court or other authority in that jurisdiction or that any stamp, registration or similar taxes or fees be paid on or in relation to the Agreement or the transactions contemplated therein.

10.6 Transfer of funds

All amounts due by the Borrower to the Lender under this Agreement whether as principal or interest, late payment interest, Cancellation Indemnity, Prepayment Indemnity, incidental costs and expenses or any other sum are freely convertible and transferable after the registration of the terms and conditions of this Agreement in the ROF with the Brazilian Central Bank.

This representation shall remain in full force and effect until full repayment of all sums due to the Lender. In the event that the repayment dates of the Facility are extended by the Lender, no further confirmation of this representation shall be necessary.

The Borrower shall obtain Euros necessary for compliance with this representation in due course.

10.7 No conflict with other obligations

The entry into and performance by the Borrower of, and the transactions contemplated by, this Agreement and the Project Documents do not conflict with any domestic or foreign law or regulation applicable to it, its constitutional documents (or any similar documents) or any agreement or instrument binding upon the Borrower or affecting any of its assets.

10.8 Governing law and enforcement

- (a) The choice of French law as the governing law of this Agreement will be recognised and enforced by the courts and arbitration tribunals in Brazil.
- (b) Any award of an arbitral tribunal organized pursuant to the Rules of Arbitration of the International Chamber of Commerce, which conforms to Brazilian public policy and law shall be enforceable against the Borrower in the competent court of the Federative Republic of Brazil in accordance with Brazilian arbitration law. If such award is issued in a language other than Portuguese, it shall be translated into Portuguese by a sworn translator in Brazil in order for it to be enforceable against the Borrower.

10.9 No default

No Event of Default is continuing or is reasonably likely to occur.

No breach of the Borrower is continuing in relation to any other agreement binding upon it, or affecting any of its assets, which has, or is reasonably likely to have, a Material Adverse Effect.

10.10 No misleading information

All information and documents supplied by the Borrower to the Lender were true, accurate and up-to-date as at the date they were provided or, if appropriate, as at the date at which they are stated to be given and have not been varied, revoked, cancelled or renewed on revised terms, and are not misleading in any material respect as a result of an omission, the occurrence of new circumstances or the disclosure or non-disclosure of any information.

10.11 Project Documents

The Project Documents represent the entire agreement relating to the Project on the Signing Date and are valid, binding and enforceable against the parties thereto. The Project Documents have not been amended, terminated or suspended without the prior approval of the Lender since the date on which they were delivered to the Lender and there is no current dispute in connection with the validity of the Project Documents.

10.12 Project Authorisations

All Project Authorisations have been obtained or effected and are in full force and effect and there are no circumstances which may result in any Project Authorisation being revoked, cancelled, not renewed or varied in whole or in part.

10.13 Procurement

The Borrower: (i) has received a copy of the Procurement Guidelines and (ii) understands the terms of the Procurement Guidelines, in particular, those terms relating to any actions which the Lender may take in the case of a breach of the Procurement Guidelines by the Borrower.

The Borrower is contractually bound by the Procurement Guidelines as if such Procurement Guidelines were incorporated by reference into this Agreement. The Borrower confirms that the procurement, allocation and performance of the contracts relating to the implementation of the Project comply with the Procurement Guidelines.

10.14 Pari passu ranking

The Borrower's payment obligations under this Agreement rank at least *pari passu* with its other unsecured and unsubordinated External Indebtedness, without preference among them; provided,

further, that the Borrower shall have no obligation to effect rateable payments at any time with respect to any such other External Indebtedness.

10.15 Origin of funds and Prohibited Practices

The Borrower represents and warrants that:

- (i) the funds which are or will be invested in the Project, if any, other than those provided by the State, are not of Illicit Origin;
- (ii) the Project (in particular, the negotiation, award and performance of any contracts financed with the Facility) has not given rise to any Prohibited Practices ;
- (iii) it has not committed or participated in any act contrary to any anti-Money Laundering and counter-Terrorist Financing applicable law.

10.16 No Material Adverse Effect

The Borrower represents and warrants that no event or circumstance which is likely to have a Material Adverse Effect has occurred or is likely to occur.

11. UNDERTAKINGS

The undertakings in this Clause 11 (*Undertakings*) take effect on the Signing Date and remain in full force and effect for as long as any amount is outstanding under this Agreement.

11.1 Compliance with Laws, Regulations and Obligations

The Borrower shall comply:

- (a) in all respects with all laws and regulations to which it and/or the Project is subject, particularly in relation to all applicable environmental protection, safety and labour laws; and prevention and fight against Prohibited Practices; and
- (b) with all of its obligations under the Project Documents.

11.2 Authorisations

The Borrower shall promptly obtain, comply with and do all that is necessary to maintain in full force and effect any Authorisation required under any applicable law or regulation to enable it to perform its obligations under this Agreement and the Project Documents and to ensure the legality, validity, enforceability and admissibility in evidence of this Agreement or Project Document.

11.3 Project Documents

The Borrower shall provide itself the Lender for no-objection or information, as the case may be, with a copy of any Project Documents or amendment thereto and shall not (and shall not agree to) make any material amendment to any Project Document without obtaining the Lender's prior no-objection.

11.4 Execution and preservation of the Project

The Borrower shall:

- (i) implement the Project in accordance with the generally accepted safety principles and in accordance with technical standards in force; and
- (ii) maintain the Project assets in accordance with all applicable laws and regulations and in good operating and maintenance conditions, and use such assets in compliance with their purpose and all applicable laws and regulations.

11.5 Borrower's Budget

With respect to each fiscal year, the Borrower undertakes to allocate, as an expense in the Borrower's Budget, the amount necessary for the repayment of all amounts (in principal, interest, fees and expenses) due by the Borrower under this Agreement.

11.6 Procurement

In relation to the procurement, award and performance of contracts entered into in connection with the implementation of the Project, the Borrower shall comply with, and implement, the provisions of the Procurement Guidelines.

The Borrower shall take all actions and steps necessary for the effective implementation of the Procurement Guidelines and of the provisions below, in compliance with Article 3 of Brazilian Federal Law n°14.133 of April, 2021.

- (i) Thresholds defined in Article 2.1.1 of the Procurement Guidelines are replaced by the following: twenty million Euros (EUR 20,000,000.00) for works or plants contracts, five million Euros (EUR 5,000,000.00) for goods and non-consulting services contracts, and three hundred thousand Euros (EUR 300,000.00) for consultancy services contracts. These thresholds are exclusive of local taxes.
- (ii) For International Procurement Competition, the Lender's standard bidding documents in Portuguese shall be used along with a translation into another official language accepted by the Lender, if required by the Lender. The Borrower shall comply with, and implement, the provisions of these standard bidding documents.
- (iii) The submission and opening of bids through an e-procurement system shall only be possible when such system was accepted for use on the World Bank's and/or the Inter-American Development Bank's financing.
- (iv) The Borrower shall not impose on any bidder to lower the price of its bid or align its price with another bid's price; the Borrower shall not authorize the bidder to modify its bid during the evaluation of bids; and.
- (v) For works and goods contracts, the Borrower may only apply the '*Concorrência*' and '*Pregão*' procurement modalities of Article 28 of Brazilian Federal Law No. 14.133 of April 2021. In case of a '*Concorrência*', the evaluation of bids for works and goods contracts shall be in line solely with Article 33-I of Law n°14.133, '*menor-preço*'. The '*Pregão*' procurement modality shall be limited to contracts with an estimated amount lower than one million reais (BRL 1,000,000.00).
- (vi) Any measures to support micro and small businesses pursuant to articles 42 to 49 of the Brazilian Federal Complementary Law n°123/2006, and its amendments shall not apply in the procurement of contracts financed by the Lender.
- (vii) For International Procurement Competition, the Bidding Documents shall allow Bidders and Consultants to mark as 'confidential' information in their Bid or Proposal that is confidential to their business. This may include proprietary information, trade secrets or

commercial or financially sensitive information. Such information marked as ‘confidential’ shall not be disclosed to any third party at any time, being understood that this will not apply to internal and external control bodies. In any case, each bidder may have access only to the evaluation report for their own bid or proposal submitted in relation to the bidding process before contract award.

- (viii) For the procurement of works, goods and equipment, the contract’s budget will remain confidential until contract award, except to internal and external control bodies. Nevertheless, the estimated quantities of works, goods or equipment to be provided under the contract shall be indicated in the bidding documents in order to allow adequate preparation of the bid by each bidder. The Borrower shall not include a maximum contract amount in the bidding documents. For the sake of applying Article 55 of Brazilian Federal Law n°14-133, all works, goods and equipment contracts financed by the Lender shall be considered as complex contracts (*‘especiais’*), unless accepted otherwise by the Lender.
- (ix) In defining the qualification criteria to participate in a procurement competition:
 - (a) Financial qualification criteria and environmental, social, health and safety qualification criteria in the Lender’s standard bidding documents shall be used for all procurement competitions, to be adapted to the context of the contract to be procured;
 - (b) Experience criteria may be more stringent than the limits set out in Articles 67 §1° and §2° of Brazilian Law n°14-133 of April 2021, which shall not apply as long as an adequate number of potential bidders remains, in order not to limit the competition.
- (x) In Clauses 2.2.4 and 2.3.4 of the Procurement Guidelines, the threshold to consider a Bid or Proposal as potentially abnormally low shall be twenty-five percent (25%) instead of twenty per cent (20%).
- (xi) In Clause 2.1.5(d) of the Procurement Guidelines, the limit for the cumulative amount of addendums shall be twenty-five percent (25%) instead of twenty per cent (20%). This figure may be increased up to fifty per cent (50%) for situations specified in Article 125 of Brazilian Federal Law n°14-133, upon approval by the Lender.

11.7 Local counterpart

The Borrower shall timely invest, pursuant to the Financing Plan set out in Schedule 3 (*Financing Plan*), any additional amounts that may be necessary for the complete and uninterrupted implementation of the Project. The Borrower agrees to invest in the Project no less than the additional amount set out in Schedule 3 (*Financing Plan*), it being agreed that such additional amount (i) includes any works and actions relating to the Project launched by the Borrower after October 25th, 2022; and (ii) does not constitute a limit or reduction of the obligations of the Borrower under this Agreement. The amount owed by the Borrower pursuant to this Clause 11.7 (*Local Counterpart*) shall not be less than twenty percent (20%) of the total cost of the Project.

If, at any time during the Drawdown Period of the Credit Facility, the additional amount to be invested in the Project is increased, the provisions of Clause 11.9 (*Additional financing*) shall apply.

11.8 Environmental and social responsibility

11.8.1 Implementation of environmental and social measures

In order to promote sustainable development, the Parties agree that it is necessary to promote compliance with internationally recognised environmental and labour standards, including fundamental conventions of the International Labour Organization (“**ILO**”) and the international environmental laws and regulations, when applicable in the Borrower’s jurisdiction. For such purpose, the Borrower shall:

with respect to its business activities:

comply with international standards for the protection of the environment and labour laws, when applicable in the Borrower's jurisdiction particularly the fundamental conventions of the ILO and the international environmental conventions, with respect to the Project:

INCLUDE IN THE PROCUREMENT CONTRACTS, AND, AS THE CASE MAY BE, IN THE BIDDING DOCUMENTS, A CLAUSE WHEREBY THE CONTRACTING PARTIES AGREE, AND AGREE TO PROCURE THAT THEIR SUB-CONTRACTORS (IF ANY) AGREE, TO COMPLY WITH SUCH STANDARDS IN ACCORDANCE WITH THE APPLICABLE INTERNATIONAL LAWS AND REGULATIONS, CONSISTENT WITH LAWS AND REGULATIONS APPLICABLE IN THE COUNTRY WHERE THE PROJECT IS BEING IMPLEMENTED. THE LENDER WILL BE ENTITLED TO REQUEST THAT THE BORROWER DELIVER A REPORT ON ENVIRONMENTAL AND SOCIAL CONDITIONS OF IMPLEMENTATION OF THE PROJECT PUT IN PLACE APPROPRIATE MITIGATION MEASURES SPECIFIC TO THE PROJECT AS DEFINED WITHIN THE CONTEXT OF THE ENVIRONMENTAL AND SOCIAL RISK MANAGEMENT POLICY OF THE PROJECT AND DESCRIBE IN THE ESCP ATTACHED AS

- (a) SCHEDULE 6 (*Environmental and social commitment plan - ESCP*);
- (b) require that the Contractors appointed for implementation of the Project, apply the mitigation measures set out in paragraph (b) above and procure that their subcontractors (if any) comply with all such measures and take all appropriate steps in the event of a failure to put in place such mitigation measures; and
- (c) provide the Lender with half-yearly follow-up reports until the Technical Completion Date.

11.8.2 Environmental and social grievance management

- (a) The Borrower (i) confirms that it has received a copy of the ES Grievance Management Procedures and has acknowledged its terms, in particular with respect to actions that may be taken by the Lender in the event that a third party lodges a grievance, and (ii) acknowledges that the ES Grievance Management Procedures have, as between the Borrower and the Lender, the same contractually binding effect as this Agreement.
- (b) The Borrower, in accordance with the Law of Access to Information (Lei 12.527/2011), expressly authorises the Lender to disclose to the Experts (as defined in the ES Grievance Management Procedures) and to parties involved in the compliance audit and/or dispute resolution procedure, the documents concerning environmental and social matters necessary for processing the environmental and social Grievance (as defined in the ES Grievance Management Procedures), including, without limitation, those listed in Schedule 11 (Non-exhaustive list of environmental and social documents which the Borrower permits to be disclosed in connection with ES Grievance management procedures).

11.8.3 Biodiversity Data Sharing

In order to promote biodiversity data sharing and in accordance with international targets related to biodiversity data knowledge and sharing, the Borrower undertakes to share, or procure that its third party contractors share, the biodiversity data (raw or processed) generated in relation with the Project with the Global Biodiversity Information Facility (GBIF) worldwide database, in order to enable its publication.

For this purpose, the Borrower undertakes to take all appropriate measures towards its third party contractors so that they allow the sharing on the GBIF worldwide database of the processed biodiversity data on which they may have intellectual property rights, regardless of the medium.

The data sharing on the GBIF database shall be carried out in accordance with the terms and conditions set out in Schedule 10 - *Biodiversity Data Sharing*.

The AFD shall be mentioned as “project funder” in the metadata section.

11.9 Additional financing

The Borrower shall not amend or alter the Financing Plan without obtaining the Guarantor and the Lender’s prior written consent and shall finance any additional costs not anticipated in the Financing Plan on terms that ensure that the Facility will be repaid.

11.10 Pari passu ranking and Negative Pledge

The Borrower undertakes:

- (i) to ensure that its payment obligations under this Agreement will rank at least *pari passu* with its other unsecured and unsubordinated External Indebtedness without preference among them, from time to time outstanding; provided, further, that the Borrower shall have no obligation to effect rateable payments at any time with respect to any such other External indebtedness; and
- (ii) not to grant prior ranking or guarantees to any other lenders except if the same ranking or guarantees are granted by the Borrower in favour of the Lender, if so requested by the Lender.

11.11 Assignment

Unless the Lender agrees otherwise in writing, if the Borrower contracts Insurance Policies, the Borrower shall:

- (i) amend the Insurance Policies to include the Lender as sole beneficiary in respect of any insurance indemnity until all sums due under this Agreement have been re-paid in full; and
- (ii) assign to the Lender the benefit of the Contractor's Guarantees.

11.12 Project Accounts

The Borrower shall open, maintain and fund the Project Account in accordance with the terms and conditions of this Agreement.

11.13 Inspections

The Borrower hereby authorizes the Lender and its representatives to carry out inspections the purpose of which will be to assess the implementation and operations of the Project as well as the impact and the achievement of Project objectives.

The Borrower shall co-operate and provide all reasonable assistance and information to the Lender and its representatives when carrying out such inspections, the timing and format of which shall be determined by the Lender following consultation with the Borrower.

The Borrower shall reimburse the Lender for any costs reasonably incurred by the Lender in respect of one inspection per year.

The Borrower shall retain and make available for inspection by the Lender, all documents relating to the Eligible Expenses for a period of ten (10) years from the date of the last Drawdown under the Facility.

11.14 Project evaluation

The Borrower acknowledges that the Lender may carry out, or procure that a third party carries out on its behalf, an evaluation of the Project. This evaluation will be used to produce a performance report containing information on the Project, such as: total amount and duration of the Facility, objectives of the Project, expected and actual performance of the Project, assessment of its relevance, efficiency, impact and viability/sustainability. The Borrower agrees on the publication of this performance report, in particular, on the Lender's Website.

11.15 Financial Sanctions Lists and Embargo

The Borrower shall undertake:

- (a) that no funds or economic resources of the Project are made available, directly or indirectly, to or for the benefit of persons, groups or entities listed on any Financial Sanctions Lists;
- (b) not finance, acquire or provide any supplies or intervene in sectors which are subject to an Embargo by the United Nations, the European Union or France.

11.16 Licit Origin and absence of Prohibited Practices

The Borrower undertakes:

- (a) to use the funds of the Facility in accordance with the AFD Group's policy to prevent and combat Prohibited Practices as available on its Website;
- (b) to ensure that the funds, other than those of State origin, invested in the Project will not be of an Illicit Origin;
- (c) to ensure that the Project (in particular during the negotiation, entry into and performance of the contracts funded out of the Facility) shall not give rise to any Prohibited Practice;
- (d) as soon as it becomes aware of, or suspects, any Prohibited Practice, to inform the Lender without any delay;
- (e) in the event referred to in paragraph (d) above, or at the Lender's request if the Lender suspects any Prohibited Practice has occurred, take all necessary actions to remedy the situation in a manner satisfactory to the Lender and within the time period determined by the Lender; and
- (f) to notify the Lender without delay if it has knowledge of any information which leads it to suspect any Illicit Origin of any funds invested in the Project.

11.17 Investigations

The Borrower shall undertake to allow the Lender or any third party mandated by the Lender, to carry out an investigation in the event of an allegation of Prohibited Practice. To this end, the Lender or any third party mandated by it is authorized to:

- (a) interview anyone who may have information about an alleged Prohibited Practice;
- (b) conduct audits and controls, both documentary and on-site, as the Lender may deem appropriate, including access to the accounting books and records or any other documentation relating to the Project held by the Borrower or any person or entity connected with the Project;
- (c) carry out visits of the sites, facilities and works related to the Project; and
- (d) achieve all the steps and actions necessary for these investigations.

The Borrower shall undertake to ensure that the tender documents, contracts and sub-contracts financed through the Facility allow the implementation of this Clause.

Non-compliance with this Clause by the Borrower could, at the discretion of the Lender, constitute a Non-Cooperative Practice.

11.18 Visibility and Communication

The Borrower shall implement visibility and communication actions related to the implementation of the Project in accordance with the terms of the Visibility and Communication Guide, and acknowledges having fully read and understood the aforementioned guide.

According to the Visibility and Communication Guide, the Project is subject to communication and visibility obligations of Level 1.

12. INFORMATION UNDERTAKINGS

The undertakings in this Clause 12 (*Information Undertakings*) take effect on the Signing Date and remain in full force and effect for as long as any amount is outstanding under this Agreement.

12.1 Financial statements and budget

The Borrower shall provide the Lender with:

- as soon as they become available for each fiscal year, its audited financial statements (“*prestação de contas*”) delivered to the State Court of Accounts of the State of Rio Grande do Sul (“*Tribunal de Contas do Estado de Rio Grande do Sul*”); and
- full and immediate disclosure of any law suits, inquiries, correspondences and/or challenges regarding this Agreement; and
- each year, the Borrower’s Budget, the State’s financial accounts (including the presentation of the State’s indebtedness as well as the up-to-date multiannual financial projections (“*Plano Plurianual*” and “*Lei Orçamentária Anual*” as published in the Official Gazette).

12.2 Financial Information

The Borrower shall supply to the Lender any information that the Lender may reasonably require in relation to the Borrower’s foreign and domestic debt as well as the status of any guaranteed loans.

12.3 Progress Report

- (a) Until the Technical Completion Date, the Borrower shall supply to the Lender on a half-yearly basis a technical and financial progress report in relation to the implementation of the Project.
- (b) Within three (3) months after the Technical Completion Date, the Borrower shall supply to the Lender a general progress report.
- (c) Within three (3) months after the Technical Completion Date, the Borrower shall supply to the Lender a report in relation to the impact indicators of the Project in the form set out in Schedule 7 (*Error! Reference source not found.*).

12.4 Information - miscellaneous

The Borrower shall supply to the Lender:

- (a) promptly upon becoming aware of them, details of any event or circumstance which is or may be an Event of Default or which has or may have a Material Adverse Effect, the nature of such an event and all the actions taken or to be taken to remedy it (if any);

- (b) promptly upon becoming aware of them, details of any incident or accident directly related to the implementation of the Project which might have a significant impact on the Project site, the working conditions of its employees or Contractors' employees, the nature of such incident or accident, together with details of any action taken or proposed to be taken, as applicable, by the Borrower to remedy it;
- (c) promptly, details of any decision or event which might affect the organisation, completion or operation of the Project;
- (d) promptly but in any event within five (5) Business Days after becoming aware of them, details of any notification of default, termination, dispute or material claim made against it under a Project Document or affecting the Project, together with details of any action taken or proposed to be taken by the Borrower to remedy it;
- (e) during the completion of services (including but not limited to services related to studies and monitoring where the Project involves the provision of such services), the interim and final reports drafted by any service provider, and after full completion of such services an overall execution report;
- (f) promptly, any further information regarding its financial condition, assets and operations or any documents or other communications given or received by it under any Project Document that the Lender may reasonably request.

13. EVENTS OF DEFAULTS

13.1 Events of Default

Each of the events or circumstances set out in this Clause 13.1 (*Events of Default*) is an Event of Default.

(a) Payment Default

The Borrower does not pay on the due date any amount payable by it under this Agreement in the manner required under this Agreement. However, without prejudice to Clause 4.3 (*Late payment and default interest*), no Event of Default will occur under this paragraph (a) if such payment is made in full by the Borrower or the Guarantor within thirty (30) days of the due date.

(b) Project Documents

A Project Document, listed in Schedule 1A (*Definition*), as essential for the implementation of the Project, or any of the rights and obligations set out therein, ceases to be in full force and effect, is subject to a notice of termination or its validity, legality or enforceability is challenged.

No Event of Default will occur pursuant to this paragraph (b) if (i) the challenge or notice of termination is withdrawn within thirty (30) calendar days or more if agreed by the Lender, after the date on which the Lender informed the Borrower of such challenge or notice or the Borrower became aware of such challenge or notice; and (ii), according to the opinion of the Lender, such dispute or request has not had a Material Adverse Effect during such thirty (30) day period.

(c) Undertakings and Obligations

The Borrower does not comply with its undertakings and obligations under the Agreement, including, without limitation, any of the undertakings it has given pursuant to Clause 11 (*Undertakings*) and Clause 12 (*Information Undertakings*).

Save for the undertakings given pursuant to Clause 11.8 (*Environmental and Social Liability*), Clauses 11.155 (*Financial Sanctions Lists and Embargo*)

The Borrower shall undertake:

- (d) that no funds or economic resources of the Project are made available, directly or indirectly, to or for the benefit of persons, groups or entities listed on any Financial Sanctions Lists;
- (e) not finance, acquire or provide any supplies or intervene in sectors which are subject to an Embargo by the United Nations, the European Union or France.

13.2 Licit Origin and absence of Prohibited Practices

The Borrower undertakes:

- (a) to use the funds of the Facility in accordance with the AFD Group's policy to prevent and combat Prohibited Practices as available on its Website;
- (b) to ensure that the funds, other than those of State origin, invested in the Project will not be of an Illicit Origin;
- (c) to ensure that the Project (in particular during the negotiation, entry into and performance of the contracts funded out of the Facility) shall not give rise to any Prohibited Practice;
- (d) as soon as it becomes aware of, or suspects, any Prohibited Practice, to inform the Lender without any delay;
- (e) in the event referred to in paragraph (d) above, or at the Lender's request if the Lender suspects any Prohibited Practice has occurred, take all necessary actions to remedy the situation in a manner satisfactory to the Lender and within the time period determined by the Lender; and
- (f) to notify the Lender without delay if it has knowledge of any information which leads it to suspect any Illicit Origin of any funds invested in the Project.

13.3 Investigations

The Borrower shall undertake to allow the Lender or any third party mandated by the Lender, to carry out an investigation in the event of an allegation of Prohibited Practice. To this end, the Lender or any third party mandated by it is authorized to:

- (a) interview anyone who may have information about an alleged Prohibited Practice;
- (b) conduct audits and controls, both documentary and on-site, as the Lender may deem appropriate, including access to the accounting books and records or any other documentation relating to the Project held by the Borrower or any person or entity connected with the Project;
- (c) carry out visits of the sites, facilities and works related to the Project; and
- (d) achieve all the steps and actions necessary for these investigations.

The Borrower shall undertake to ensure that the tender documents, contracts and sub-contracts financed through the Facility allow the implementation of this Clause.

Non-compliance with this Clause by the Borrower could, at the discretion of the Lender, constitute a Non-Cooperative Practice.

) and 11.16 (**Error! Reference source not found.**) in respect of which no grace period is permitted, no Event of Default will occur under this paragraph (c) if the non-compliance is capable of remedy and is remedied within thirty (30) days, or more if agreed by the Lender, of the earlier of (A) the date of the Lender' notice of failure to the Borrower; and (B) the Borrower becoming aware of the breach, or within the time limit determined by the Lender in the case referred to in subparagraph **Error! Reference source not found.** of Clause 11.16 (**Error! Reference source not found.**).

(e) Misrepresentation

A representation or warranty made by the Borrower in the Agreement, including under Clause 10 (*Representations* and warranties), or in any document delivered by or on behalf of the Borrower under or in relation to the Agreement, is incorrect or misleading when made or deemed to be made.

Any representation, warranty and/or statement made or reputed to be made by the Guarantor pursuant to Clause 14 (*Guarantee*) of the Agreement is inaccurate or misleading at the time it was made or considered to be made.

(f) Cross Default

(i) Subject to paragraph (ii), any External Indebtedness of the Borrower, guaranteed by the Federative Republic of Brazil, is not paid on its due date or, if applicable, within any grace period granted pursuant to the relevant documentation.

(ii) A creditor has cancelled or suspended its commitment towards the Borrower pursuant to any External Indebtedness, guaranteed by the Federative Republic of Brazil, or has declared the External Indebtedness due and payable prior to its specified maturity, or requested prepayment in full of the External Indebtedness, in each case, as a result of an event of default or any provision having a similar effect (howsoever described) pursuant to the relevant documentation.

No Event of Default will occur under this clause 13.1(f) if the relevant amount of External Indebtedness or the commitment for External Indebtedness falling within paragraph (i) and (ii) above is less than ten million Euros (EUR 10,000,000) (or its equivalent in any other currency(ies)).

(g) Unlawfulness

It is or becomes unlawful for the Borrower to perform any of its obligations under this Agreement.

(h) Material adverse change

Any event (including a change in the political situation of the country of the Borrower) or any measure which is likely, according to the Lender's opinion, to have a Material Adverse Effect occurs or is likely to occur.

(i) Withdrawal or suspension of the Project

Any of the following occurs:

- (i) the implementation of the Project is suspended for a period of time, in the Lender's opinion, that it will compromise the full completion of the Project; or
- (ii) the Project has not been completed in full by the Technical Completion Date or a later date if agreed by the Lender; or
- (iii) the Borrower withdraws from, or ceases to participate in, the Project.

(j) Authorisations

Any Authorisation required for the Borrower in order to perform or comply with its obligations under this Agreement or its other material obligations under any Project Documents or required in the ordinary course of the Project is not obtained within a reasonable time or is cancelled or becomes invalid or otherwise ceases to be in full force and effect.

(k) Judgments, rulings or decisions having a Material Adverse Effect

Any judgment or arbitral award or any judicial or administrative decision affecting the Borrower has or is reasonably likely, according to the opinion of the Lender, to have a Material Adverse Effect, occurs or is likely to occur.

(l) Suspension of free convertibility and free transfer, as referred to in Clause 10.6 (*Transfer of Funds*)

Free convertibility and free transfer of any of the amounts due by the Borrower under this Agreement becomes impossible due to its suspension.

(m) Federative Republic of Brazil Guarantee

The Guarantee of the Federative Republic of Brazil is cancelled, terminated, not recognized or becomes illegal, invalid or ceases to be in full force and effect for any reason whatsoever.

The Guarantor enters into a moratorium on the payment of its External Indebtedness.

The Guarantor breaches an obligation of payment under Clause 14 (*Guarantee*) and subject to Clause 13.3§3 (*Notification of an Event of Default and Remediation*).

The Guarantor breaches any other obligation (except for the above obligation of payment) under Clause 14 (*Guarantee*), provided that no Event of Default pursuant to this case shall be declared if the breach of such obligation has been cured within five (5) Business Days from the date of delivery of a notice by the Lender to the Guarantor or the date the Guarantor becomes aware of such breach.

13.4 Acceleration

- (a) On and at any time after the occurrence of an Event of Default, the Lender may, without providing any formal demand or commencing any judicial or extra-judicial proceedings, by written notice to the Borrower and to the Guarantor:
 - cancel the Available Credit;
 - declare that all or part of the Facility, together with any accrued or outstanding interest and all other amounts outstanding under this Agreement, are immediately due and payable.

- (b) Without prejudice to the above, in the event that an Event of Default occurs as set out in Clause 13.1 (*Events of Default*), the Lender reserves the right to, upon written notice to the Borrower, (i) suspend or postpone any Drawdowns under the Facility; and/or (ii) suspend the finalisation of any agreements relating to other possible financial offers which have been notified by the Lender to the Borrower; and/or (iii) suspend or postpone any drawdown under any loan agreement entered into between the Borrower and the Lender.

13.5 Notification of an Event of Default and Remediation

In accordance with Clause 12.5 (*Information*), the Borrower shall promptly notify the Lender and the Guarantor upon becoming aware of any event which is or is likely to be an Event of Default and inform the Lender of all the measures contemplated by the Borrower to remedy it.

The Lender will do its best effort to promptly notify the Guarantor upon becoming aware of any event which is or is likely to be an Event of Default.

If any amount payable by the Borrower on the due date is not paid at such date, then the Lender will promptly notify the Guarantor, in accordance with Clause 14.9 (*Guarantee*). If within thirty (30) days from such due date, no payment has been made by the Borrower, then the Guarantor shall promptly make such payment under clause 14.1 (*Guarantee*). If within five (5) Business Days from the last day of the thirty (30) days period referred above, no payment has been made by the Guarantor, it will constitute an Event of Default under clause 13.1 (*Events of Default*).

14. **GUARANTEE**

- 14.1 The Guarantor, jointly and severally with the Borrower (“*cautionnement solidaire*”), hereby guarantees to the Lender, the prompt payment when due at the stated maturity, of the financial obligations (with respect to the principal amount, interests, late interests, commissions, fees, costs or expenses due under the Agreement) of the Borrower under or in connection with the Agreement, as of the same date (hereinafter, the “**Guaranteed Obligations**”).

In the case of acceleration or otherwise, the Guarantor, jointly and severally with the Borrower (“*cautionnement solidaire*”), guarantees to the Lender the payment of the Guaranteed Obligations within sixty (60) days, or more if agreed by the Lender, upon receipt of the written notice sent by the Lender under Clause 13.2(a) (*Acceleration*).

- 14.2 The Guarantee shall remain in full force and effect until the date on which all the Guaranteed Obligations shall have been fully paid. Accordingly, the Guarantee shall not be discharged except by full payment of all amounts due under the Agreement.
- 14.3 The Guarantor hereby expressly waives the benefit of discussion (“*bénéfice de discussion*”) (i.e. the Guarantor waives its right to demand that the Lender sue or make a claim against the Borrower prior to the enforcement of the Guarantee).
- 14.4 The Guarantor undertakes that such payment referred to in clause 14.1 shall be done before suing the Borrower for payment of Borrower’s Guaranteed Obligations under this Agreement.
- 14.5 Accordingly, the Guarantee shall not be subject to any prior notice to, demand upon or action against the Borrower, or to any prior notice to the Guarantor with regard to any default by the Borrower (except the written notice provided for in Clause 13.2 (*Acceleration*), and shall not be affected or impaired by any of the following: (i) any rescheduling of the payment obligations of the Borrower under this Agreement (provided that such rescheduling has been approved by the Guarantor), forbearance or concession

given to the Borrower (ii) any assertion of, or failure to assert, or delay in asserting, any right, power or remedy against the Borrower under the Agreement; (iii) any modification or amplification of the provisions of the Agreement or of any other agreement both between the Lender, the Borrower and the Guarantor; (iv) any failure of the Borrower to comply with any requirement of law, regulation or order or any other alteration of the legal structure of the Borrower; (v) any invalidity or unenforceability of the Agreement or any of its provisions; or (vi) any other circumstance (other than complete payment by the Borrower or the Guarantor) which might otherwise constitute a legal or equitable discharge or defence of a surety or a guarantor.

- 14.6 Additionally, the Guarantor waives its rights to force the Lender to sue the Borrower, and to seize and sell its property before executing its own obligation.
- 14.7 Payment obligations of the Guarantor pursuant to this Agreement shall be satisfied only if, after deduction of all costs and expenses, the respective amount is credited when due in Euros no later than 11:00 a.m. (Paris time) to the Lender's bank account as set out in Clause 15.6 (*Place of Payment*), or such other account notified by the Lender to the Guarantor.
- 14.8 The Guarantor undertakes that all payments made under this Agreement shall be made free of any taxes, rights due in the Federative Republic of Brazil and the Guarantor expressly undertakes to increase the amount of any such payments to an amount which leaves the Lender with an amount equal to the payment which would have been due if no deduction of tax and rights had been required. The Guarantor shall reimburse the Lender all expenses, taxes and rights incurred in the Federative Republic of Brazil to be borne by the Guarantor and which, as the case may be, would have been paid by the Lender.
- 14.9 Notwithstanding any of the provisions above, the Lender shall immediately inform the Guarantor of any delay of payments incurred by the Borrower by notifying the *Coordenação-Geral de Controle da Dívida Pública* (CODIV/STN) of the Guarantor, at the following address: Anexo do Ministério da Economia, Ala A, 1st floor, 70048-900, Brasília, DF, Brazil.
- 14.10 The Guarantor hereby undertakes not to create any security in connection with its External Indebtedness which affects, either in whole or in part, its assets or revenues, except if the same securities are granted to the Lender in the proportion of the Facility granted under the Agreement.
- 14.11 The Guarantor hereby represents and warrants to and covenants that:
- (i) the Guarantor has all requisite power to sign and deliver this Agreement and to perform the financial obligations arising hereunder and has taken all necessary

actions, to the extent of its capacity and powers, to authorize the signing, delivery and performance of this Agreement;

- (ii) this Agreement has been duly signed by the Guarantor and constitutes legal, valid and binding obligations of the Guarantor, enforceable against the Guarantor in accordance with its terms;
- (iii) the execution, delivery and performance of this Agreement by the Guarantor do not and shall not conflict with any applicable law or regulation or any agreement or instrument binding upon the Guarantor;
- (iv) all required Authorizations:
 - (a) to enable the Guarantor to lawfully enter into, exercise its rights and comply with its obligations under this Agreement, and
 - (b) to make this Agreement admissible in evidence in the courts of Brazil or in arbitral proceedings, as the case may be:

have been obtained and are in full force and effect, including the registration of the Agreement in ROF , and provided that, with respect to the admissibility of the Agreement as evidence before the courts of Brazil, (i) a summary of the Agreement shall be published in the official gazette, and (ii) the Agreement shall be translated into Portuguese by a sworn translator; within thirty (30) days, or more if agreed by the Lender; and

to the best of its knowledge no proceedings or circumstances of any nature whatsoever could result in the withdrawal, non-renewal, suspension or modification, in whole or in part, of any such Authorizations;

- (v) the choice of French law as the governing law of the Agreement will be recognized and enforced by the courts of Brazil;
- (vi) any award of an arbitral tribunal organized pursuant to the Rules of Arbitration of the International Chamber of Commerce, which conforms with Brazilian public policy and law will be enforceable against the Guarantor in the federal courts of the Federative Republic of Brazil in accordance with Brazilian arbitration law. If such award is issued in a language other than Portuguese, it shall be translated into Portuguese language by a sworn translator in Brazil in order for it to be enforceable against the Guarantor.

14.12 The Borrower and the Guarantor shall comply with any other requirement, and furnish evidence thereof to the Lender, of any applicable law which may in the future come into force, necessary for the preservation, creation, perfection and priority in full of the Guarantee.

15. ADMINISTRATION OF THE FACILITY

15.1 Payments

All payments received by the Lender under this Agreement shall be applied towards the payment of expenses, fees, interest, principal amounts or any other sum due under this Agreement in the following order:

- 1) incidental costs and expenses;

- 2) fees and indemnities;
- 3) late-payment interest and default interest;
- 4) accrued interest;
- 5) principal repayments.

Any payments received from the Borrower shall be applied first in or towards payment of any sums due and payable under the Facility or under other loans extended by the Lender to the Borrower, should it be in the Lender's interest to apply these sums to such other loans, in the order set out above.

15.2 Set-off

Being understood that automatic set-off is forbidden under Senate Resolutions n°43/2001 and n°48/2007, whenever the Lender demonstrates to the Borrower that setting-off obligations is the most efficient structure to be adopted, the Borrower may accept to set-off due and payable obligations owed by the Borrower against any amounts held by the Lender on behalf of the Borrower or any due and payable obligations owed by the Lender to the Borrower. In these cases, if the obligations are in different currencies, the Lender may convert either obligation at the prevailing currency exchange rate for the purpose of the set-off.

All payments made by the Borrower under the Agreement shall be calculated and made without set-off. The Borrower is prohibited from making any set-off.

15.3 Business Days

If a payment is due on a day which is not a Business Day, the due date for that payment shall be the next Business Day if the next Business Day is in the same calendar month, or the preceding Business Day if the next Business Day is not in the same calendar month. In any case, the Interest Period will remain unchanged.

15.4 Currency of payment

The currency of each amount payable under this Agreement is Euros, except as provided in Clause 15.6 (*Place of payment*).

15.5 Day count convention

Any interest, fee or expense accruing under this Agreement will be calculated on the basis of the actual number of days elapsed and a year of three hundred and sixty (360) days in accordance with European interbank market practice.

15.6 Place of payment

- (a) Any funds to be transferred by the Lender to the Borrower under the Facility will be paid to the bank account specifically designated for such purpose by the Borrower, provided that the Lender has given its prior consent on the selected bank.

The Borrower may request that the funds are transferred in: (i) Euros to a bank account denominated in Euros; or (ii) the currency of legal tender in the jurisdiction of the Borrower, in the equivalent amount of the Drawdown at a market exchange rate on the day of the Drawdown and to a bank account denominated in that currency provided such currency is convertible and transferable; or (iii) any other convertible and transferable currency, in an equivalent amount of the Drawdown on the day of the Drawdown and to a bank account denominated in such currency.

- (b) Any payment to be made by the Borrower to the Lender shall be paid on the due date by no later than 11:00 am (Paris time) to the following bank account:

RIB Code: 30001 00064 00000040242 79

IBAN Code: FR76 3000 1000 6400 0000 4024 279

Banque de France SWIFT code (BIC): BDFEFRPPCCT

opened by the Lender at the Banque de France (head office/main branch) in Paris or any other account notified by the Lender to the Borrower.

- (c) The Borrower shall request from the bank responsible for transferring any amounts to the Lender that it provides the following information in any wire transfer messages in a comprehensive manner and in the order set out below:

- Principal: name, address, bank account number
- Principal's bank: name and address
- Reference: name of the Borrower, name of the Project, reference number of the Agreement

- (d) [Applicable exchange rates will be the exchange rates obtained by the Lender through a Reference Financial Institution on the date of the Drawdown].

- (e) All payments made by the Borrower shall comply with this Clause 15.6 (*Place of payment*) in order for the relevant payment obligation to be deemed discharged in full.

15.7 Payment Systems Disruption

If the Lender determines (in its discretion) that a Payment Systems Disruption Event has occurred or the Borrower notifies the Lender that a Payment Systems Disruption Event has occurred, the Lender:

- (a) may, and shall if requested by the Borrower, enter into discussions with the Borrower with a view to agreeing any changes to the operation and administration of the Facility as the Lender may deem necessary in the circumstances;
- (b) shall not be obliged to enter into discussions with the Borrower in relation to any of the changes mentioned in paragraph (a) above above if, in its opinion, it is not practicable to do so in the circumstances and, in any event, it has no obligation to agree to such changes; and
- (c) shall not be liable for any cost, loss or liability arising as a result of its taking, or failing to take, any actions pursuant to this Clause 15.7 (*Payment Systems Disruption*).

16. MISCELLANEOUS

16.1 Language

The language of this Agreement is English. If this Agreement is translated into Portuguese by a sworn translator (*tradutor juramentado*), the English version shall prevail in the event of any conflicting interpretation or in the event of a dispute between the Parties.

All notices given or documents provided under, or in connection with, this Agreement shall be in English.

The Lender may request that a notice or document provided under, or in connection with, this Agreement which is not in English is accompanied by a certified English translation, in which case, the English translation shall prevail unless the document is a statutory document of a company, legal text or other official document.

16.2 Certifications and determinations

In any litigation or arbitration arising out of or in connection with this Agreement, entries made in the accounts maintained by the Lender are *prima facie* evidence of the matters to which they relate.

Any certification or determination by the Lender of a rate or amount under this Agreement will be, in the absence of manifest error, conclusive evidence of the matters to which it relates.

16.3 Partial invalidity

If, at any time, a term of this Agreement is or becomes illegal, invalid or unenforceable, neither the validity, legality nor enforceability of the remaining provisions of this Agreement will in any way be affected or impaired.

16.4 No Waiver

Failure to exercise, or a delay in exercising, on the part of the Lender of any right under the Agreement shall not operate as a waiver of that right.

Partial exercise of any right shall not prevent any further exercise of such right or the exercise of any other right or remedy under the applicable law.

The rights and remedies of the Lender under this Agreement are cumulative and not exclusive of any rights and remedies under the applicable law.

16.5 Assignment

The Borrower may not assign or transfer, in any manner whatsoever, all or any of its rights and obligations under this Agreement without the prior written consent of the Lender.

The Borrower hereby consents to the assignment or transfer by the Lender to (i) any subsidiary or entity of the same group as the Lender or (iii) any other credit institution or financial institution or any other entity provided that it has been incorporated, domiciled or established within the European Union, of its rights and/or obligations under this Agreement, and conclude any sub-participation agreement relating thereto. The assignment or the transfer shall be notified by the Lender to the Borrower and the Guarantor. Until such notification, the assignment or the transfer will not be effective against the Borrower nor the Guarantor.

Notwithstanding the above, any assignment or transfer by the Lender of all or any of its rights and obligations under this Agreement for the purpose of a securitization transaction shall require the prior consent of the Guarantor.

16.6 Legal effect

The Schedules annexed hereto, the Procurement Guidelines and the recitals hereof form part of this Agreement and have the same legal effect.

16.7 Entire agreement

As of the Signing Date, this Agreement represents the entire agreement between the Parties in relation to the matters set out herein, and supersedes and replaces all previous documents, agreements or understandings which may have been exchanged or communicated as part of the negotiations in connection with this Agreement.

16.8 Amendments

No amendment may be made to this Agreement unless expressly agreed in writing between the Parties.

16.9 Confidentiality - Disclosure of information

- (a) The Borrower shall not disclose the content of this Agreement to any third party without the prior consent of the Lender except to:
 - (i) any person to whom the Borrower has a disclosure obligation under any applicable law, regulation or judicial ruling; or
 - (ii) The above paragraph shall not prohibit the Borrower or the Guarantor from disclosing any information they are required to disclose pursuant to the Law of Access to Information n°12527 of 2011.
- (b) Notwithstanding any existing confidentiality agreement, the Lender may disclose any information or documents in relation to the Project to: (i) its auditors, rating agencies, legal advisers, or supervisory bodies; (ii) any person or entity to whom the Lender may assign or transfer all or part of its rights or obligations under the Agreement; and (iii) any person or entity for the purpose of taking any protective measures or preserving the rights of the Lender under the Financing Documents.
- (c) Furthermore, the Borrower hereby expressly authorizes the Lender:
 - (i) to exchange with the French Republic for publication on the French government website pursuant to any request from International Aid Transparency Initiative; and
 - (ii) to publish on the Lender's Website;

information relating to the Project and its financing as listed in Schedule 8 (*Information that may be published on the French Government Website and the Lender's Website*).

16.10 Limitation

The statute of limitations of any claims under this Agreement shall be ten (10) years, except for any claim of interest due under this Agreement for which the statute of limitation shall be five (5) years.

17. **NOTICES**

17.1 In writing and addresses

Any notice, request or other communication to be given or made under or in connection with this Agreement shall be given or made in writing and, unless otherwise stated, may be given or made by fax or by letter sent by the post office to the address and number of the relevant Party set out below:

For the Borrower:

MUNICIPALITY OF RIO GRANDE

Gabinete do Executivo

Address: Largo Eng. João Fernandes Moreira S/N

Centro, Rio Grande - RS, 96200-900

Telephone: +55 53 3233-8400

E-mail: gabinete@riogrande.rs.gov.br

Attention: Municipal Mayor

With a copy to:

Gabinete de Programas e Projetos Especiais

Address: Largo Eng. João Fernandes Moreira S/N

Centro, Rio Grande - RS, 96200-900

Telephone: +55 53 3233-8400

E-mail: gppe.pmrj@riogrande.rs.gov.br

For the Lender:

AFD - PARIS HEAD OFFICE

Address: 5, rue Roland Barthes - 75598 Cedex 12

Telephone: (+33) 1 53 44 31 31

Attention: Director of the Latin America Department

With a copy to:

AFD AT ITS AGENCY IN BRASÍLIA, BRAZIL

Address: SCS Quadra 9 – Lote C Bloco A ,

Edifício Parque cidade Corporate, Sala 1103

70.308-200 Brasília, DF, Brasil

E-mail: afdbrasil@afd.fr

Attention: Director of the Agency in Brasília

For the Guarantor:

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

Address: Procuradoria - Geral da Fazenda Nacional – PGFN

Coordenação-Geral de Operações Financeiras da União

Ministério da Fazenda

Esplanada dos Ministérios, bloco P, 8º andar

70048-900 – Brasília, DF, Brasil

E-mail: apoioconf.df.pgfn@pgfn.gov.br

Attention: Coordenador - Geral de Operações Financeiras da União

With a copy to:

Secretaria do Tesouro Nacional

Address: Coordenação-Geral de Controle da Dívida Pública

Esplanada dos Ministérios, Bloco P – Ed. Anexo – Ala A

1º Andar, Sala 121

70048-900 – Brasília, DF, Brasil

E-mail: codiv.df.stn@tesouro.gov.br; geror.codiv.df.stn@tesouro.gov.br

Attention: Coordenador-Geral de Controle da Dívida Pública

or such other address, fax number, department or officer as one Party notifies to the other Party.

17.2 Delivery

Any notice, request or communication made or any document sent by a Party to the other Party in connection with this Agreement will only be effective:

- (a) if by fax, when received in a legible form; and
- (b) if by letter sent through the post office, when delivered to the correct address,

and, where a particular person or a department is specified as part of the address details provided under Clause 17.1 (*In writing and addresses*), if such notice, request or communication has been addressed to that person or department.

17.3 Electronic communications

- (a) Any communication made by one person to another under or in connection with this Agreement may be made by electronic mail or other electronic means if the Parties:
 - (i) agree that, unless and until notified to the contrary, this is to be an accepted form of communication;
 - (ii) (notify each other in writing of their electronic mail address and/or any other information required to enable the sending and receipt of information by that means; and
 - (iii) notify each other of any change to their address or any other such information supplied by them.
- (b) Any electronic communication made between the Parties will be effective only when actually received in a readable form.

18. GOVERNING LAW, ENFORCEMENT AND CHOICE OF DOMICILE

18.1 Governing Law

This Agreement is governed by French law.

18.2 Arbitration

- (a) Any dispute, controversy or claim arising out of or relating to this Credit Facility Agreement, including any question regarding its existence, validity, interpretation, breach or termination, shall be finally resolved by arbitration under the Rules of Arbitration of the International Chamber of Commerce as in effect on the date hereof (except for Article 28 - Conservatory and Interim Measures - and Article 29 - Emergency Arbitrator) (“Rules”), which are deemed to be incorporated by reference into this Article.
- (b) The arbitral tribunal shall consist of three arbitrators, one of whom shall be nominated by the Lender, the other one shall be nominated by the Borrower and the Guarantor and the third one, who shall be the chairman of the arbitral tribunal, by the two party-nominated arbitrators within 30 days of the last of their appointments. Save that, if either party should fail to nominate an arbitrator within 30 calendar days of receiving written notice of the nomination of an arbitrator by the other party, the second arbitrator shall, at the written request of the party which has already made a nomination, be appointed forthwith by the International Court of Arbitration of the International Chamber of Commerce (the “**ICC Court**”). Likewise, if the party-nominated arbitrators fail to make an agreed nomination for the chairman within 30 calendar days of the last of their appointments, the chairman shall, at the written request of either party, be appointed forthwith by the ICC Court.
- (c) The Parties agree that the meetings and the hearings shall take place in Brasília, Brazil. The language of the arbitration (including written submissions by the Parties) shall be English. The seat of the arbitration shall be Paris, France. The arbitrators shall state the reasons for their decisions in writing and shall make such decisions in accordance with the laws of France.
- (d) The award shall be issued in Brasília, Brazil. Any award shall be final and binding from the day it is made. The award rendered by the arbitral tribunal shall be final, compulsory and legally binding on the parties and may be entered and enforced in any court having jurisdiction in Brazil.
- (e) Each of the Borrower and the Guarantor hereby waives its right to claim any immunity from jurisdiction, and execution to which it is or may become entitled to in Brazil. Each of the Borrower and the Guarantor also agrees not to plead or claim any immunity from the execution or enforcement of the arbitral award in the Federative Republic of Brazil, except for the limitation on the alienation of public property referred to in Article 100 of the Brazilian Civil Code and subject to Article 100 of the Brazilian Constitution and Article 910 et. seq. of the Brazilian Civil Procedure Code.
- (f) Nothing in this Agreement may be interpreted as an agreement of the Borrower or the Guarantor to submit to the jurisdiction of any court outside the Federative Republic of Brazil.

18.3 Service of process

Service of process or other legal summons in connection with any proceedings described in this Article 18 may be served upon

- (a) the Guarantor, pursuant to Article 35, Section I of Supplementary Law n°73 of February 10, 1993, by delivery to the Attorney General of the Federative Republic of Brazil as its authorized agent upon whom any such process or legal summons may be served by rogatory letter,
- (b) the Borrower, by delivery to the attorney general as its authorized agent upon whom any such process or legal summons may be served by rogatory letter or
- (c) the Lender, by delivery at the address “AFD SIEGE” set out in Clause 17 (*Notices*) for service of process.

19. DURATION

This Agreement comes into force on the Signing Date and remains in full force and effect for as long as any amount is outstanding under this Agreement.

Notwithstanding the above, the obligations under Clauses 12.5(e) (*Information - miscellaneous*) and 16.9 (*Confidentiality - Disclosure of information*) shall survive and remain in full force and effect for a period of ten (10) years after the last Payment Date. The provisions of Clause 11.8.2 (*Environmental and social grievance management*) shall continue to have effect whilst any grievance lodged under the ES Grievance Management Procedures is still being processed or monitored.

Executed in five (5) originals, in [Place], on [Date].

Commented [GL3]: AFD note to RG / União: to be completed by the signing date.

THE BORROWER

[●]

Represented by:

Name: _____

Capacity: Governor

In _____, on _____

THE LENDER

AGENCE FRANÇAISE DE DÉVELOPPEMENT

Represented by:

Name: _____

Capacity:

Co-signatory, His Excellency M [●], Ambassador of France

In _____, on _____

THE GUARANTOR

FEDERATIVE REPUBLIC OF BRAZIL

Represented by:

Name: _____

Capacity: _____

In _____, on _____

SCHEDULE 1A - DEFINITIONS

| | |
|----------------------------|---|
| Acceptable Bank | means any bank acceptable to the Lender. |
| Account Bank | has the meaning given to it in Clause 3.4.3 (<i>Opening of the Project Account</i>). |
| Act of Corruption | <p>means any of the following:</p> <p>(a) the act of promising, offering or giving, directly or indirectly, to a Public Official or to any person who directs or works, in any capacity, for a private sector entity, an undue advantage of any nature, for the relevant person himself or herself or for another person or entity, in order that this person acts or refrains from acting in breach of his or her legal, contractual or professional obligations and, having for effect to influence his or her own actions or those of another person or entity; or</p> <p>(b) the act of a Public Official or any person who directs or works, in any capacity, for a private sector entity, soliciting or accepting, directly or indirectly, an undue advantage of any nature, for the relevant person himself or herself or for another person or entity, in order that this person acts or refrains from acting in breach of his or her legal, contractual or professional obligations and, having for effect to influence his or her own actions or those of another person or entity.</p> |
| Act(s) of Terrorism | <p>means:</p> <p>(i) any act prohibited by the United Nations Conventions and Protocols related to the fight against terrorism (which may be consulted on the following website: https://legal.un.org/ola/Default.aspx);</p> <p>(ii) any of the offences referred to in articles 3 to 10 of Directive (EU) 2017/541 of the European Parliament of 15 March 2017 on combating terrorism; or</p> <p>(iii) any other act intended to cause death or serious bodily injury to a civilian, or to any other person not taking an active part in the hostilities in a situation of armed conflict, when the purpose of such act, by its nature or context, is to intimidate a population, or to compel a government or an international organisation to do or abstain from doing any act.</p> |
| Advance(s) | has the meaning given to it in Clause 3.4 |
| Agreement | means this credit facility agreement, including its recitals, Schedules and, if applicable, any amendments made in writing thereto. |

| | |
|-----------------------------------|---|
| Anti-Competitive Practices | <p>means:</p> <p>(a) any concerted or implicit action having as its object and/or as its effects to impede, restrict or distort fair competition in a market, including without limitation when it tends to: (i) limit market access or the free exercise of competition by other companies; (ii) prevent price setting by the free play of markets by artificially favouring the increase or decrease of such prices; (iii) limit or control any production, markets, investment or technical progress; or (iv) share out markets or sources of supply;</p> <p>(b) any abuse by a company or group of companies of a dominant position within a domestic market or in a substantial part thereof; or</p> <p>(c) any bid or predatory pricing having as its object and/or its effect to eliminate from a market, or to prevent a company or one of its products from accessing the market.</p> |
| Authorisation(s) | <p>means any authorisation, consent, approval, resolution, permit, licence, exemption, filing, notarisation or registration, or any exemptions in respect thereof, obtained from or provided by an Authority, whether granted by means of an act, or deemed granted if no answer is received within a defined time limit, as well as any approval and consent given by the Borrower's creditors.</p> <p>This includes, without limitation: (i) the relevant law authorizing the Borrower to enter into the Agreement, (ii) the relevant Brazilian Federal Senate Resolution authorizing the execution of the Agreement by the Borrower and the Guarantor and the granting of the Guarantee of the Federative Republic of Brazil, and (iii) the registration of the financial terms and conditions of this Agreement with the ROF and the subsequent registration of the schedule of payments upon the occurrence of any Drawdown hereunder.</p> |
| Authority(ies) | means any government or statutory entity, department or commission exercising a public prerogative, or any administration, court, agency or State or any governmental, administrative, tax or judicial entity. |
| Availability Period | means the period from and including the Signing Date up to the Deadline for Drawdown. |
| Available Credit | <p>means, at any given time, the maximum principal amount specified in Clause 2.1 (<i>Facility</i>) less:</p> <p>(i) the aggregate amount of any Drawdowns drawn by the Borrower;</p> <p>(ii) the amount of any Drawdown to be made pursuant to any pending Drawdown Request; and</p> |

| | |
|--|--|
| | (iii) any portion of the Facility which has been cancelled pursuant to Clauses 8.3 (<i>Cancellation by the Borrower</i>) and/or 8.4 (<i>Cancellation by the Lender</i>). |
| Borrower's Budget | means the public Budget approved on an annual basis by the State Legislative Chamber. |
| Business Day | means a day (other than Saturday or Sunday) on which banks are open for the entire day for general business in Paris, and which is a TARGET Day in the event that a Drawdown has to be done on such day. |
| Certified | means for any copy, photocopy or other duplicate of an original document, the certification by any duly authorised person, as to the conformity of the copy, photocopy or duplicate with the original document. |
| Contractor(s) | means third party contractor(s) in charge of implementing all or part of the Project pursuant to Project Documents. |
| Contractor's Guarantee(s) | means any guarantee provided to the Borrower directly or indirectly by any Contractor in charge of the completion of the Project or any part thereof, such as, for example, the completion guarantee or the advance payment guarantee. |
| Deadline for Drawdown | means [●], date after which no further Drawdown may occur. |
| Deadline for the First Drawdown | means [●]. |
| Deadline for Use of Funds | means the date of expiration of [twelve (12)] month period starting on the payment date of the last Advance. |
| Drawdown | means a drawdown of all or part of the Facility made, or to be made, available by the Lender to the Borrower pursuant to the terms and conditions set out in Clause 3 (<i>Drawdown of Funds</i>) or the principal amount outstanding of such Drawdown which remains due and payable at a given time [including any Advance]. |
| Drawdown Date | means the date on which a Drawdown is made available by the Lender. |
| Drawdown Period | means the period starting on the first Drawdown Date up to and including the first of the following date: (i) the date on which the Available Credit is equal to zero ; (ii) the Deadline for Drawdown. |

Commented [CN4]: AFD note to RG/Uniao: To be filled at the Signing Date (no later than 60 months after the Signing Date).

Commented [CN5]: AFD note to RG/Uniao: To be filled after the AFD credit approval (12 months after the approval date).

| | |
|---|---|
| Drawdown Request | means a request substantially in the form set out in Schedule 5A (<i>Form of Drawdown Request</i>). |
| Eligible Expense(s) | means the expense(s) relating to the component(s) of the Project as set out in Schedule 3 (<i>Financing Plan</i>). |
| Embargo | means any sanction of a commercial nature aiming at prohibiting any import and/or export (supply, sale or transfer) of one or several goods, products or services going to and/or coming from a country for a given period as published and amended from time to time by the United Nations, the European Union or France. |
| ESCP | means the environmental and social commitment plan attached hereafter as Schedule 6, setting out the Beneficiary's commitment to avoid, mitigate or compensate negative consequences of the Project, on human and natural environment and any planned monitoring, as well as the formal steps required in order to carry out such actions. |
| ES Grievance Management Procedures | mean the contractual terms contained in the Environmental and Social Grievance Management Procedures in effect on the Signing Date and which is available on the Website. |
| EURIBOR | means the Euro inter-bank offered rate for any deposits denominated in Euro applicable on the Interest Period of the relevant Drawdown, as determined by the European Banking Federation (EBF) at 11:00 am Brussels time, two (2) Business Days before the first day of the Interest Period. |
| Euro(s) or EUR | means the single currency of the member states of the European Economic and Monetary Union, including France, and having legal tender in such Member States. |
| Event of Default | means any event or circumstance set out in Clause 13.1 (<i>Events of Default</i>). |
| External Indebtedness | means, with respect to the Borrower or the Guarantor (as the case may be), any indebtedness, whether present or future, actual or contingent, for or in respect of amounts borrowed or raised under any loan or credit facility or guarantee incurred by the Borrower or the Guarantor (excluding, for the avoidance of doubt, any indebtedness incurred as a result of bond issuances), which is denominated in a currency other than the lawful currency of the Federative Republic of Brazil, and owed to any creditor having its residence outside the Federative Republic of Brazil and having an initial maturity longer than one year. |
| Facility | means the credit facility made available by the Lender to the Borrower in accordance with this Agreement up to the maximum principal amount set out in Clause 2.1 (<i>Facility</i>). |

| | |
|--|--|
| Financing Documents | means this Agreement, and any other document in relation thereto. |
| Financial Sanctions List | <p>means the list(s) of persons, groups or entities which are subject to financial sanctions by the United Nations, the European Union and/or France.</p> <p>For information purposes only and for the convenience of the Borrower, who may rely on, the following references or website addresses:</p> <p>For the lists maintained by the United Nations, the following website may be consulted:</p> <p>https://www.un.org/sc/suborg/en/sanctions/un-sc-consolidated-list</p> <p>For the lists maintained by the European Union, the following website may be consulted:</p> <p>https://eeas.europa.eu/headquarters/headquarters-homepage/8442/consolidated-list-sanctions_en</p> <p>For the lists maintained by France, the following website may be consulted:</p> <p>http://www.tresor.economie.gouv.fr/4248_Dispositif-National-de-Gel-Terroriste</p> |
| Financing Plan | means the financing plan of the Project set out in Schedule 3 (<i>Indicative Financing Plan</i>). |
| Fixed Reference Rate | means ● ([●])% per annum. |
| Fraud | means any unfair practice (acts or omissions) deliberately intended to mislead others, to intentionally conceal elements there from, or to betray or vitiate his/her consent, to circumvent any legal or regulatory requirements and/or to violate internal rules and procedures of the Borrower or a third party in order to obtain an illegitimate benefit. |
| Fraud against the Financial Interests of the European Community | means any intentional act or omission intended to damage the European Union budget and involving (i) the use or presentation of false, inaccurate or incomplete statements or documents, which has as effect the misappropriation or wrongful retention of funds or any illegal reduction in resources of the general budget of the European Union; (ii) the non-disclosure of information with the same effect; and (iii) misappropriation of such funds for purposes other than those for which such funds were originally granted. |
| Grace Period | means the period from the Signing Date up to and including the date falling sixty (60) months after such date, during which no principal repayment under the Facility is due and payable. |

Commented [CN6]: AFD note to RG: To be filled by the Signing Date.

| | |
|-------------------------------|---|
| Guarantee | means the <i>cautionnement solidaire</i> granted by the Federative Republic of Brazil to the Borrower under Clause 14 of this Agreement, authorized by the Brazilian Federal Senate Resolution nº [●]. |
| Guaranteed Obligations | has the meaning ascribed to such term in Clause 14 of this Agreement. |
| Illicit Origin | means funds obtained through: <ul style="list-style-type: none"> (a) the commission of any predicate offence as designated in the FATF 40 recommendations Glossary under "<i>Designated categories of offences</i>" (http://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/recommendations/pdfs/FATF_Recommendations.pdf); (b) any Act of Corruption; or (c) any Fraud against the Financial Interests of the European Community, if or when applicable. |
| Index Rate | means the TEC 10 daily index, the ten-year constant maturity rate displayed on a daily basis on the relevant quotation page of the Reference Financial Institution or any other index which may replace the TEC 10 daily index. On the Signing Rate Setting Date, the Index Rate on [●] is [●] ([●] %) per annum. |
| Insurance Policies | means the insurance policies that the Borrower is required to subscribe and maintain in connection with the implementation of the Project, in a form acceptable to the Lender. |
| Integrity Statement | means the integrity, eligibility and environmental and social undertaking statement, in the form set out in the schedules to the Procurement Guidelines that any tenderer or candidate shall deliver pursuant to the terms set out in Clause 1.2.3 of the Guidelines. |
| Interest Period(s) | means each period from a Payment Date (exclusive) up to the next Payment Date (inclusive). For each Drawdown under the Facility, the first interest period shall start on the Drawdown Date (exclusive) and end on the next successive Payment Date (inclusive). |
| Interest Rate | means the interest rate expressed as a percentage and determined in accordance with Clause 4.1 (<i>Interest Rate</i>). |
| Margin | means 1.90% per annum ¹ |

Commented [CN7]: AFD note to RG: To be filled by the Signing Date

¹ This rate is indicative and will be maintained until May 20, 2024. After this date, the Lender will make its best efforts to maintain the pricing but recall that it is fundamental that execution occurs as soon as possible.

| | |
|--|---|
| Market Disruption Event | <p>means the occurrence of one of the following events:</p> <p>(iii) EURIBOR is not determined by the European Banking Federation (“EBF”), at 11:00am Brussels time, two (2) Business Days before the first day of the relevant Interest Period; or</p> <p>(iv) before close of business of the relevant interbank market, two (2) Business Days prior to the first day of the relevant Interest Period, the Borrower receives notification from the Lender that (i) the cost to the Lender of obtaining matching resources in the relevant interbank market would be in excess of EURIBOR for the relevant Interest Period; or (ii) it cannot or will not be able to obtain matching resources on the relevant interbank market in the ordinary course of business to fund the relevant Drawdown for the relevant time period.</p> |
| Material Adverse Effect | <p>means a material and adverse effect on:</p> <p>(a) the Project, insofar as it would compromise the implementation and operation of the Project in accordance with this Agreement;</p> <p>(b) the business, assets, financial condition of the Borrower or its ability to perform its obligations under this Agreement and the Project Documents ;</p> <p>(c) the validity or enforceability of this Agreement and the Project Documents; or</p> <p>(d) any right or remedy of the Lender under this Agreement.</p> |
| Misuse of AFD's Funds or Assets | <p>means the non-compliant, inappropriate and/or abusive use of the resources, property or assets belonging to the Lender, made knowingly, recklessly or negligently.</p> |
| Money Laundering | <p>means:</p> <p>(i) the act of facilitating by any means, the false justification of the origin of the assets or proceeds of the perpetrator of a felony or a misdemeanour which brought him a direct or indirect benefit; or</p> <p>(ii) the act of assisting in investing, concealing or converting the direct or indirect proceeds of a felony or a misdemeanour.</p> |
| Non-Cooperative Practices | <p>means:</p> <p>(i) the act of destroying, falsifying, altering, concealing or unreasonably withholding evidence or any other information, documents or records sought to be disclosed in connection with an investigation by the Lender of an allegation of Prohibited Practices to materially obstruct the investigation; or the act of making false statements to materially obstruct the investigation of an allegation of Prohibited Practices; or</p> <p>(ii) the act of threatening, harassing or intimidating any party in</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>order to prevent it from disclosing information relating to an investigation conducted by the Lender, or the continuation of the investigation; or</p> <p>(iii) any acts carried out in order to materially obstruct the Lender in exercising its contractual rights to audit, inspect or access to information in the context of an investigation based on an allegation of Prohibited Practices.</p> |
| Outstanding Principal | means, in respect of any Drawdown, the outstanding principal amount due in respect of such Drawdown, corresponding to the amount of the Drawdown paid by the Lender to the Borrower less the aggregate of instalments of principal repaid by the Borrower to the Lender in respect of such Drawdown. |
| Payment Dates | means march and september of each year. |
| Payment Systems Disruption Event | <p>means either or both of:</p> <p>(a) a material disruption to the payment or communication systems or to the financial markets which are, in each case, required to operate in order for payments to be made in connection with the Facility (or otherwise in order for the transactions contemplated by this Agreement to be carried out), provided that the disruption is not caused by, and is beyond the control of, any of the Parties; or</p> <p>(b) the occurrence of any other event which results in a disruption (of a technical or system-related nature) to the treasury or payment operations of a Party preventing that, or any other Party:</p> <p>(i) from performing its payment obligations under this Agreement ; or</p> <p>(ii) from communicating with the other Parties in accordance with the terms of this Agreement,</p> <p>and which (in either case) is not caused by, and is beyond the control of, either Party.</p> |
| Prepayment Compensatory Indemnity | <p>means the indemnity calculated by applying the following maximum percentage to the amount of the Facility which is repaid in advance:</p> <ul style="list-style-type: none"> - if the repayment occurs prior to the 4th anniversary (exclusive) of the Signing Date: two point five per cent (2.5%); - if the repayment occurs between the 4th anniversary (inclusive) and the 8th anniversary (exclusive) of the Signing Date : two per cent (2%); |

| | |
|-------------------------------|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> - if the repayment occurs between the 8th anniversary (inclusive) and the 12th anniversary (exclusive) of the Signing Date: one point five per cent (1.5%); - if the repayment occurs between the 12th anniversary (inclusive) and the 16th anniversary (exclusive) of the Signing Date: one per cent (1%); - if the repayment occurs between the 16th anniversary (inclusive) and the 20th anniversary (exclusive) of the Signing Date: zero point five per cent (0.5%). |
| Procurement Guidelines | means the contractual provisions contained in the guidelines relating to procurement financed by AFD in foreign countries dated October 2019, a copy of which has been delivered to the Borrower. The Procurement Guidelines are available on the Lender's Website. |
| Prohibited Practice(s) | means Anti-Competitive Practices, Acts of Corruption, Fraud, Fraud against the Financial Interests of the European Union, Non-Cooperative Practices, Misuse of AFD's Funds or Assets, as well as any breach of any applicable anti-Money Laundering and counter-Terrorist Financing laws. |
| Project | means the project as described in Schedule 2 (<i>Project Descriptio</i> n). |
| Project Account | has the meaning given to that term in Clause 3.4.3 (<i>Opening of the Project Account</i>). |
| Project Authorisations | means the Authorisations necessary in order for (i) the Borrower to implement the Project and execute all Project Documents to which it is a party, and to exercise its rights and perform its obligations under the Project Documents to which it is a party; and (ii) the Project Documents to which the Borrower is a party, to be admissible as evidence before courts in the jurisdiction of the Borrower or before a competent arbitral tribunal. |
| Project Documents | <p>means the following documents, essential for the implementation of the Project:</p> <ul style="list-style-type: none"> • [the mandate / implementing agency agreement between the Borrower and [●]; • the project management agreement between the Borrower and [●]; • the Project Operational Manual. |
| Public Official | means any holder of legislative, executive, administrative or judicial office whether appointed or elected, serving on permanent basis or otherwise, paid or unpaid, regardless of rank, or any other person defined as a public official under the domestic law of the Borrower's jurisdiction of incorporation, and any other person exercising a public |

| | |
|--|--|
| | function, including for a public agency or organisation, or providing a public service. |
| Rate Conversion | means the conversion of the floating rate applicable to all or part of the Facility into a fixed rate pursuant to Clause 4.1 (<i>Interest Rate</i>). |
| Rate Conversion Request | means a request substantially in the form attached as Schedule 5C (<i>Form of Rate Conversion Request</i>). |
| Rate Setting Date | <p>means:</p> <p>I - in relation to any Interest Period for which an Interest Rate is to be determined:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) the first Wednesday (or, if that date is not a Business Day, the immediately following Business Day) following the date of receipt by the Lender of the Drawdown Request, provided that the Drawdown Request is received by the Lender at least two (2) full Business Days prior to said Wednesday; (ii) the second Wednesday (or, if that date is not a Business Day, the immediately following Business Day) following the date of receipt by the Lender of the Drawdown Request, if the Drawdown Request was not received by the Lender at least two (2) full Business Days prior to the first Wednesday specified in paragraph (i) above: <p>II - in the case of a Rate Conversion:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) the first Wednesday (or, if that date is not a Business Day, the immediately following Business Day) following the date of receipt by the Lender of the Rate Conversion Request, provided such date is at least two (2) full Business Days prior to the first Wednesday. (ii) the second Wednesday (or, if that date is not a Business Day, the immediately following Business Day) following the date of receipt by the Lender of the Rate Conversion Request, if such date is not at least two (2) full Business Days prior to the first Wednesday.. |
| Reference Financial Institution | means a financial institution chosen as a suitable reference financial institution by the Lender and which regularly publishes quotations of financial instruments on one of the international financial information networks according to the practices recognised by the banking industry. |
| ROF | means the registration of the Facility and the relevant payment scheme before the Central Bank of Brazil within its electronic system (SISBACEN) with the purpose of obtaining the RDE-ROF, or any successor thereto. |

| | |
|---|---|
| Schedule(s) | means any schedule or schedules to this Agreement. |
| Signing Date | means the date of execution of this Agreement by all the Parties. |
| Signing Rate Setting Date | means [●]. |
| TARGET Day | means a day on which the Trans European Automated Real Time Gross Settlement Express Transfer 2 (TARGET2) system, or any successor thereto, is open for payment settlement in Euros. |
| Tax(es) | means any tax, levy, impost, duty or other charge or withholding of a similar nature. |
| Technical Completion Date | means the date for the technical completion of the Project which is expected to be [●]. |
| Terrorist Financing | means providing or collecting, directly or indirectly, funds or managing funds with the intention that they should be used, or in the knowledge that they are to be used, for the purpose of committing an Act of Terrorism. |
| Visibility and Communication Guide | Means all contractual provisions binding on the Borrower relating to the communication and visibility of projects financed by AFD and contained in the document entitled "Visibility guide for projects supported by AFD - Level 1" or "Communication guide for projects supported by AFD - Level 2" as the case may be, a copy of which has been given to the Borrower before the signing. |
| Website | means the website of AFD (http://www.afd.fr/) or any other such replacement website. |
| Withholding Tax | means any deduction or retention in respect of a Tax on any payment made under or in connection with this Agreement. |

Commented [GL8]: AFD note the RG / União: To be completed by the signing date

SCHEDULE 1B - CONSTRUCTION

- (a) “**assets**” includes present and future properties, revenues and rights of every description;
- (b) any reference to the “**Borrower**”, a “**Party**” or a “**Lender**” includes its successors in title, permitted assigns and permitted transferees;
- (c) any reference to this Agreement or other document is a reference to this Agreement or to such other document as amended, restated or supplemented and includes, if applicable, any document which replaces it through novation, in accordance with the Agreement;
- (d) a “**guarantee**” includes any *cautionnement solidaire*.
- (e) “**indebtedness**” means any obligation of any person whatsoever (whether incurred as principal or as surety) for the payment or repayment of money, whether present, future, actual or contingent;
- (f) a “**person**” includes any person, company, corporation, partnership, trust, government, state or state agency or any association, or group of two or more of the foregoing (whether or not having separate legal personality);
- (g) a “**regulation**” includes any legislation, regulation, rule, decree, official directive, instruction, request, advice, recommendation, decision or guideline (whether or not having the force of law) of any governmental, intergovernmental or supranational body, supervisory authority, regulatory authority, independent administrative authority, agency, department or any division of any other authority or organisation (including any regulation issued by an industrial or commercial public entity) having an effect on this Agreement or on the rights and obligations of a Party;
- (h) a provision of law is a reference to that provision as amended;
- (i) unless otherwise provided, a time of day is a reference to Paris time;
- (j) The Section, Clause and Schedule headings are for ease of reference only and do not affect the interpretation of this Agreement;
- (k) unless otherwise provided, words and expressions used in any other document relating to this Agreement or in any notice given in connection with this Agreement have the same meaning in that document or notice as in this Agreement;
- (l) an Event of Default is “continuing” if it has not been remedied or if the Lender has not waived any of its rights relating thereto;
- (m) a reference to a Clause or Schedule shall be a reference to a Clause or Schedule of this Agreement; and
- (n) words importing the plural shall include the singular and vice-versa.

SCHEDULE 2 - PROJECT DESCRIPTION

The Project to the city of Rio Grande aims to improve the sustainable development of the city of Rio Grande. The city of Rio Grande is located on a peninsula with rich biodiversity areas and strategic ecosystems. The municipality, aware of the strength and fragility of its natural and protected areas, has a very proactive policy to align its Multi-year Investment Plan with the SDGs. The city also faces drainage challenges, mobility issues and green spaces such as protected areas has been neglected and are now suffering from a lack of investment. The city has undergone a disorderly urban expansion that has pushed part of the population to the outskirts of the city generating inequalities of access to the labour market.

The Project is structured around **three components**:

→ **Component 1: Environment**

The objective of this component is to create and revitalize green spaces. Moreover, micro- and macro-**raining infrastructure will also be developed** in the city centre, which is now highly exposed to flooding risks. Finally, component 1 includes **investments to fight against coastal erosion in Torotama Island** and to support the most vulnerable inhabitants of the island.

→ **Component 2 : Mobility and public transport**

This component aims to optimise the public transport network and promote **soft mobility**. AFD will finance the **deployment of a cycling infrastructure network**. In order to improve the quality and access of the public transport network, this component also integrates the **restructuring of the city's bus network, the development of multimodal hubs and bus corridors**. Finally, the city will support the structuration of the Socowski – Bonifacio - 1 May - Valporto axis as a multimodal boulevard. These investments in the mobility sector will also aim to improve women's access to quality transport services and promote women's employment in the sector.

→ **Component 3 : Capacity building**

It involves the **capacity building activities** necessary for the implementation and monitoring of the Project. It involves **structuring a Project Management Unit (PMU)** that will support the **implementation of the stakeholder engagement plan** and technical studies **to support the preparation of investments**.

The PMU shall be composed of external consultants and borrower's employees. The Procurement Plan shall be validated by the Lender.

Environmental and social risks assessment and management of the Project should be carried out according to the Environmental and Social Commitment Plan (ESCP) (cf. Schedule 6) be satisfactory to the Lender.

The E&S diligences and related management plans produced for projects ranked B+ corresponding to important E&S risks level should be carried in form and substance satisfactory to the Lender before start of works.

SCHEDULE 3 - FINANCING PLAN

PART I - FINANCING PLAN

The total cost of the Project will be composed:

- fifty-eight million five hundred ninety three thousand and seven hundred fifty Euros (EUR 58,593,750.00) by the Lender; and
- as local counterpart, a minimum of twenty percent (20%) calculated on the total amount granted by the Lender.

The Project Operational Manual shall detail the estimated allocation of the costs for the Components of the Project. This allocation of the amounts for the Components financed by the Lender may be modified subject to the Lender prior's approval.

| AFD Loan | Amount (M€) | % |
|---|----------------------|----------|
| Component 1 Environment | 27 977 832,06 | |
| Component 2 Mobility and public transport | 27 103 364,75 | |
| Component 3 Capacity building | 3 512 553,19 | |
| Total | 58 593 750,00 | 100 |

| Financing plan | Amount (M€) | % |
|-----------------------|----------------------|----------|
| AFD | 58 593 750 | 80 |
| Rio Grande | 14 648 437,50 | 20 |
| Total | 73 242 187,50 | 100 |

PART II - ELIGIBLE EXPENSES

The Eligible Expenses correspond to the components described under Schedule 2 (*Project Description*) and this Schedule 3.

The funds of the Facility may be used to cover taxes ancillary to Eligible Expenses, and Eligible Expenses incurred by the Borrower until twelve (12) months prior to the signing of this Credit Facility Agreement.

The expenses related to the components to be financed as local counterpart shall be considered as ineligible expenses within this Facility and shall be detailed in the Project Operational Manual.

SCHEDULE 4 - CONDITIONS PRECEDENT

The following applies to all documents delivered by the Borrower as a condition precedent:

- if the document which is delivered is not an original but a photocopy, the original Certified photocopy shall be delivered to the Lender;
- the final version of a document which draft was previously sent to, and agreed upon by the Lender, shall not materially differ from the agreed draft;
- documents not previously sent and agreed upon, shall be satisfactory to the Lender.

PART I – CONDITIONS PRECEDENT TO BE SATISFIED ON THE SIGNING DATE

- (a) Delivery by the Borrower to the Lender of the following documents:
 - (i) a Certified copy of the Municipal law (*Lei Municipal*) authorizing the Borrower to enter into this Agreement;
 - (ii) a Certified copy of the certificate from the Ministry of Fazenda (*Despacho do Ministro*) approving the terms and conditions of this Agreement;
 - (iii) the opinion of the Federal Treasury (*parecer*) evidencing that Drawdowns under the Facility does not breach any legal borrowing limit binding on the Borrower and the Guarantor;
 - (iv) the Certified copies of the documents evidencing the power of the Authorized signatories of the Agreement for the Borrower and the Guarantor (*Diplomação do Prefeito e portarias de delegação*);
 - (v) a certificate issued by a duly authorised representative of the Borrower listing the person(s) authorised to sign, on behalf of the Borrower, the Drawdown Requests and any certificate in connection with this Agreement and to take all other measures and/or sign all other necessary documents on behalf of the Borrower under this Agreement; and
 - (vi) a specimen of the signature of each person listed in the last bullet point of paragraph (i) and in the certificate mentioned in paragraph (v).
- (b) Delivery by the Borrower to the Lender of the document evidencing that the Facility has been included in the Borrower's Budget.
- (c) Delivery to the Lender of a copy of the Brazilian Federal Senate Resolution, authorizing the execution of the Agreement and the granting of the Guarantee by the Federative Republic of Brazil.
- (d) Delivery to the Lender of a draft legal opinion, in form and substance satisfactory to the Lender, of a reputable law firm selected and contracted by the Lender established in the jurisdiction of the Borrower.
- (e) Payment by the Borrower to the Lender of all fees and expenses due and payable under this Agreement, if any.
- (f) E&S documentation (Environmental and Social Management Framework - ESMF and Resettlement policy Framework - RPF) validated and adopted by the Borrower.

PART II - CONDITIONS PRECEDENT TO THE FIRST DRAWDOWN

- (a) Delivery by the Borrower to the Lender of the following documents:
 - (i) Evidence of any filing or registration, deposit or publication requirements of this Agreement and payment of any stamp duty, registration fees or similar duties in connection with this Agreement, as applicable.
 - (ii) The Project Documents and for each of the above-mentioned Project Documents :
 - a Certified copy of each Project Document duly signed by each party thereto;
 - evidence that all formalities required under the Project Documents for the entry into, performance and enforceability against third parties of such Project Documents have been satisfied; and
 - evidence that any Authorisation which the Lender considers necessary or desirable for the entry into and performance of, and the transactions contemplated by, any Project Document, has been duly obtained and delivery of a Certified copy of any such Authorisation.
 - (iii) A Procurement Plan, as defined in the Procurement Guidelines, having received the Lender's no-objection.
 - (iv) Evidence of the creation of the Project management Unit (PMU) and the designation of its members in a satisfactory manner to AFD.

In the event of Advances:

- (v) A certificate of the Account Bank certifying that the Project Account has been opened in the name of the Project and providing account details for such Project Account.
 - (vi) A provisional forecast of expenditure for the duration of the Project.
- (b) Registration of the financial terms and conditions of this Agreement in the ROF.
- (c) Delivery to the Lender of a legal opinion issued by the General Attorney of the Municipality of Rio Grande on the validity, the binding effect and the enforceability of the Agreement (including the Guarantee) with respect to Brazilian law, substantially in the form set out in Schedule 10A (*Form of Opinion of the Attorney of the State of [●]*).
- (d) Delivery to the Lender of a legal opinion issued by an Attorney from the Office of the General Attorney of the National Treasury of the Federative Republic of Brazil on the validity, the binding effect and the enforceability of the Agreement (including the Guarantee) with respect to Brazilian law, substantially in the form set out in Schedule 10B (*Form of Opinion of an Attorney from the Office of the General Attorney of the National Treasury*).
- (e) Delivery to the Lender of a duly executed legal opinion, in form and substance satisfactory to the Lender, of a reputable law firm selected and contracted by the Lender who are legal advisers in the jurisdiction of the Borrower.
- (f) Payment by the Borrower to the Lender of all fees and expenses due and payable under this Agreement.

PART III - CONDITIONS PRECEDENT FOR ALL DRAWDOWNS INCLUDING THE FIRST DRAWDOWN

[OPTION IN THE EVENT OF REFINANCING]

In the event of a refinancing:

Delivery by the Borrower to the Lender of the following documents:

- (i) all contracts and orders together with any plans and quotes (if applicable) previously provided to the Lender in accordance with, and as defined in, the Procurement Guidelines, in connection with the requested Drawdown; and
- (ii) evidence, in form and substance satisfactory to the Lender, that all relevant expenses have been paid.

PART IV – CONDITIONS PRECEDENT FOR ALL ADVANCES OTHER THAN THE FIRST ADVANCES

[OPTION IN THE EVENT OF ADVANCES]

Delivery by the Borrower to the Lender of the following documents:

- (i) a certificate signed by a duly authorised representative of the Borrower certifying that at least eighty per cent (80%) (or such other percentage agreed by the Lender) of the Advance immediately preceding the Advance requested in the Drawdown Request and one hundred per cent (100%) of the penultimate Advance have been utilised, including a detailed breakdown of the payment with respect to Eligible Expenses during the relevant period;
- (ii) all contracts and order forms together with any plans and quotes (if applicable) previously provided to the Lender in accordance with, and as defined in, the Procurement Guidelines, in connection with the utilisation of the amounts of the Advance made available prior to the Drawdown Request;
- (iii) evidence, in form and substance satisfactory to the Lender, that all relevant Eligible Expenses have been paid.
- (iv) the provisional forecast of expenses for the duration of the Project, updated on the date of the relevant Drawdown Request;
- (v) a revised estimate of the Project costs as well as the Eligible Expenses;
- (vi) the latest annual audit report prepared in accordance with Clause 3.4.10 (Audit); and

SCHEDULE 5A - FORM OF DRAWDOWN REQUEST

[on the Borrower's letterhead]

To: AGENCE FRANÇAISE DE DÉVELOPPEMENT

On: *[date]*

Borrower's Name – Credit Facility Agreement n° [●] dated [●]

Drawdown Request n°[●]

Dear Sirs,

1. We refer to the Credit Facility Agreement n° [●] entered into between the Borrower and the Lender dated [●] (the “**Agreement**”). Capitalised words and expressions used but not defined herein have the meanings given to them in the Agreement.
2. This letter is a Drawdown Request.
3. We irrevocably request that the Lender makes a Drawdown available on the following terms:

Amount: EUR [●] or, if less, the Available Credit.

Interest Rate: *[fixed / floating]*

4. The Interest Rate will be determined in accordance with Clause 4 (*Interest*) of the Agreement. The Interest Rate applicable to the requested Drawdown will be provided to us in writing and we accept this Interest Rate (subject to the paragraph below, if applicable).

[For fixed Interest Rate only:] If the Interest Rate applicable to the requested Drawdown is greater than [●*insérer pourcentage en lettres*] ([●]%), we request that you cancel this Drawdown Request.

5. We confirm that each condition specified in Clause 2.4 (*Conditions precedent*) is satisfied on the date of this Drawdown Request and that no Event of Default is continuing or is likely to occur. We agree to notify the Lender immediately if any of the conditions referred to above is not satisfied on or before the Drawdown Date.
6. The proceeds of this Drawdown should be credited to the following bank account:
 - (a) Name [of the Borrower]: [●]
 - (b) Address [of the Borrower]: [●]
 - (c) IBAN Account Number: [●]
 - (d) SWIFT Number: [●]
 - (e) Bank and bank's address [of the Borrower]: [●]
 - (f) [if currency other than Euro] [●]
correspondent bank and account
number of the Borrower's bank:
7. This Drawdown Request is irrevocable.

8. We have attached to this Drawdown Request all relevant supporting documents specified in Clause 2.4 (*Conditions precedent*) of the Agreement:

[List of supporting documents]

Yours sincerely,

.....

Authorised signatory of Borrower

SCHEDULE 5B - FORM OF CONFIRMATION OF DRAWDOWN AND RATE

[on Agence Française de Développement letterhead]

To: *[the Borrower]*

Date: [●]

Ref: Drawdown Request n° [●] dated [●]

Borrower's Name – Credit Facility Agreement n°[●] dated [●]

Drawdown Confirmation n°[●]

Dear Sirs,

1. We refer to the Credit Facility Agreement n°[●] entered into between the Borrower and the Lender dated [●] (the “**Agreement**”). Capitalised words and expressions used but not defined herein have the meanings given to them in the Agreement.
2. By a Drawdown Request Letter dated [●], the Borrower has requested that the Lender makes available a Drawdown in the amount of EUR [●], pursuant to the terms and conditions of the Agreement.
3. The Drawdown which has been made available according to your Drawdown Request is as follows:
 - Amount: [●*amount in words*] ([●])
 - Applicable interest rate: [●*percentage in words*] ([●]%) per annum
 - Effective global rate (per annum): [●*percentage in words*] ([●]%)
 - Drawdown Date: [●]

For fixed-Interest Rate loans only

For information purposes only:

- Rate Setting Date: [●]
- Fixed Reference Rate: [●*percentage in words*] ([●]%) per annum
- Index Rate: [●*percentage in words*] ([●]%)
- Index Rate on the Rate Setting Date: [●].

Yours sincerely,

.....

Authorised signatory of *Agence Française de Développement*

SCHEDULE 5C - FORM OF RATE CONVERSION REQUEST

[on the Borrower's letterhead]

To: AGENCE FRANÇAISE DE DÉVELOPPEMENT

On: *[date]*

Borrower's Name – Credit Facility Agreement n°[●] dated [●]

Rate Conversion Request n°[●]

Dear Sirs,

1. We refer to the Credit Facility Agreement n°[●] entered into between the Borrower and the Lender dated [●] (the “**Agreement**”). Capitalised words and expressions used but not defined herein have the meanings given to them in the Agreement.
2. Pursuant to Clause 4.1.3 () (*Conversion from a floating Interest Rate to a fixed Interest Rate*) of the Agreement, we hereby request that you convert the floating Interest Rate of the following Drawdowns:
 - *[list the relevant Drawdowns]*,

into a fixed Interest Rate in accordance with the terms of the Agreement.

3. This rate conversion request will be deemed null and void if the applicable fixed Interest Rate exceeds *[insérer pourcentage en lettres]* [●%].

Yours sincerely,

.....

Authorised signatory of Borrower

SCHEDULE 5D - FORM OF RATE CONVERSION CONFIRMATION

[on Agence Française de Développement letterhead]

To: *[the Borrower]*

Date: [●]

Re: Rate Conversion Request n° [●] dated [●]

Borrower's Name – Credit Facility Agreement n°[●] dated [●]

Rate Conversion Confirmation n°[●]

Dear Sirs,

SUBJECT: Conversion from a floating Interest Rate to a fixed Interest Rate

1. We refer to the Credit Facility Agreement n°[●] entered into between the Borrower and the Lender dated [●] (the “**Agreement**”). Capitalised words and expressions used but not defined herein have the meanings given to them in the Agreement.
2. We refer also to your Rate Conversion Request dated [●]. We confirm that the fixed Interest Rate applicable to the Drawdown(s) referred to in your Rate Conversion Request delivered in accordance with Clause 4.1.3 () (*Conversion from a floating Interest Rate to a fixed Interest Rate*) of the Agreement is:
 - [●]% per annum.
3. This fixed Interest Rate, calculated in accordance with Clause 4.1.1 (*Selection of Interest Rate*) will apply to the Drawdown(s) referred in your Rate Conversion Request from [●] (effective date).
4. Further, we notify you that the effective global rate per annum of the Facility is [●]%; Yours sincerely,

.....

Authorised representative of *Agence Française de Développement*

SCHEDULE 6 - ENVIRONMENTAL AND SOCIAL COMMITMENT PLAN (ESCP)

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|---------------------------------------|---|--------------------------------|------------------------|--|--|
| Monitoramento do PCAS | <ul style="list-style-type: none"> Relatórios periódicos: elaborar e enviar relatórios regulares de monitoramento sobre o desempenho ambiental, social, de saúde e segurança (ASSS) do Projeto, inclusive, entre outros, sobre a implementação do PCAS (incluindo o monitoramento dos compromissos assumidos nos MGAS e MPR). Estes relatórios devem constar o status da preparação e implementação de instrumentos de A&S exigidos nos termos do PCAS, atividades de engajamento de partes interessadas, funcionamento do mecanismo de queixas, uma síntese das atividades e os principais resultados da gestão ASSS pelos contratados. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Monitoramento semestral, durante a fase de obras, e anual, durante a fase de operação | <ul style="list-style-type: none"> Relatórios ao longo da implementação do Projeto, com início a partir da Data de Efetividade. Enviar relatórios semestrais durante a fase de construção e anuais durante a fase de operação até dois anos depois do último desembolso feito pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerado aceitável pela AFD. Enviar cada relatório no máximo até 30 dias após o final de cada período de relatório. |
| Notificação de incidentes e acidentes | <ul style="list-style-type: none"> Relatar imediatamente qualquer incidente ou acidente relacionado ou que afete o Programa que tenha ou possa ter sérias consequências para o meio ambiente, comunidades afetadas, público ou funcionários. Fornecer informações suficientes sobre o incidente ou acidente, indicando as medidas imediatas tomadas para o resolver, incluindo informações fornecidas por qualquer fornecedor ou prestador de serviços e, se for o caso, pela autoridade supervisora. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Máximo 24 horas após tomar conhecimento do incidente ou acidente. | <ul style="list-style-type: none"> Notificação por escrito à AFD no máximo 48 horas após conhecimento do incidente ou acidente. Enviar um relatório posterior para o Banco dentro de um prazo aceitável para a AFD. |
| Licenças e Autorizações | <ul style="list-style-type: none"> Obter das autoridades competentes as licenças, aprovações e autorizações aplicáveis aos projetos. Cumprir as condições associadas a estas licenças, aprovações e autorizações durante a implementação dos projetos. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Antes do início de qualquer atividade que exija uma licença, aprovação ou autorização. | <ul style="list-style-type: none"> Envio para a AFD de cópia das licenças, aprovações e autorizações |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|---|--------------------------------|---|---|--|
| Relatórios mensais de contratadas | <ul style="list-style-type: none"> Exigir que contratadas (empreiteiras) e empresas supervisoras apresentem relatórios de monitoramento trimestrais sobre o desempenho de ASSS de acordo com as métricas especificadas nos respectivos documentos de licitação e contratos e enviar extratos desses relatórios para o AFD, em formato aceitável para a AFD. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Monitoramento semestral durante a fase de obras e anual durante a fase de operação | <ul style="list-style-type: none"> Apresentar um resumo dos relatórios trimestrais como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS Fornecer os relatórios mensais a AFD, caso solicitado. |
| Igualdade de gênero no trabalho | <ul style="list-style-type: none"> Incorporação de cláusula específica sobre igualdade de gênero no trabalho nos editais para contratação das obras. Desenvolver parcerias com atores relevantes em âmbito municipal para promover o acesso das mulheres às oportunidades econômicas criadas pelo Programa | Prefeitura de Rio Grande/ UGP | Contrato Prefeitura de Rio Grande - AFD | Monitoramento semestral sobre o desenvolvimento de editais contendo cláusula de igualdade de gênero no trabalho | <ul style="list-style-type: none"> Apresentar relatórios de monitoramento sobre a participação das mulheres nos contratos assinados pela Prefeitura para o Programa Rio Grande 2030, como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. |
| Igualdade de gênero na mobilidade | <ul style="list-style-type: none"> Desenvolvimento de um estudo sobre mobilidade que integra as preocupações e as necessidades das usuárias e dos usuários no design dos investimentos (por exemplo: adaptação dos itinerários tendo em conta os deslocamentos pendulares, definição das localizações das paradas de ônibus, ordenamento dos espaços, segurança nos transportes e prevenção da violência baseada no gênero, oportunidades econômicas/formação e inserção profissional etc.); e criação de dados de demanda desagregados por gênero. Desenvolvimento de um Projeto Social de capacitação para o enfrentamento a violência institucional, discriminações e fobias contra grupos vulneráveis aos agentes de mobilidade urbana e de segurança | AFD/ Prefeitura de Rio Grande | AFD/Projeto | Durante a fase de factibilidade e antes da elaboração da documentação | <ul style="list-style-type: none"> Recomendações em termo de gênero integradas a nível da concepção do Programa e dos projetos relevantes relacionados com a estruturação da rede de transporte público. Apresentar um resumo dos progressos como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. |
| NAS1: Avaliação e Gestão de Riscos e Impactos Ambientais e Sociais | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|----------------------------------|---|--------------------------------|------------------------|--|---|
| 1.1 Categorização do projeto | 1.1.1 A classificação de risco A&S do Programa foi “Substancial” (B+). Para definição da avaliação do Programa, adotou-se a classificação de risco socioambiental mais elevada estabelecidas para os projetos do Programa. | AFD/ Prefeitura de Rio Grande | N/A | - | - |
| 1.2 Avaliação Ambiental e Social | 1.2.1 Elaboração e implementação do Marco de Gestão Ambiental e Social (MGAS) do Programa, de forma consistente com as NAS pertinentes do Banco Mundial | AFD/ Prefeitura de Rio Grande | AFD | No início da implementação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • MGAS validado pela UGP da Prefeitura de Rio Grande e pela AFD; • Adoção do MGAS pela UGP em até 30 dias após a Data de Efetividade do Projeto. • Uma vez adotado, implementar o MGAS ao longo da implementação do Programa. |
| | 1.2.2 Preencher a ficha de avaliação A&S do MGAS para cada projeto para determinar o tipo de estudos e os planos que se tem que produzir e implementar | Prefeitura de Rio Grande / UGP | NA | Antes do início de qualquer atividade que exija uma licença, aprovação ou autorização. | <ul style="list-style-type: none"> • Enviar para a AFD cópias das fichas de avaliação A&S de cada projeto |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|---|
| | <p>1.2.3 Desenvolver e implantar os estudos, planos, programas e manuais estabelecidos no MGAS e no MPR, de acordo com a legislação brasileira e de forma consistente com as NAS do Banco Mundial aplicáveis para os projetos com níveis de riscos A&S “Substancial” ou “Alto”</p> <ul style="list-style-type: none"> • Estudos e Planos em âmbito do Programa: <ul style="list-style-type: none"> ○ Plano de Comunicação e Engajamento das Partes Interessadas; ○ Programa de capacitação e qualificação profissional, com inclusão de gênero; ○ Manual de Obras Cíveis. • Ecoparque Turístico Molhes da Barra (Risco “Substancial”) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impacto e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao MGAS e as NAS relevantes do Banco Mundial; ○ Avaliação da vulnerabilidade do projeto frente às mudanças climáticas. • Micro e macrodrenagem (Risco “Substancial”) (caso o nível de risco A&S for confirmado na sequência de preenchimento da ficha de avaliação A&S) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impacto e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial; • Controle de erosão na Ilha da Torotama (Risco “Substancial”) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudos específicos sobre a biodiversidade na área de influência da intervenção, de forma a aprimorar a avaliação dos impactos ambientais; ○ Avaliação da vulnerabilidade do projeto frente às mudanças climáticas, como parte do Plano de Ação | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande - AFD | Antes do início de qualquer atividade que exija uma licença, aprovação ou autorização. | <ul style="list-style-type: none"> • Estudos e planos aprovados pela Prefeitura de Rio Grande e considerados aceitáveis pela AFD • Aviso de não objeção da AFD sobre os termos de referência, e os estudos e planos dos projetos com níveis de riscos A&S “Substancial” ou “Alto” |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|---|

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | <p>Climática;</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impactos e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial. • Duplica RG (Risco “Substancial”) (se o nível de risco A&S for confirmado na sequência de preenchimento da ficha de avaliação A&S) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impactos e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial; • Nova Rota RG (Risco “Substancial”) (se o nível de risco A&S for confirmado na sequência de preenchimento da ficha de avaliação A&S) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impactos e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial. | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|-------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--|---|
| 1.3 Capacidade Organizacional | <p>1.3.1 Implementação da Estrutura de funcionamento da UGP definida no MGAS com a atribuição de realizar a gestão ASSS, com pessoal qualificado e recursos para apoiar a gestão de riscos e impactos A&S do Programa, incluindo um especialista ambiental, um especialista social e um especialista em comunicação e engajamento de partes interessadas;</p> <p>1.3.2 Mobilização de coordenador (a) de aspectos ambientais e coordenador (a) de aspectos sociais;</p> <p>1.3.3 Contratação de empresa de consultoria especializada para dar apoio ao gerenciamento A&S do Programa;</p> <p>1.3.4. Capacitação da equipe da UGP nas Normas A&S do Banco Mundial.</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a implantação e operação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre termos de referência sobre o escopo de trabalho dos especialistas da área social e da área ambiental. • Aviso de não objeção da AFD sobre os perfis profissionais selecionados para composição de equipe técnica especializada da área social e da área ambiental. |
| | 1.3.5 Assegurar que as consultorias, estudos, atividades de capacitação, treinamentos e quaisquer outras atividades de assistência técnica sobre a gestão A&S do Programa apoiadas pelo Programa sejam desempenhadas de acordo com termos de referência aceitáveis para a AFD e consistentes com as NAS do Banco Mundial. Subsequentemente, assegurar que os resultados dessas atividades estejam de acordo com os termos de referência. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Projeto | Por toda a implementação do Projeto. | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre termos de referência ambientais e sociais e perfis de assistência técnica. |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|---|---|---|---|---|
| 1.4 Gestão de empresas e subempreiteiros | <p>1.4.1 Elaborar e adotar um Manual de Obras Cíveis (MOC) ou um Manual Operacional do Programa (MOP) que apresente a gestão A&S do programa, as responsabilidades A&S, bem como as cláusulas ASSS a incluir ao nível dos editais e documentos contratuais para a realização das obras</p> <p>1.4.2 Incluir as Cláusulas ASSS relacionadas aos seguintes itens:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Canteiro de Obras; o Planos de Gerenciamento de Riscos e de Ações de Emergência na Construção; o Educação Ambiental dos Trabalhadores e Código de Conduta na Obra; o Saúde e Segurança nas Obras; o Gerenciamento e Disposição de Resíduos; Controle de Ruído; o Pátio de Equipamentos; o Controle de trânsito; o Estradas de Serviço; o Procedimentos de Gestão de Mão de Obra de forma consistente com as diretrizes definidas no MGAS, em todos os Termos de Referência e Editais para contratação de atividades com potencial de causar riscos e impactos ambientais e sociais. <p>1.4.3 Incluir indicadores de monitoramento em questões A&S nos contratos de empresas que realizem atividades com potencial de causar riscos e impactos ambientais e sociais.</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Contrato Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a elaboração dos editais e dos contratos de obras | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre o MOC ou o MOP • Aviso de não objeção da AFD sobre as cláusulas ASSS |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|---|---|---|--|---|
| | <p>1.4.4 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem dispor de equipe ASSS. Devem ainda dispor de recursos logísticos e equipamentos suficientes para implementar com eficácia as medidas estabelecidas no MGAS e MPR;</p> <p>1.4.5 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem elaborar e enviar a UGP relatórios trimestrais da implementação das medidas ASSS;</p> <p>1.4.6 A equipe socioambiental da UGP em conexão com a supervisão dos trabalhos nos sites será responsável por garantir que todas as cláusulas ambientais e sociais sejam respeitadas pelos prestadores de serviços.</p> | | | Durante a fase de construção | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo dos relatórios trimestrais das contratadas como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os relatórios trimestrais das empresas contratadas a AFD, caso solicitado. |
| NAS2: Mão-de-obra e condições de trabalho | | | | | |
| 2.1 Condições de trabalho e emprego | <p>2.1.1 Cumprimento da legislação e convenções nacionais ratificadas pelo país (incluindo convenções da Organização Internacional do Trabalho);</p> <p>2.1.2 Incorporação os requisitos das NAS 2 do Banco Mundial (NAS2) nos documentos de licitação, de forma a fornecer cláusulas de proteção aos trabalhadores;</p> <p>2.1.3 Desenvolver e implantar os estudos, planos, programas e manuais estabelecidos no MGAS, e no MPR, incluindo, entre outros, disposições sobre condições de trabalho, gestão de relações de trabalho, saúde e segurança do trabalho (inclusive equipamentos de proteção individual, e prontidão e respostas a emergências), código de conduta (inclusive com relação a assédio, abuso e exploração sexual), trabalho forçado, trabalho infantil, arranjos para queixas de trabalhadores do Projeto e exigências aplicáveis para contratadas, subcontratadas e empresas supervisoras.</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Contrato Prefeitura de Rio Grande - AFD | Adotar documentos relacionados às exigências sobre condições de trabalho no máximo até 30 dias após a Data de Efetividade e subsequentemente implementar os estudos, planos, programas e manuais ao longo da implementação do Projeto. | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre o modelo de documentos de licitação e contratação que serão usados durante a implementação do Programa. • Apresentar um resumo dos relatórios trimestrais das contratadas como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os relatórios trimestrais das empresas contratadas a AFD, caso solicitado. |
| 2.2 Não discriminação e igualdade de oportunidades | | | | | |
| 2.3 Organizações de trabalhadores | | | | | |
| 2.4 Proteção do Trabalho: Trabalho Infantil ou Forçado | | | | | |
| 2.5 Mecanismo de Reclamações | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|---|---|---|---|--|---|
| 2.6 Saúde e Segurança Ocupacional | | | | | |
| 2.7 Força de Trabalho da Subcontratada | | | | | |
| 2.8 A força de trabalho local | 2.8.1 Garantir que as empresas invistam na contratação de mulheres, jovens e pessoas vulneráveis nas comunidades afetadas pelo projeto, conforme previsto no MGAS. | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | N/A | Antes da fase de construção | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD • Apresentar um resumo dos progressos da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. |
| 2.9 Mecanismo de Reclamações | 2.9.1 Adoção e disponibilização de mecanismos de reclamação para as comunidades afetadas, colaboradores e trabalhadores de empresas subcontratadas, conforme descrito no MGAS e de forma consistente com a NAS 2. | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Contrato Prefeitura de Rio Grande - AFD | Antes de contratar trabalhadores do projeto e subsequentemente mantê-lo e operá-lo ao longo da implementação do Projeto. | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo da implementação do mecanismo de queixas bem como das queixas registradas e de seu tratamento como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os registros de tratamento das queixas a AFD, caso solicitado. |
| NAS3. Eficiência de Recursos, Prevenção e Controle da Poluição | | | | | |
| 3.1 Economia de energia | 3.1.1 Preparar, adotar e implementar, ou levar as agências parceiras de implementação do Projeto a adotarem e | Prefeitura de Rio | Contrato Prefeitura de | Durante a implantação e adotar | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo da implementação dos estudos, |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|---|---|--|---|
| 3.2 Consumo de Água | implementarem estudos, planos, programas e manuais, conforme aplicável, para cada projeto de forma proporcional ao seu nível de risco ambiental e social como definido no MGAS. | Grande / UGP / Empresas contratadas | Rio Grande - AFD | os estudos, planos, programas e manuais antes do início da execução dos projetos que requeiram a elaboração destes documentos. Uma vez adotados, implementar os respectivos documentos durante a implementação dos projetos. | <p>planos, programas e manuais como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD.</p> <ul style="list-style-type: none">Fornecer os relatórios de implementação dos estudos, planos, programas e manuais a AFD, caso solicitado. |
| 3.3 Matérias-primas | 3.1.2 Implementar as medidas de prevenção e controle da poluição previstas no estudos, planos, programas e manuais, de maneira consistente com o MGAS e a NAS 3 do Banco Mundial. | | | | |
| 3.4 Poluição do ar | 3.1.3 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem elaborar e enviar a UGP relatórios trimestrais da implementação das medidas dos estudos, planos, programas e manuais definidos no MGAS | | | | |
| 3.5 Gestão de resíduos perigosos e não perigosos | | | | | |
| 3.6 Gestão de Produtos Químicos e Perigosos | | | | | |
| 3.7 Uso e Gestão de Pesticidas | | | | | |
| NAS4. Saúde e segurança das comunidades | | | | | |
| 4.1 Projeto e Segurança de Infraestrutura e Equipamentos | 4.1.1 Preparar, adotar e implementar, ou levar as agências parceiras de implementação do Projeto a adotarem e implementarem, estudos, planos, programas e manuais, conforme aplicável, para cada projeto de forma proporcional ao seu nível de risco ambiental e social como definido no MGAS. | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Contrato Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a implantação e adotar os estudos, planos, programas e manuais antes do início da execução dos projetos que requeiram a elaboração destes documentos. Uma vez adotados, implementar os respectivos | <ul style="list-style-type: none">Apresentar um resumo da implementação dos estudos, planos, programas e manuais como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD.Fornecer os relatórios de implementação dos estudos, planos, programas e manuais a AFD, caso |
| 4.2 Segurança do Serviço | 4.1.2 Implementar as medidas previstas nos estudos, planos, programas e manuais relacionadas à saúde e segurança das comunidades afetadas pelo Programa, de maneira consistente com o MGAS e com a NAS nº4 do Banco Mundial. | | | | |
| 4.3 Trânsito Rodoviário e Segurança | 4.1.3 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem elaborar e enviar a UGP relatórios trimestrais da | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|--------------------------------|------------------------|--|--|
| 4.4 Serviços Ecossistêmicos | implementação das medidas dos estudos, planos, programas e manuais | | | documentos durante a implementação dos projetos. | solicitado. |
| 4.5 Exposição a Doenças Comunitárias | | | | | |
| 4.6 Gestão e Segurança de Materiais Perigosos | | | | | |
| 4.7 Preparação e Resposta a Emergências | | | | | |
| 4.8 Segurança Pessoal | | | | | |
| NAS5: Aquisição de Terras, Restrições ao Uso de Terras e Reassentamento Involuntário | | | | | |
| 5.1 Implementação de MPR (se aplicável) | 5.1.1 Adotar e implementar o MPR do Programa, de forma consistente com a NAS 5 | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Projeto | No início da implementação do Programa | <ul style="list-style-type: none">MPR validado pela UGP da Prefeitura de Rio Grande e pela AFD, e adotado pela UGP em até 30 dias após a Data de Efetividade do Projeto. |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|--------------------------------|---|--|---|
| | <p>5.1.2 Elaborar e implementar Plano de Ação de Reassentamento (PAR) e/ou Plano de restauração de Meios de Subsistência (PMRS) para cada projeto no âmbito do Programa que gere reinstalações involuntárias físicas e/ou econômicas de forma temporária ou definitiva, conforme estabelecido no MPR e de maneira consistente com a NAS 5.</p> <p>5.1.2 Realizar uma auditoria de conclusão para verificar a conformidade do PAR e/o do PRMS (se aplicável) com os regulamentos brasileiros e de forma consistente com a NAS 5</p> | | Projeto | Antes da fase de preparação do terreno e do início da construção | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre os termos de referência (se aplicável) • Aviso de não objeção da AFD sobre o PAR e/ou PRMS • Relatórios trimestrais de monitoramento do PAR e/ou PRMS • Relatório de conclusão do PAR e/ou do PRMS aceito pela AFD |
| 5.2 Orçamento de realocação (se aplicável) | 5.2.1 Assegurar o orçamento, conforme previsto na versão final do PAR e/ou do PRMS aprovado pela AFD, de forma a garantir a boa execução das medidas compensatórias e aumentar este orçamento, se necessário, para ter em conta eventuais impactos novos ou subestimados. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande | Após a validação do PAR / antes da fase de preparação do terreno e do início da construção | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD |
| 5.3 Mecanismo de queixas | 5.3.1 Estabelecer e operar um Mecanismo de Queixa (MQ) para responder e facilitar a solução de queixas relacionadas ao processo de reassentamento, como descrito no MPR e de maneira consistente com a NAS 5. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande | Estabelecer o MQ antes do início da implementação dos PAR/PRMS. | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD |
| NAS6: Conservação da Biodiversidade e Gestão Sustentável de Recursos Naturais Vivos | | | | | |
| 6.1 Avaliação de Risco e Impacto de Habitat e Biodiversidade | 6.1.1 Implementar as medidas previstas nos estudos, planos, programas e manuais do MGAS voltadas para conservação da biodiversidade e gestão sustentável de recursos. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande / empresas contratadas | Durante a implantação e operação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre os termos de referência • Aviso de não objeção da AFD sobre a documentação elaborada • Relatórios semestrais de implementação dos planos feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis |
| 6.2 Conservação da biodiversidade: mitigação, habitat, compensação. | 6.1.2 Ver item 1.2 Avaliação Ambiental e Social deste PCAS para informação sobre os estudos e planos para os projetos classificados como risco “alto” ou risco “substancial”. | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|---|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 6.3 Áreas protegidas ou reconhecidas por seu valor de biodiversidade | | | | | pela AFD |
| 6.4 Espécies Exóticas Invasoras | | | | | |
| 6.5 Gestão sustentável de recursos naturais vivos | | | | | |
| 6.6 Cadeia de Suprimentos e Fornecedores | | | | | |
| NAS10: Envolvimento das Partes Interessadas e Divulgação de Informações | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|---|--------------------------------|---|--|--|
| 10.1 Identificação e análise das partes interessadas | 10.1.1 Adotar e implementar um Plano de Engajamento das Partes Interessadas (PEPI) do Programa em conformidade com as medidas previstas no MGAS e de maneira consistente com a NAS nº10 do Banco Mundial, de forma a ampliar os processos de participação social que aproximem as ações do Programa ao atendimento real das demandas da população. Com isso, assegurar o engajamento significativo das partes interessadas nos processos decisórios para tirar as dúvidas quanto as afetações, dirimir conflitos, captar as apreensões quanto a abrangência do programa e as formas de resoluções. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Contrato Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a implantação e operação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre os Termos de Referência do PEPI • Aviso de não objeção da AFD sobre o PEPI • Relatórios semestrais da implementação do PEPI feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD • Apresentar um resumo da implementação do PEPI como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD |
| 10.2 Resolução de Reclamações | <p>10.2.1 Estabelecer, publicar, manter e operar o mecanismo de queixas acessível do Programa, para receber e facilitar a resolução de preocupações e queixas com relação ao Programa de forma imediata e eficiente, transparente, culturalmente adequada, e prontamente acessível a todas as partes afetadas pelo Programa, sem custo e sem retribuição, inclusive quanto a preocupações e queixas encaminhadas de forma anônima, de forma consistente com a NAS 10 do Banco Mundial.</p> <p>10.2.2 O mecanismo de queixas deve estar preparado para receber, registrar e facilitar a resolução de reclamações ambientais e sociais, inclusive por meio do encaminhamento de sobreviventes para prestadores de serviços relacionados à violência de gênero, de forma segura, confidencial e centrada no sobrevivente.</p> <p>10.2.3 Manter um registro de tratamento das queixas</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Projeto | Adotar o Mecanismo de Queixas até 30 dias depois da Data de Efetividade do Programa e, subsequentemente, implementar o PEPI ao longo da implementação do Programa. | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo da implementação do mecanismo de queixas bem como das queixas registradas e de seu tratamento como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os registros de tratamento das queixas a AFD, caso solicitado. |

SCHEDULE 7 - ERROR! REFERENCE SOURCE NOT FOUND.

| Indicator | Indicator target value | Unit | Value at Technical Completion Date |
|---|--|---|------------------------------------|
| Number of people (inhabitants and users – men and women) with improved quality of life | Around 200.000 | people | |
| Number of people (men and women) with an improved access to sustainable public transport | Around 200.000 | Inhabitants living less than 10 minutes walking from an new BRT station | |
| Length of public transport lines created (extension of existing LRT line) | 7,46 | kilometers | |
| Hierarchical and continuous network of cycle paths of agglomerations and neighborhoods scales | 75 | kilometers | |
| Reduction of greenhouse gas (CO2) emissions | <i>Target to be confirmed when the bus network structuring study will be carried</i> | Tonnes of CO2Eq saved per year, including constructing emissions | |
| Number of passengers (men and women) using public transport on the financed sections (in passengers/day) | When the line opens (year to be confirmed): 90,000 passengers/day on the line | Passengers/day on the whole line | |
| Primary street sidewalk, secondary lit or not. Pedestrian modal share in the survey carried out as part of the structuring bus network study. | 35 | kilometers | |
| Extension of the rainwater drainage network in areas of the city centre not equipped: length of drains completed | 60 | kilometers | |
| Number of beneficiaries with improved flood risk exposure | 50 000 | people | |
| In Torotoma island, sustainable infrastructure to protect the bank against erosion: length of banks reinforced by erosion control structures | 3,5 | kilometers | |
| Number of consultation meetings on the Torotama project to implement the ESCP | 10 | meetings | |
| Realization of a strategic framework for the development of a green and blue grid at the scale of the territory. | 1 | framework | |
| Number of green spaces and collective social facilities created or rehabilitated/ number of ecopark projects created | 5 | spaces | |
| Number of surface area of green cover created or sustainably preserved | 1 | surface | |
| Number of structures in the urban sector that have benefited from capacity building | 2 | structure | |
| Number of sectoral action plans integrating climate change resilience funded by the project | 3 | plan | |
| Number of technical and sectoral training provided to Rio Grande teams | 4 | training | |

**SCHEDULE 8 - INFORMATION THAT MAY BE PUBLISHED ON THE FRENCH
GOVERNMENT WEBSITE AND THE LENDER'S WEBSITE**

- 1.** Information regarding the Project
 - Number and name in AFD's book;
 - Description;
 - Operating sector ;
 - Place of implementation ;
 - Expected starting date ;
 - Expected Technical Completion Date;
 - Status of implementation updated on a semi-annual basis ;
- 2.** Information regarding the financing of the Project
 - Kind of financing (loan, grant, co-financing, delegated funds) ;
 - Principal amount of the Facility ;
 - Amount of the Facility which has been drawn down (updated as the implementation of the Project goes) ;
- 3.** Other information
 - Transaction information notice and/or sheet presenting the transaction attached to this Schedule.

Transaction information notice

BRAZIL

Rio Grande Agenda 2030: improving sustainable, integrated and inclusive mobility and urban development

© Picture to be added

The Municipality of Rio Grande and the French Development Agency (AFD) join forces to develop and implement green, inclusive and resilient sustainable mobility infrastructures, and urban development.

CONTEXT

The city of Rio Grande is located on a peninsula with a unique geography characterized by protected natural areas and strategic ecosystems. In the city center, located on a peninsula with a flat topography and an altitude very close to sea level, the drainage system is inadequate, and green spaces and protected areas suffer from lack of investments. In addition, Rio Grande is impacted by an uncontrolled urban growth that has forced part of the population into the outskirts of the city, generating inequalities in access to the job market, making commuting difficult and contributing to the increase in the city's greenhouse gas emissions, with energy and transportation being responsible for 46% of the emissions.

The Municipality, aware of the potential and fragility of its natural heritage and biodiversity, is implementing proactive public policies to align its Multiannual Investment Plan with the Sustainable Development Goals.

DESCRIPTION

The objective of the project is to improve sustainable mobility and urban development in Rio Grande. The first component focuses on an enhanced environment with the creation and revitalization of green spaces, development of micro and macro drainage infrastructures as well as investments to address coastal erosion in Torotama Island. The second component aims at optimizing soft mobility around new cycling networks, restructuring of the bus network, development of multimodal bus corridors and structuration of a multimodal boulevard. Finally, capacity-building activities catered to ensure a smooth implementation and monitoring of the Project are planned.

RESULTS

The main results expected from AFD's financing are:

- Strengthen the city's resilience to the effects of climate change, including rising temperatures and more intense rainfall: 70% climate co-benefits and 46% adaptation co-benefits
- Provide high-quality, comfortable and reliable transportation to nearly 200,000 citizens
- Reduce gender inequalities, by facilitating the mobility of women via a high-quality, accessible and safe transportation offer

COUNTRY
BRAZIL

 **Signing Date of Agreement**
JJ/MM/AAAA

 **Sectors**
Transportation an urban development

 **Location**
Municipality of Rio Grande

Duration
5 years



 **Financing tools**
Loan and technical assistance grant

 **Amount**
EUR 58,893,750

Borrower
Municipality of Rio Grande

Project Owner
Municipality of Rio Grande

Main Sustainable Development Goals



Project code: CBR1163

- Reduce greenhouse gas emissions and improve air quality: 33% climate co-benefits in terms of mitigation

STAKEHOLDERS AND MODUS OPERANDI

The City of Rio Grande will be the beneficiary of the AFD financing. A tripartite credit agreement will be signed between AFD, the Municipality of Rio Grande and the federal government. The municipality will be the project owner and beneficiary of the investments. A Project Management Unit will be responsible for the overall coordination and management of the project, in its technical, financial, environmental, social and communication aspects.

FINANCING PLAN

The total cost of the program is estimated at €73.2 million. AFD's financing consists of a sovereign loan of €58,593,750 and technical assistance grants totaling €300,000.

**SCHEDULE 9A - FORM OF OPINION OF THE GENERAL ATTORNEY OF THE
MUNICIPALITY OF RIO GRANDE**

Date: [●].

[To the attention of the AGENCE FRANCAISE DE DEVELOPPEMENT AS LENDER UNDER THE CREDIT FACILITY AGREEMENT]

You have asked me for an opinion in connection with a credit facility agreement (hereinafter called the “**Credit Facility Agreement**”) dated [●] signed between the State of [●] (hereinafter called the “**Borrower**”), the Federative Republic of Brazil and yourselves and the project agreement (hereinafter called the “**Project Agreement**”) dated [●] signed between [●], and yourselves. Terms defined in the Credit Facility Agreement shall have the same meanings when used in this opinion.

In giving this opinion I have examined (i) an executed copy of the Credit Facility Agreement, (ii) a copy of the Project Agreement, (iii) a letter from the Central Bank of Brazil dated [●] evidencing the registration with the *Registro de Operações Financeiras* (ROF), (iv) any document evidencing the approvals necessary for the validity, binding effect and the enforcement of the Credit Facility Agreement, (v) the documents evidencing that the Borrower has full power to sign the Credit Facility Agreement, and other document as I have deemed necessary. I have assumed due compliance with all matters of French laws.

I am of the opinion that:

- (a) The Borrower has the power and authority to enter into the Credit Facility Agreement and to borrow thereunder and has taken all necessary action to authorize the borrowing under the Credit Facility Agreement and the execution, delivery and performance of the Credit Facility Agreement, in accordance with the terms and conditions thereof.
- (b) The Credit Facility Agreement has been executed and delivered by a duly authorized official of the Borrower, and constitutes legal, valid and binding obligations of the Borrower enforceable against the Borrower in the Federative Republic of Brazil.
- (e) The execution and delivery by the Borrower of the Credit Facility Agreement and the Project Agreement, and the performance of the respective obligations contemplated therein, in accordance with the terms and conditions thereof do not:
 - (i) contravene any existing provision of law, statute, decree, rule or regulation to which the Borrower is subject, or any judgment, decree, franchise, order, permit, consent or authorization applicable to the Borrower ; or
 - (ii) conflict (or are not inconsistent with), or result in any breach or violation of, any term, covenant, condition or provision of, or constitute a default under, or result in the creation or imposition of any lien, security interest, charge or encumbrance upon any of the property or assets of the Borrower pursuant to the terms of any contractual restriction or undertaking under any indenture, mortgage, deed of trust, agreement or other instrument to which the Borrower is a party or by which the Borrower or any of its assets may be bound.
- (f) All consents, approvals, permits, licenses, authorizations of every governmental or public body or authority required to authorize, or required in connection with the execution and delivery of, the Credit Facility Agreement or the Project Agreement and the performance of the respective

terms thereof, including control authorization for the payment of principal and interest thereon in Euros, and any other sums payable under the Credit Facility Agreement, have been obtained and the Credit Facility Agreement has been registered with the Central Bank of Brazil under the *Registro de Operações Financeiras* – (ROF) nº [•].

- (g) It is not necessary in order to ensure the legality, validity, enforceability or admissibility in evidence of the Credit Facility Agreement or the Project Agreement for it to be filed, recorded or enrolled with any court and Government or other agency in the Federative Republic of Brazil or for any stamp, tax or other duty to be paid, provided that, with respect to the admissibility in evidence of the Credit Facility Agreement or the Project Agreement before the courts in Brazil: (A) a summary of the Credit Facility Agreement shall be publicized in the official gazette, (B) the signatures of the representatives of the Lender signing in France shall have been notarized by a notary public licensed as such under the law of France, and (C) the Credit Facility Agreement shall have been translated into the Portuguese language by a sworn translator in Brazil. No registration of the Credit Facility Agreement is required with a *Cartório de Registro de Títulos e Notas* (Registry of Titles and Deeds).
- (h) The Credit Facility Agreement and the Project Agreement are in proper legal form under the laws of the Federative Republic of Brazil for the validity and enforcement thereof against the Borrower under such laws. No provision of the Credit Facility Agreement and the Project Agreement contravenes the Brazilian Law or public policy.
- (i) The Borrower have no right of immunity from suit, execution, or any other legal process with respect to its obligations under the Credit Facility Agreement and the Project Agreement in any competent court in the Federative Republic of Brazil, except for the limitation on the alienation of public property provided for in article 100 of the Civil Code of the Federative Republic of Brazil.
- (j) The Lender is entitled to full access to the courts of Brazil on the same terms as are available to residents and citizens of Brazil. However, pursuant to Article 83 of the Brazilian Code of Civil Procedure, any foreign plaintiff who resides abroad or is abroad during the course of a suit must give a guarantee to cover legal fees and court expenses of the defendant, should there be no immovable assets in Brazil to ensure payment thereof. Pursuant to Article 83 Paragraph 1 of the Brazilian Code of Civil Procedure, such guarantee is not required in the case of enforcement of a "*título executivo extrajudicial*" (extra judicial title) and in the case of "*reconvenção*" (counterclaim).
- (k) Any award of an arbitral tribunal which conforms to Brazilian public policy and law will be enforceable against the Borrower in the federal courts of the Federative Republic of Brazil without re-examination of the merits, provided that such award is accompanied by a certified sworn translation into Portuguese.
- (l) There are no legal, administrative or other actions, claims or other proceedings current, pending or threatened against the Borrower which if decided adversely would materially and adversely affect the financial condition of the Borrower or could materially and adversely affect the Borrower's ability to perform its obligations under the Credit Facility Agreement.
- (m) The choice of French law as the governing law of the Credit Facility Agreement and the Project Agreement is valid, binding and enforceable under Brazilian law and should be recognized and given effect by the courts of Brazil to the extent that such law is not deemed to be against Brazilian national sovereignty, good morals or public policy.

Yours faithfully,

**SCHEDULE 9B - FORM OF OPINION OF AN ATTORNEY OF THE OFFICE OF THE
GENERAL ATTORNEY OF THE NATIONAL TREASURY**

Date: [●].

*[To the attention of the AGENCE FRANCAISE DE DEVELOPPEMENT AS LENDER UNDER THE
CREDIT FACILITY AGREEMENT]*

You have asked me for an opinion in connection with a credit facility agreement (hereinafter called the “**Credit Facility Agreement**”) dated [●] signed between the State of [●] (hereinafter the “**Borrower**”) and the Federative Republic of Brazil (hereinafter called the “**Guarantor**”) and yourselves. Terms defined in the Credit Facility Agreement shall have the same meanings when used in this opinion.

In giving this opinion I have examined (i) an executed copy of the Credit Facility Agreement, (ii) a confirmation from the borrower that [●] the registration with the *Registro de Operações Financeiras* (ROF) has been filled on XX/XX/XXXX, (iii) any document evidencing the approvals necessary for the validity, binding effect and the enforcement of the Guarantee, (iv) the documents evidencing that the Guarantor has full power to sign the Credit Facility Agreement, and other document as I have deemed necessary. I have assumed due compliance with all matters of French laws.

I am of the opinion that:

- (a) The Guarantor has the power and authority to enter into the Credit Facility Agreement and to guarantee the Facility thereunder and has taken all necessary action to authorize the guaranteeing under the Credit Facility Agreement and the execution, delivery and performance of the Guarantee, in accordance with the terms and conditions thereof.
- (b) The Credit Facility Agreement has been executed and delivered by a duly authorized official of the Guarantor, and constitutes legal, valid and binding obligations of the Guarantor enforceable against the Guarantor in the Federative Republic of Brazil.
- (c) The execution and delivery by the Guarantor of the Credit Facility Agreement, and the performance of the respective obligations under Clause 14 (*Guarantee*) contemplated therein, in accordance with the terms and conditions thereof do not:
 - (i) contravene any existing provision of law, statute, decree, rule or regulation to which the Guarantor is subject, or any judgment, decree, franchise, order, permit, consent or authorization applicable to the Guarantor; or
 - (ii) conflict (or are not inconsistent with), or result in any breach or violation of, any term, covenant, condition or provision of, or constitute a default under, or result in the creation or imposition of any lien, security interest, charge or encumbrance upon any of the property or assets of the Guarantor pursuant to the terms of any contractual restriction or undertaking under any indenture, mortgage, deed of trust, agreement or other instrument to which the Guarantor is a party or by which the Guarantor or any of its assets may be bound.
- (d) All consents, approvals, permits, licenses, authorizations of every governmental or public body or authority required to authorize, or required in connection with the execution and delivery of, the Credit Facility Agreement and the performance of the respective terms thereof including control authorization for the payment of principal and interest thereon in Euros, and any other sums payable under the Credit Facility Agreement, have been obtained and the Credit Facility Agreement has been registered with the Central Bank of Brazil under the *Registro de Operações Financeiras* – (ROF) n° [●].

- (e) It is not necessary in order to ensure the legality, validity, enforceability or admissibility in evidence of the Credit Facility Agreement for it to be filed, recorded or enrolled with any court and Government or other agency in the Federative Republic of Brazil or for any stamp, tax or other duty to be paid; provided that, in order to ensure the admission and the effectiveness of the Credit Facility Agreement before the public agencies and courts in Brazil (a) the signatures of the parties to the agreements signed outside Brazil must be notarized by a notary public licensed as such under the laws of the place of signing; (b) the Credit Facility Agreement must be translated into the Portuguese language by a sworn translator (*tradutor juramentado*); and (c) a summary of the Credit Facility Agreement must be publicized in the official gazette.
- (f) The Credit Facility Agreement is in proper legal form under the laws of the Federative Republic of Brazil for the validity and enforcement thereof against the Guarantor under such laws. No provision of the Credit Facility Agreement contravenes Brazilian Law or public policy.
- (g) The Guarantor has no right of immunity from suit, execution, or any other legal process with respect to its obligations under the Credit Facility Agreement in any competent court in the Federative Republic of Brazil, except for the limitation on the alienation of public property provided for in article 100 of the Civil Code of the Federative Republic of Brazil, provided that the execution of a judgment against, and the satisfaction of a judgment may be made only in accordance with article 100 of the Constitution of the Federative Republic of Brazil and the procedures set forth in Article 910 et. Seq. of the Civil Procedure Code of the Federative Republic of Brazil (which Articles set forth the procedures pursuant to which such judgment must be satisfied by the Guarantor, including the requirements that such judgment be registered for inclusion in the budget for payment in a subsequent fiscal year of the Guarantor and that payment in respect of such judgment be made through the court that rendered such judgment).
- (h) The Lender is entitled to full access to the courts of Brazil on the same terms as are available to residents and citizens of Brazil. However, pursuant to Article 83 of the Brazilian Code of Civil Procedure, any foreign plaintiff who resides abroad or is abroad during the course of a suit must give a guarantee to cover legal fees and court expenses of the defendant, should there be no immovable assets in Brazil to ensure payment thereof. Pursuant to Article 83 Paragraph 1 of the Brazilian Code of Civil Procedure, such guarantee is not required in the case of enforcement of a "*título executivo extrajudicial*" (extra judicial title) and in the case of "*reconvenção*" (counterclaim).
- (i) Any award of an arbitral tribunal which conforms to Brazilian public policy and law will be enforceable against the Guarantor in the federal courts of the Federative Republic of Brazil without re-examination of the merits, provided that such award is accompanied by a certified sworn translation into Portuguese
- (j) The Lender will in no way be deemed resident or domiciled or exercising a business or liable to tax in Brazil by reason of the execution or performance of the Credit Facility Agreement.
- (k) There are no legal, administrative or other actions, claims or other proceedings current, pending or threatened against the Guarantor which if decided adversely would materially and adversely affect the financial condition of the Guarantor or could materially and adversely affect the Guarantor's ability to perform its obligations under the Credit Facility Agreement.
- (l) The choice of French law as the governing law of the Credit Facility Agreement is valid, binding and enforceable under Brazilian law and should be recognized and given effect by the courts of Brazil to the extent that such law is not deemed to be against Brazilian national sovereignty, good morals or public policy.

Yours Faithfully,

SCHEDULE 10- NON-EXHAUSTIVE LIST OF ENVIRONMENTAL AND SOCIAL DOCUMENTS WHICH THE BORROWER PERMITS TO BE DISCLOSED IN CONNECTION WITH ES GRIEVANCE MANAGEMENT PROCEDURES:

- E&S Scoping Report
- Environmental and Social Impact Assessment (ESIA)
- Environmental and Social Management Plan (ESMP)
- Environmental and Social Management Framework (ESMF)
- Resettlement Action Plan (RAP)
- Resettlement Policy Framework (RPF)
- Environmental and Social Commitment Plan (ESCP)
- Limited environmental and social assessment
- Limited environmental and social action plan
- Chapter from the environmental and social feasibility study
- Chapters from the environmental and social monitoring reports
- ESCP implementation monitoring reports

SCHEDULE 10 - BIODIVERSITY DATA SHARING

Nature of the data

The biodiversity data covered by the Biodiversity Data Sharing clause of this Agreement are the flora and fauna observation data collected as part of naturalist field inventories dedicated to the Project. These data may result from visual sightings, auditory observations, recordings or even specimen collections.

Each published item of data shall, at the least, include information pertaining to: the type of observation, the taxon's scientific name, the date and location of observation.

Unless the data may be deemed sensitive, observations shall be published using the same location accuracy as that collected in the field.

Data that may be deemed sensitive are, in particular, observations of native fauna and flora whose survival within the local population is threatened due to the intentional removal or destruction of specimens. The data provider shall deliberately downgrade the accuracy of location details for so-called sensitive species. The extent of the downgrading of location details shall be adapted to the species' sensitivity so as to prevent any risk of further pressure on the populations of those species concerned.

Procedures for data sharing

The Project's biodiversity data shall be published using the GBIF's framework www.gbif.org.

Information about the Project in relation with which the data was collected shall be provided in addition to the mandatory metadata required by the GBIF. A short description of the Project followed by the names of the contractors and funders, including the AFD, shall be included.

As to the conditions regarding data use, the data provider must opt for one of the two least restrictive rights levels, that is: the Public Domain (CC0) Licence or the Creative Commons Attribution (CC-BY) Licence.

In addition to this appendix, the Contractor and its co-contractors may rely on the Practical Recommendations Guide for the Publication of Biodiversity Data published by the AFD, which can be downloaded at: <https://www.afd.fr/en/ressources/data4nature-practical-recommendations-guide-publishing-primary-biodiversity-data>

MINUTA

ACORDO DE LINHA DE CRÉDITOS DE CRÉDITO

datado de [●]

entre

AGENCE FRANÇAISE DE DEVELOPPEMENT

o Credor

e

MUNICÍPIO DO RIO GRANDE

o Mutuário

e

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

o Fiador

Sumário

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 1. | DEFINIÇÕES E INTERPRETAÇÃO | 7 |
| 1.1 | Definições | 7 |
| 1.2 | Interpretação | 7 |
| 2. | LINHA DE CRÉDITO, FINALIDADE E CONDIÇÕES DE UTILIZAÇÃO | 7 |
| 2.1 | Linha de Crédito | 7 |
| 2.2 | Objetivo | 7 |
| 3. | SAQUE DA LINHA DE CRÉDITOS | 8 |
| 3.1 | Montantes de saque | 8 |
| 3.5 | Prazo para o Primeiro Saque | 12 |
| 3.6 | Prazo para Saque dos Recursos | 13 |
| 4. | JUROS | 13 |
| 4.1 | Taxa de juros | 13 |
| 4.2 | Cálculo e pagamento de juros | 15 |
| 4.3 | Pagamento em atraso e juros de mora | 15 |
| 4.4 | Comunicação das Taxas de Juros | 16 |
| 5. | ALTERAÇÃO NO CÁLCULO DE JUROS | 16 |
| 5.1 | Perturbação do Mercado | 16 |
| 5.2 | Substituição da Screen Rate | 17 |
| 6. | TAXAS | 19 |
| 6.1 | Taxas de Compromisso | 19 |
| 6.2 | Taxa de Avaliação | 19 |
| 7. | REEMBOLSO | 19 |
| 8. | PAGAMENTO ANTECIPADO E CANCELAMENTO | 19 |
| 8.1 | Pagamento antecipado voluntário | 19 |
| 8.2 | Pagamento antecipado obrigatório | 20 |
| 8.3 | Cancelamento pelo Mutuário | 21 |
| 8.4 | Cancelamento pelo Credor | 21 |
| 8.5 | Restrições | 21 |
| 9. | OBRIGAÇÕES ADICIONAIS DE PAGAMENTO | 22 |
| 9.1 | Custos e despesas | 22 |
| 9.2 | Indenização por Cancelamento | 22 |
| 9.3 | Indenização de Pagamento Antecipado | 23 |
| 9.4 | Impostos e taxas | 23 |
| 9.5 | Impacto financeiro da entrada em vigor de novas leis | 23 |

| | | |
|------------|--|-----------|
| 9.6 | Indenização em moeda corrente..... | 24 |
| 9.7 | Datas de vencimento..... | 24 |
| 10. | DECLARAÇÕES E GARANTIAS..... | 25 |
| 10.1 | Status..... | 25 |
| 10.2 | Poder e autoridade..... | 25 |
| 10.3 | Validade e admissibilidade da prova | 25 |
| 10.4 | Obrigações vinculantes..... | 25 |
| 10.5 | Sem impostos de arquivamento ou selo | 25 |
| 10.6 | Transferência de fundos | 26 |
| 10.7 | Nenhum conflito com outras obrigações | 26 |
| 10.8 | Lei aplicável e execução..... | 26 |
| 10.9 | Sem inadimplência | 26 |
| 10.10 | Nenhuma informação enganosa | 26 |
| 10.11 | Documentos do Projeto | 27 |
| 10.12 | Autorizações de Projeto | 27 |
| 10.13 | Aquisição | 27 |
| 10.14 | Classificação pari passu | 27 |
| 10.15 | Origem dos Recursos e Práticas Proibidas..... | 27 |
| 10.16 | Sem Efeito Adverso Material | 28 |
| 11. | COMPROMISSOS..... | 28 |
| 11.1 | Conformidade com Leis, Regulamentos e Obrigações | 28 |
| 11.2 | Autorizações | 28 |
| 11.3 | Documentos do Projeto | 28 |
| 11.4 | Execução e preservação do Projeto..... | 28 |
| 11.5 | Orçamento do Mutuário | 28 |
| 11.6 | Aquisições..... | 29 |
| 11.7 | Contraparte local | 30 |
| 11.8 | Responsabilidade ambiental e social | 31 |
| 11.9 | Financiamento adicional | 32 |
| 11.10 | Classificação Pari passu e Penhor Negativo..... | 32 |
| 11.11 | Cessão..... | 33 |
| 11.12 | Contas do Projeto | 33 |
| 11.13 | Inspeções..... | 33 |
| 11.14 | Avaliação do projeto..... | 33 |
| 11.15 | Listas de Sanções Financeiras e Embargo..... | 33 |
| 11.16 | Origem Lícita e Ausência de Práticas Proibidas | 34 |

| | | |
|------------|--|-----------|
| 11.17 | Investigações | 34 |
| 11.18 | Visibilidade e Comunicação..... | 35 |
| 12. | COMPROMISSOS DE INFORMAÇÃO | 35 |
| 12.1 | Demonstrações financeiras e orçamento..... | 35 |
| 12.2 | Informações Financeiras..... | 35 |
| 12.3 | Relatório de Progresso | 35 |
| 12.4 | Informações - diversas..... | 36 |
| 13. | EVENTOS DE INADIMPLÊNCIA | 36 |
| 13.1 | Eventos de Inadimplência | 36 |
| 13.2 | Aceleração | 39 |
| 13.3 | Notificação de um Evento de Inadimplência e Remediação | 40 |
| 14. | GARANTIA | 40 |
| 15. | ADMINISTRAÇÃO DO LINHA DE CRÉDITO | 42 |
| 15.1 | Pagamentos | 42 |
| 15.2 | Compensação | 43 |
| 15.3 | Dias Úteis..... | 43 |
| 15.4 | Moeda de pagamento | 43 |
| 15.5 | Convenção de contagem | 43 |
| 15.6 | Local de pagamento | 43 |
| 15.7 | Interrupção dos sistemas de pagamento | 44 |
| 16. | DIVERSOS | 45 |
| 16.1 | Idioma..... | 45 |
| 16.2 | Certificações e determinações | 45 |
| 16.3 | Invalidez parcial | 45 |
| 16.4 | Irrenunciabilidade | 45 |
| 16.5 | Cessão..... | 45 |
| 16.6 | Efeito jurídico..... | 46 |
| 16.7 | Acordo integral | 46 |
| 16.8 | Alterações..... | 46 |
| 16.9 | Confidencialidade - Divulgação de informações | 46 |
| 16.10 | Limitação | 47 |
| 17. | NOTIFICAÇÕES..... | 47 |
| 17.1 | Por escrito e endereços | 47 |
| 17.2 | Entrega | 48 |
| 17.3 | Comunicações eletrônicas..... | 48 |
| 18. | LEI APLICÁVEL, EXECUÇÃO E ESCOLHA DE DOMICÍLIO | 48 |

| | | |
|------------|---|------------|
| 18.1 | Lei Aplicável..... | 48 |
| 18.2 | Arbitragem..... | 48 |
| 18.3 | Citação de processo..... | 49 |
| 19. | DURAÇÃO | 50 |
| | ANEXO 1A – DEFINIÇÕES | 51 |
| | ANEXO 1B – USO DE TERMOS | 63 |
| | ANEXO 2 – DESCRIÇÃO DO PROJETO..... | 64 |
| | ANEXO 3 – PLANO DE FINANCIAMENTO..... | 65 |
| | ANEXO 4 – CONDIÇÕES PRECEDENTES..... | 66 |
| | ANEXO 5A - FORMULÁRIO DE PEDIDO DE SAQUE..... | 70 |
| | ANEXO 5B - FORMULÁRIO DE CONFIRMAÇÃO DE SAQUE E TAXA..... | 72 |
| | ANEXO 5C - FORMULÁRIO DE SOLICITAÇÃO DE CONVERSÃO DE TAXA..... | 73 |
| | ANEXO 5D - FORMULÁRIO DE CONFIRMAÇÃO DE CONVERSÃO DE TAXA..... | 74 |
| | ANEXO 6 - PLANO DE COMPROMISSO AMBIENTAL E SOCIAL (ESCP) | 75 |
| | ANEXO 7 – FORMULÁRIO DE RELATÓRIO DE INDICADORES DE IMPACTO..... | 89 |
| | ANEXO 8 - INFORMAÇÕES QUE PODEM SER PUBLICADAS NO SITE DO GOVERNO FRANCÊS E NO SITE DO CREDOR..... | 91 |
| | ANEXO 9A - FORMULÁRIO DE PARECER DO PROCURADOR-GERAL DO MUNICÍPIO DE RIO GRANDE | 94 |
| | ANEXO 9B - FORMULÁRIO DE PARECER DE UM PROCURADOR DA PROCURADORA-GERAL DA TESOUREIRO NACIONAL | 97 |
| | ANEXO 10- LISTA NÃO EXAUSTIVA DE DOCUMENTOS AMBIENTAIS E SOCIAIS QUE O MUTUÁRIO PERMITE QUE SEJAM DIVULGADOS EM CONEXÃO COM OS PROCEDIMENTOS DE GESTÃO DE QUEIXAS ES:..... | 100 |
| | ANEXO 11 - COMPARTILHAMENTO DE DADOS DE BIODIVERSIDADE | 101 |

ACORDO DE LINHA DE CRÉDITO

ENTRE:

O MUNICÍPIO DO RIO GRANDE, Estado do Rio Grande do Sul, pessoa jurídica de direito público, com sede na R. Mal. Floriano Peixoto, 111 - Centro, Rio Grande - RS, 96200-380, Brasil, neste ato representado por [●], na qualidade de [●], devidamente autorizado a celebrar este Acordo nos termos da Lei Orgânica Municipal),

("Estado" ou "Mutuário");

e

A AGENCE FRANCAISE DE DEVELOPPEMENT, entidade pública francesa regida pelo direito francês, com sede na Rue Roland Barthes, 5, 75598 Paris Cedex 12, França, inscrita no Registro Comercial e Empresarial de Paris sob o número 775 665 599, representada por [●], na qualidade de [●], devidamente autorizado a assinar o presente Acordo,

("AFD" ou "Credor");

e

A REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL, representada pelo Ministério da Fazenda, devidamente autorizada a assinar este Acordo como fiadora nos termos da Resolução do Senado Federal nº 6 de 2014, de 7 de maio de 2014

(o "Fiador").

(doravante denominados conjuntamente como "**Partes**" e cada um como "**Parte**");

Considerando que:

- (A) O Mutuário pretende implementar o "Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030" (o "**Projeto**"), conforme descrito mais adiante no Anexo 2 (*Descrição do Projeto*).
- (B) O Mutuário solicitou que o Credor disponibilize uma linha de crédito para fins de financiamento parcial do Projeto.
- (C) O Senado Federal Brasileiro aprovou (i) a assinatura do Acordo de Crédito pelo Mutuário e (ii) a Garantia concedida em relação às obrigações do Mutuário nos termos do presente Acordo de Crédito, de acordo com a Resolução do Senado Federal nº[●], datada de [●].
- (D) De acordo com a resolução nº[●] do Comitê de Estados Estrangeiros datada de [●], o Credor concordou em disponibilizar o crédito ao Mutuário de acordo com os termos e condições do presente Acordo.

PORTANTO, AS PARTES ACORDAM O SEGUINTE:

1. DEFINIÇÕES E INTERPRETAÇÃO

1.1 Definições

Palavras e expressões em letras maiúsculas usadas neste Acordo (incluindo aquelas que aparecem nos consideranda acima e nos Apêndices) terão o significado que lhes é atribuído no Anexo 1A (*Definições*), exceto se disposto de outra forma no presente Acordo.

1.2 Interpretação

As palavras e expressões usadas no presente Acordo devem ser interpretadas de acordo com as dispositivos do Anexo 1B (*Uso de Termos*), exceto se disposto de outra forma no presente documento.

2. LINHA DE CRÉDITO, FINALIDADE E CONDIÇÕES DE UTILIZAÇÃO

2.1 Linha de Crédito

Sujeito aos termos do presente Acordo, o Credor disponibiliza ao Mutuário uma Linha de Crédito no montante máximo de cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta Euros (EUR 58.593.750,00).

2.2 Objetivo

O Mutuário aplicará todos os montantes recebidos sob esta Linha de Crédito exclusivamente para financiar e/ou refinarciar Despesas Elegíveis, incluindo Impostos, de acordo com a descrição do Projeto estabelecida no Anexo 2 (*Descrição do Projeto*) e o Plano de Financiamento estabelecido no Anexo 3 (*Plano de Financiamento*).

2.3 Ausência de Responsabilidade

O Credor não será responsabilizado pelo uso de qualquer quantia emprestada que não esteja de acordo com as dispositivos do presente Acordo.

2.4 Condições precedentes

- (a) Até a Data de Assinatura, o Mutuário deverá fornecer ao Credor todos os documentos estabelecidos na Parte I do Anexo 4 (*Condições Precedentes*).
- (b) Uma Solicitação de Saque não pode ser entregue ao Credor a menos que:
 - (i) no caso do primeiro Saque, o Credor tenha recebido todos os documentos listados na Parte II do Anexo 4 (*Condições Precedentes*) e notificado o Mutuário de que tais documentos são satisfatórios em forma e substância;
 - (ii) no caso de qualquer Saque subsequente, o Credor tenha recebido todos os documentos estabelecidos na Parte III do Anexo 4 (*Condições Precedentes*) e

notificado o Mutuário de que tais documentos são satisfatórios em forma e substância; e

(iii) na data da Solicitação de Saque e na Data de Saque proposta para o Saque relevante, nenhum Evento de Perturbação dos Sistemas de Pagamento tenha ocorrido e as condições estabelecidas no presente Acordo tenham sido cumpridas, incluindo:

- (1) nenhum Evento de Inadimplência esteja vigente ou resultaria do Saque proposto;
- (2) a Solicitação de Saque foi feita de acordo com os termos da Cláusula 3.2 (*Solicitação de Saque*);
- (3) cada declaração dada pelo Mutuário em relação à Cláusula 10 (*Declarações e garantias*) é verdadeira;
- (4) o Adiantamento anterior foi usado de acordo com este Acordo.

3. SAQUE DA LINHA DE CRÉDITOS

3.1 Montantes de saque

A Linha de Crédito será disponibilizada ao Mutuário durante o Período de Disponibilidade, em vários Saques, desde que o número de Saques não exceda doze (12).

O montante do Saque proposto será de, no mínimo, três milhões de euros (EUR 3.000.000) ou um montante igual à Linha de Crédito disponível caso esse montante seja inferior a três milhões de euros (EUR 3.000.000).

3.2 Solicitação de Saque

Sujeito ao cumprimento das condições estabelecidas na Cláusula 2.4(b)(ii) (*Condições Precedentes*), o Mutuário poderá sacar a Linha de Crédito, entregando ao Credor uma Solicitação de Saque devidamente preenchida. Cada Solicitação de Saque deve ser entregue pelo Mutuário ao Diretor do escritório da AFD no Brasil.

Cada Solicitação de Saque é irrevogável e será considerada devidamente concluída se:

- (a) a Solicitação de Saque está substancialmente na forma estabelecida no Anexo 5A (*Formulário de Solicitação de Saque*);
- (b) a Solicitação de Saque for recebida pelo Credor até 15 (quinze) Dias Úteis antes do Prazo para o Saque;
- (c) a Data de Saque proposta é um Dia Útil, dentro do Período de Disponibilidade;
- (d) o montante do Saque está de acordo com a Cláusula 3.1 (*Montantes do Saque*); e
- (e) todos os documentos previstos na Parte III do Anexo 4 (*Condições Precedentes*) para fins do Saque foram anexados ao Pedido de Saque, atendem ao Anexo acima mencionado e aos requisitos da Cláusula 3.4 (*Processo de Pagamento*), e estão em forma e conteúdo, satisfatórios para o Credor.

Qualquer prova documental, como contas ou faturas pagas, deve incluir o número de referência e a data da ordem de pagamento relevante. O Mutuário compromete-se a manter a posse dos originais das provas documentais, a disponibilizar essas provas ao Credor a qualquer momento e a fornecer ao Credor cópias autenticadas ou duplicatas de tais provas, conforme o Credor possa solicitar.

3.3 Conclusão do pagamento

Sujeito à Cláusula 15.7 (*Interrupção dos Sistemas de Pagamento*), se cada uma das condições estabelecidas na Cláusula 2.4 (b) (*Condições Precedentes*) do presente Acordo for atendida, o Credor deverá disponibilizar o Saque solicitado ao Mutuário até a Data do Saque.

O Credor deverá fornecer ao Mutuário uma carta de confirmação de Saque, substancialmente na forma estabelecida no Anexo 5B (*Formulário de Confirmação de Saque e Taxa*).

3.4 Processo de pagamento

A Linha de Crédito será disponibilizada de acordo com uma das seguintes opções:

OPÇÃO 1 – Reembolso de despesas e pagamentos diretos aos Empreiteiros

3.4.1 Refinanciamento das despesas pagas pelo Mutuário

Os recursos da Linha de Créditos serão pagos diretamente ao Mutuário de acordo com os termos e condições do presente Acordo, desde que a evidência do pagamento das Despesas Elegíveis pelo Mutuário referidas na Solicitação de Saque tenha sido entregue ao Credor, em forma e conteúdo satisfatórios. O Mutuário deverá anexar, à cada Solicitação de Saque, os documentos constantes da Parte II e/ou Parte III do Anexo 4 (*Condições Precedentes*), conforme o caso.

Caso o Mutuário solicite o reembolso de quaisquer Despesas Elegíveis que tenham sido pagas em moeda diferente do Euro, o Mutuário deverá converter o montante dessas Despesas Elegíveis em um montante equivalente em Euros, aplicando a taxa de câmbio da moeda relevante aplicada pelo Banco Central da União Europeia ou, na sua falta, pelo banco central do país da moeda relevante na data do Pedido de Saque.

O Credor pode solicitar que o Mutuário forneça outras evidências relevantes que demonstrem que as obras ou serviços correspondentes às Despesas Elegíveis relevantes foram implementados.

3.4.2 Pagamentos diretos pelo Credor a Empreiteiros

- (a) O Mutuário pode solicitar, na Solicitação de Saque, que os recursos de um Saque sejam disponibilizados diretamente a quaisquer Empreiteiros a quem sejam devidos recursos, sob quaisquer contratos para o fornecimento de bens, serviços e outros trabalhos, contratados para fins de implementação de todas, ou parte das Despesas Elegíveis do Projeto e, conforme o caso e sujeito ao consentimento do Credor, de que o Saque relevante seja feito em uma moeda conversível e transferível diferente do Euro, de acordo com o disposto na Cláusula 15.6 (*Local de Pagamento*),

anexando ao Pedido de Saque os documentos relacionados na Parte II e/ou Parte III, conforme o caso, do Anexo 4 (*Condições Precedentes*).

- (b) O Mutuário, por meio deste, autoriza o Credor a fazer pagamentos diretos de acordo com o parágrafo (a) acima, como parte do Saque. O Credor não será obrigado, em nenhum momento, a verificar se há restrição de qualquer natureza em relação ao Saque solicitado. O Credor reserva-se o direito de rejeitar tal pedido se tomar conhecimento de alguma restrição.
- (c) O Credor não será responsável de forma alguma em relação aos Saques e o Mutuário renuncia a qualquer ação que possa ter contra o Credor a esse respeito. O Mutuário deverá indenizar o Credor contra qualquer custo, perda ou responsabilidade que o Credor incorra em relação a ações de terceiros contra o Credor em relação a tais Saques.
- (d) O Mutuário reconhece que qualquer montante pago pelo Credor, de acordo com esta Cláusula 3.4.2, será um Saque e que deverá reembolsar integralmente ao Credor todos os montantes pagos a partir do Linha de Crédito, de acordo com esta Cláusula 3.4.2 (*Pagamentos Diretos pelo Credor a Empreiteiros*), juntamente com, e incluindo, mas não limitado a, todos os juros acumulados sobre esses montantes a partir das Datas de Saque relevantes.

OPÇÃO 2 – Adiantamentos

A Linha de Crédito será disponibilizada pelo Credor na forma de adiantamentos (“**Adiantamento(s)**”) pagos na Conta do Projeto (conforme definido abaixo).

3.4.3 Abertura da Conta do Projeto

O Mutuário abrirá e manterá uma conta em nome do Projeto (a “**Conta do Projeto**”), em um Banco Aceitável (o “**Banco da Conta**”), com o único propósito de (i) receber o produto de um Saque e (ii) pagamento das Despesas Elegíveis.

O Mutuário se compromete a renunciar e fazer com que o Banco da Conta renuncie a qualquer direito de compensação que tal parte possa ter em relação à Conta do Projeto e qualquer outra conta aberta em nome do Mutuário no Banco da Conta, ou contra qualquer outra dívida do Mutuário.

Caso o Banco da Conta deixe de ser um Banco Aceitável, o Credor poderá instruir o Mutuário a substituir o Banco da Conta por outro Banco Aceitável. O Mutuário se compromete a substituir o Banco da Conta prontamente, às suas próprias custas, imediatamente após a primeira solicitação do Credor.

3.4.4 Adiantamento Inicial

Desde que cumpridas as condições estabelecidas na Cláusula 2.4 (*Condições Precedentes*), o Credor deverá pagar um Adiantamento inicial de quinze milhões de Euros (EUR 15.000.000,00) à Conta do Projeto, conforme previsto na previsão provisória de despesas.

3.4.5 Adiantamentos Adicionais

Adiantamentos adicionais serão pagos mediante solicitação do Mutuário, sujeitos ao cumprimento das condições estabelecidas na Cláusula 2.4 (*Condições Precedentes*).

3.4.6 Adiantamento Final

A menos que o Credor aceite de outra forma, o Adiantamento final será pago de acordo com as mesmas condições dos demais Adiantamentos e, se aplicável, levará em consideração qualquer alteração no plano de financiamento do Projeto acordado entre as Partes.

3.4.7 Justificativa para utilização de Adiantamentos

O Mutuário concorda em entregar ao Credor:

- (i) no mais tardar no Prazo para Uso dos Linha de Créditos, um certificado assinado por um signatário autorizado do Mutuário, certificando que cem por cento (100%) do penúltimo Adiantamento e do Adiantamento final foram utilizados e fornecendo uma descrição detalhada dos montantes pagos relativos às Despesas Elegíveis no período em causa; e
- (ii) até três (3) meses após a data de entrega do certificado referido no subparágrafo (i) acima, o relatório final de auditoria da Conta do Projeto (o “**Relatório Final de Auditoria**”), realizado por empresa de auditoria independente e respeitável, nomeada pelo Mutuário, sujeito à não objeção do Credor sobre os termos de referência da missão de auditoria e a nomeação da auditoria selecionada pelo Mutuário. Todos os custos de auditoria serão pagos pelo Mutuário. A empresa de auditoria nomeada deve verificar se todos os montantes sacados no âmbito do Linha de Crédito e pagos na Conta do Projeto foram usados de acordo com os termos e condições do presente Acordo.

3.4.8 Taxa de câmbio aplicável

Se quaisquer Despesas Elegíveis forem denominadas em uma moeda diferente do Euro, o Mutuário deverá converter o montante da fatura no montante equivalente em Euros usando a taxa de câmbio da moeda relevante aplicada pelo Banco Central Europeu ou, na sua falta, o banco central do país da moeda relevante, na data de pagamento da respectiva fatura.

3.4.9 Prazo para Utilização dos Recursos

O Mutuário concorda que todos os recursos da Linha de Créditos pagos na forma de Adiantamentos serão usados integralmente para pagar as Despesas Elegíveis até o Prazo para Uso dos Linha de Créditos.

3.4.10 Controle – Auditoria

O Mutuário concorda que, durante o Período de Saque, a Conta do Projeto será auditada anualmente. Essas auditorias serão realizadas por uma empresa de auditoria independente e de boa reputação, nomeada pelo Mutuário, sujeita à não objeção do Credor sobre os termos de referência da missão de auditoria e a empresa de auditoria nomeada. Todos os custos de auditoria serão pagos

pelo Mutuário. A empresa de auditoria deverá verificar se todos os montantes sacados no âmbito do Linha de Crédito e pagos na Conta do Projeto foram usados de acordo com os termos do presente Acordo.

Os relatórios de auditoria devem ser disponibilizados até três (3) meses após o último dia de cada ano fiscal. Caso o primeiro Saque ocorra em ou após 1º de outubro, mediante acordo entre o Mutuário e o Credor, o relatório de auditoria do primeiro ano poderá ser incluído no relatório de auditoria do ano seguinte.

Durante o Período de Saque, o Credor pode realizar, ou fazer com que um terceiro realize, em seu nome e às custas do Mutuário, inspeções aleatórias em vez de controle sistemático de provas documentais.

3.4.11 Ausência de justificativa da utilização dos Adiantamentos até o Prazo para Aplicação dos Recursos

O Credor pode solicitar que o Mutuário reembolse todos os montantes cuja utilização não tenha sido devidamente ou suficientemente justificada, juntamente com todos os outros montantes pendentes à crédito da Conta do Projeto, no Prazo para Uso dos Linha de Créditos. O Mutuário deverá reembolsar esses montantes ao Credor no prazo de vinte (20) dias corridos a partir do recebimento de tal notificação do Credor. Qualquer reembolso pelo Mutuário nos termos desta Cláusula será tratado como um Pagamento Antecipado obrigatório, de acordo com os dispositivos da Cláusula 8.2 (*Pagamento Antecipado obrigatório*).

3.4.12 Retenção de documentos

O Mutuário deverá reter provas documentais e outros documentos relacionados à Conta do Projeto e ao uso dos Adiantamentos por um período de dez (10) anos a partir da data do último Saque, no âmbito do Linha de Crédito.

O Mutuário se compromete a entregar tais provas documentais e outros documentos ao Credor, ou a qualquer empresa de auditoria nomeada pelo Credor, mediante solicitação do Credor.

3.4.13 Remuneração da Conta do Projeto

A Conta do Projeto pode ser remunerada. O Credor notificará o seu acordo ao Mutuário sobre as regras de investimento previstas. O Mutuário compromete-se de que todos os juros gerados sejam desembolsados em benefício do Projeto.

3.5 Prazo para o Primeiro Saque

O primeiro Saque ocorrerá o mais tardar no Prazo do Primeiro Saque.

Se o primeiro Saque não ocorrer no período acima mencionado, o Credor poderá cancelar a Linha de Crédito, de acordo com a Cláusula 8.4(b) (*Cancelamento pelo Credor*). O Prazo do Primeiro Saque não poderá ser prorrogado sem a prévia anuência do Credor.

Qualquer prorrogação do Prazo do Primeiro Saque será (i) sujeita a taxas e/ou novas condições financeiras e (ii) formalizada por escrito entre as Partes.

3.6 Prazo para Saque dos Recursos

O saque total da Linha de Crédito deverá ocorrer o mais tardar no Prazo para Saque.

Se o saque total não ocorrer até a data acima mencionada, o Credor poderá cancelar a Linha de Crédito de Crédito, de acordo com a Cláusula 8.4 (*Cancelamento pelo Credor*). O Prazo para Saque dos Linha de Créditos não pode ser adiado sem o consentimento prévio do Credor.

Qualquer prorrogação do Prazo para Saque dos Linha de Créditos estará (i) sujeita a tarifas e/ou novas condições financeiras, e (ii) formalizada por escrito entre as Partes.

4. JUROS

4.1 Taxa de juros

4.1.1 Seleção da Taxa de Juros

Para cada Saque, o Mutuário pode selecionar uma Taxa de Juros fixa ou uma Taxa de Juros flutuante, a qual se aplicará ao montante estabelecido na Solicitação de Saque em questão, indicando a Taxa de Juros selecionada, ou seja, fixa ou flutuante, na Solicitação de Saque entregue ao Credor, de acordo com o formulário estabelecido no Anexo 5A (*Formulário de Solicitação de Taxa de Conversão*), sujeito às seguintes condições:

(i) Taxa de juros flutuante

O Mutuário pode selecionar uma taxa de juros flutuante, a qual será a taxa percentual ao ano, sendo o agregado de:

- EURIBOR de seis meses, ou, conforme o caso, o Índice de Referência (Benchmark) de Substituição, acrescido de qualquer Margem de Ajuste, conforme determinado de acordo com o disposto na Cláusula 5ª (*Alteração do Cálculo dos Juros*) do Acordo; e
- A margem.

Não obstante o acima descrito, no caso do primeiro Saque, se o primeiro Período de Juros for inferior a cento e trinta e cinco (135) dias, a EURIBOR aplicável será:

- EURIBOR de um mês ou, conforme o caso, o Índice de Referência de Substituição acrescido de qualquer Margem de Ajuste, conforme determinado de acordo com o disposto na Cláusula 5ª (*Alteração do Cálculo dos Juros*) do Acordo, caso o primeiro Período de Juros seja inferior a 60 (sessenta) dias; ou
- EURIBOR de três meses ou, conforme o caso, o Índice de Referência (Benchmark) de Substituição acrescido de qualquer

Margem de Ajuste, conforme determinado de acordo com o disposto na Cláusula 5ª (*Alteração ao Cálculo dos Juros*) do Acordo, caso o primeiro Período de Juros seja entre sessenta (60) dias e cento e trinta e cinco (135) dias.

(ii) Taxa de juros fixa

Desde que o montante de um Saque solicitado seja igual ou superior a três milhões de euros (EUR 3.000.000), o Mutuário poderá selecionar uma Taxa de Juros fixa para o Saque solicitado. A Taxa de Juros fixa será a Taxa de Referência Fixa acrescida ou diminuída por qualquer flutuação da Taxa do Índice para o período, desde a Data de Fixação da Taxa de Assinatura até a Data de Fixação da Taxa relevante.

O Mutuário poderá especificar no Pedido de Saque um montante máximo para a Taxa de Juros fixa. Se a Taxa de Juros fixa calculada na Data de Fixação da Taxa exceder o montante máximo para a Taxa de Juros fixa especificada na Solicitação de Saque relevante, tal Solicitação de Saque será cancelada e o montante do Saque especificado na Solicitação de Saque cancelado será creditado na Linha de Crédito de Crédito Disponível.

4.1.2 Taxa de Juros Mínima

A Taxa de Juros determinada de acordo com a Cláusula 4.1.3 (*Seleção da Taxa de Juros*), independentemente da opção eleita, não será inferior a zero vírgula vinte e cinco por cento (0,25%) ao ano, não obstante qualquer queda na Taxa de Juros.

4.1.3 Conversão de uma Taxa de Juros flutuante para uma Taxa de Juros fixa

(i) Conversão de Taxa mediante solicitação do Mutuário

O Mutuário pode solicitar, a qualquer momento, que o Credor converta a Taxa de Juros flutuante aplicável a um Saque ou vários Saques em uma Taxa de Juros fixa, desde que o montante de tal Saque ou montante agregado de Saques (conforme aplicável) seja igual ou superior a três milhões de euros (EUR 3.000.000).

Para esse efeito, o Mutuário deverá enviar ao Credor uma Solicitação de Conversão de Taxa substancialmente no formulário estabelecido no Anexo 5C (*Formulário de Solicitação de Conversão de Taxa*). O Mutuário poderá especificar, na Carta de Conversão de Taxa, um montante máximo para a Taxa de Juros fixa. Se a Taxa de Juros fixa calculada na Data de Fixação da Taxa exceder o montante máximo para a Taxa de Juros fixa especificada pelo Mutuário na Solicitação de Conversão de Taxa, tal Solicitação de Conversão de Taxa será automaticamente cancelada.

A Taxa de Juros fixa entrará em vigor 2 (dois) Dias Úteis após a Data de Fixação da Taxa.

(ii) Mecanismo de Conversão de Taxa

A Taxa de Juros fixa aplicável ao(s) Saque(s) relevante(s) será determinada de acordo com a Cláusula 4.1.3(ii) (*Taxa de Juros Fixa*) acima na Data de Fixação da Taxa referida no subparágrafo (i) acima.

O Credor deverá enviar ao Mutuário uma carta de confirmação da Conversão de Taxa, substancialmente no formulário estabelecido no Anexo 5D (*Formulário de Confirmação de Conversão de Taxa*).

Uma conversão de taxa é final e efetuada sem custos.

4.2 Cálculo e pagamento de juros

O Mutuário deverá pagar os juros acumulados sobre o(s) Saque(s) em cada Data de Pagamento.

O montante dos juros devidos pelo Mutuário em uma Data de Pagamento em questão e por um Período de Juros em questão será igual à soma de quaisquer juros devidos pelo Mutuário sobre o montante do Principal, pendente em relação a cada Saque. Os juros devidos pelo Mutuário em relação a cada Saque serão calculados com base:

- (i) no Capital Pendente devido pelo Mutuário em relação ao Saque respectivo, na Data de Pagamento imediatamente anterior ou, no caso do primeiro Período de Juros, na Data de Saque correspondente;
- (ii) no número exato de dias acumulados durante o Período de Juros relevante, com base em um ano de trezentos e sessenta (360) dias; e
- (iii) na Taxa de Juros aplicável, determinada de acordo com o disposto na Cláusula 4.1 (*Taxa de Juros*).

4.3 Pagamento em atraso e juros de mora

- (a) Pagamento atrasado e juros de inadimplência sobre todos os montantes devidos e não pagos (exceto juros)

Se o Mutuário deixar de pagar qualquer quantia devida por ele ao Credor nos termos do presente Acordo (seja um pagamento do capital, uma Indenização de Pagamento Antecipado, quaisquer taxas ou despesas acessórias de qualquer tipo, exceto juros devidos não pagos) em sua data de vencimento, os juros serão acumulados sobre o montante em atraso, na medida permitida por lei, desde a data de vencimento até a data do pagamento efetivo (antes e depois de uma sentença arbitral, se houver) à Taxa de Juros aplicável ao Período de Juros corrente (juros moratórios), acrescido de três vírgula cinco por cento (3,5%) (juros de mora). Nenhum aviso prévio formal do Credor será necessário.

- (b) Pagamento em atraso e juros de mora sobre juros vencidos não pagos

Sobre os juros que não tenham sido pagos na data de vencimento incorrerão juros, desde que não tenham sido pagos durante um ano e no limite permitido por lei, à Taxa de Juros aplicável ao Período de Juros em curso (juros de mora), acrescida de três vírgula cinco por cento (3,5%) (juros de mora), na medida em

que tais juros tenham sido devidos e pagáveis por pelo menos 1 (um) ano. Nenhum aviso prévio formal do Credor será necessário.

O Mutuário deverá pagar quaisquer juros pendentes de acordo com esta Cláusula 4.3 (*Pagamento em Atraso e Juros de Mora*) imediatamente, mediante solicitação do Credor ou em cada Data de Pagamento após a data de vencimento do pagamento pendente.

- (c) O recebimento de qualquer pagamento de juros por atraso ou juros de mora pelo Credor não implica na concessão de qualquer extensão de pagamento ao Mutuário, nem funcionará como renúncia de qualquer um dos direitos do Credor nos termos do presente instrumento.

4.4 Comunicação das Taxas de Juros

O Credor notificará prontamente o Mutuário sobre a determinação de cada Taxa de Juros, em conformidade com o presente Acordo.

4.5 Taxa Efetiva Global (Taux Effectif Global)

Para cumprir os artigos L. 314-1 a L.314-5 e R.314-1 et seq. do Código do Consumidor Francês e L. 313-4 do Código Monetário e Financeiro Francês, o Credor informa o Mutuário, e o Mutuário aceita, que a taxa global efetiva (*taux effectif global*) aplicável ao Linha de Crédito pode ser avaliada em uma taxa anual de *[inserir taxa em letras]* por cento (*inserir taxa em números*), com base em um ano de trezentos e sessenta e cinco (365) dias e um Período de Juros de seis (6) meses, sujeito ao seguinte:

- (a) as taxas acima são indicativas e fornecidas apenas para fins informativos;
- (b) as taxas acima são calculadas com base no seguinte:
 - (i) o saque do Linha de Crédito está completo na Data de Assinatura;
 - (ii) nenhum Saque disponibilizado ao Mutuário incorrerá em juros à taxa flutuante; e
 - (iii) a taxa fixa para a duração do Linha de Crédito deve ser igual a *[●]* por cento (*[●]*%);
- (c) as taxas acima levam em consideração as comissões e custos devidos pelo Mutuário nos termos do presente Acordo, assumindo que tais comissões e custos permanecerão fixos e serão aplicados até o término da vigência do presente Acordo.

5. **ALTERAÇÃO NO CÁLCULO DE JUROS**

5.1 Perturbação do Mercado

- (a) Se um Evento de Perturbação do Mercado afetar o mercado interbancário na Zona do Euro e for impossível:

- (i) para a Taxa de Juros fixa, determinar a Taxa de Juros fixa aplicável a um Saque, ou
- (ii) para a Taxa de Juros variável, determinar a EURIBOR aplicável para o Período de Juros em questão,

o Credor deverá informar o Mutuário e o Fiador.

- (b) Na ocorrência do evento descrito no parágrafo (a) acima, a Taxa de Juros aplicável, conforme o caso, para o Saque relevante ou para o Período de Juros em questão, será a soma de:
 - (i) a Margem; e
 - (ii) a taxa percentual por ano correspondente ao custo para o Credor de financiar os saques relevantes a partir de qualquer fonte que ele possa razoavelmente selecionar. Essa taxa será notificada ao Mutuário o mais rápido possível e, em qualquer caso, antes (1) da primeira Data de Pagamento dos juros devidos sob tal Saque para a Taxa de Juros fixa ou (2) da Data de Pagamento dos juros devidos sob tal Período de Juros para a taxa de juros variável.

5.2 Substituição da Screen Rate

5.2.1 Definições

"Órgão de Nomeação Relevante" significa qualquer banco central, regulador, supervisor ou grupo de trabalho ou comitê patrocinado ou presidido por, ou constituído a pedido de qualquer um deles.

"Evento de substituição da Screen Rate" significa qualquer um dos seguintes eventos ou séries de eventos:

- (a) a definição, metodologia, fórmula ou meio para determinar a Screen Rate mudou significativamente;
- (b) for promulgada lei ou regulamento que proíba a utilização da Screen Rate, ficando especificado, para fins de esclarecimento, que a ocorrência desse evento não constituirá hipótese de pagamento antecipado obrigatório;
- (c) o administrador da Screen Rate ou seu supervisor anunciar publicamente:
 - (i) que cessou ou deixará de fornecer a Screen Rate permanente ou indefinidamente e, naquele momento, nenhum administrador sucessor tiver sido nomeado publicamente para continuar a fornecer essa Screen Rate;
 - (ii) que a Screen Rate deixou ou deixará de ser publicada, permanente ou indefinidamente; ou

- (iii) que a Screen Rate não poderá mais ser utilizada (seja agora ou no futuro);
- (d) um anúncio público é feito sobre a falência do administrador da Screen Rate ou qualquer outro processo de insolvência contra ele e, naquele momento, nenhum administrador sucessor tenha sido nomeado publicamente para continuar a fornecer a Screen Rate; ou
- (e) na opinião do Credor, a Screen Rate não possa mais ser usada em uma série de transações financeiras comparáveis.

"Screen Rate" significa EURIBOR ou, após a substituição desta taxa por outro Índice (Benchmark) de Referência, o Índice de Referência (Benchmark) Substituto.

"Data de Substituição da Screen Rate" significa:

- com relação aos eventos referidos nos itens a), d) e e) da definição acima de Evento de Troca da Screen Rate, a data em que o Credor tiver conhecimento da ocorrência de tal evento, e,
- em relação às hipóteses referidas nos itens b) e c) da definição acima de Evento de Troca da Screen Rate, a data a partir da qual o uso da Screen Rate ficará proibido ou a data em que o administrador da Screen Rate deixar permanente ou indefinidamente de fornecer a Screen Rate ou a data a partir da qual a Screen Rate não poderá mais ser utilizada.

- 5.2.2 Cada Parte reconhece e concorda em benefício da outra Parte que, se ocorrer um Evento de Substituição da Screen Rate e a fim de preservar o equilíbrio econômico do Acordo, o Credor poderá substituir a Screen Rate por outra taxa (o "**Benchmark Substituto**"), que pode incluir uma margem de ajuste para evitar qualquer transferência de montante econômico entre as Partes (se houver) (a "**Margem de Ajuste**") e o Credor determinará a data a partir da qual o Benchmark Substituto e, se houver, a Margem de Ajuste, substituirá a Screen Rate e quaisquer outras alterações ao Acordo exigidas como resultado da substituição da Screen Rate pelo Benchmark Substituto.
- 5.2.3 A determinação do Índice de Referência (Benchmark) Substituto e as alterações necessárias serão feitas de boa fé e levando em consideração (i) as recomendações de qualquer Órgão de Nomeação Relevante, ou (ii) as recomendações do administrador da Screen Rate, ou (iii) a solução setorial recomendada por associações profissionais do setor bancário ou, (iv) a prática de mercado observada em uma série de operações de financiamento comparáveis, na data da substituição.
- 5.2.4 Em caso de substituição da Screen Rate, a Credora notificará imediatamente o Mutuário e o Fiador sobre os termos e condições de substituição da Screen Rate pelo Benchmark Substituto, que serão aplicáveis aos Períodos de Juros iniciados pelo menos dois Dias Úteis após a Data de Substituição da Screen Rate.
- 5.2.5 O disposto na Cláusula 5.2 (*Substituição da Screen Rate*) prevalecerá sobre o disposto na Cláusula 5.1 (*Perturbação do Mercado*).

6. TAXAS

6.1 Taxas de Compromisso

A partir da Data de Assinatura, o Mutuário pagará ao Credor uma taxa de compromisso de zero vírgula cinquenta por cento (0,50%) ao ano.

A taxa de compromisso será calculada na taxa especificada acima sobre o montante da Linha de Crédito Disponível, rateado para o número real de dias decorridos, acrescido do montante de quaisquer Saques a serem disponibilizados pelo Credor, de acordo com quaisquer Solicitações de Saques pendentes.

A primeira taxa de compromisso será calculada para o período (i) da Data de Assinatura (excluída) até (ii) a Data de Pagamento imediatamente seguinte (incluída). As taxas de compromisso subsequentes serão calculadas para os períodos que começam no dia imediatamente seguinte (inclusive) a uma Data de Pagamento e terminam na próxima Data de Pagamento (inclusive).

A taxa de compromisso acumulada deverá ser paga (i) em cada Data de Pagamento dentro do Período de Disponibilidade; (ii) na Data de Pagamento seguinte ao último dia do Período de Saque; e (iii) caso o Crédito Disponível esteja totalmente cancelado, na Data de Pagamento subsequente à data efetiva de tal cancelamento.

6.2 Taxa de Avaliação

Até sessenta (60) dias corridos após a Data de Assinatura e antes do primeiro Saque, o Mutuário deverá pagar ao Credor uma taxa de avaliação de zero vírgula cinquenta (0,50%), calculada sobre o montante da Linha de Crédito.

7. REEMBOLSO

Após o término do Período de Carência, o Mutuário deverá reembolsar ao Credor o montante principal da Linha de Crédito em trinta (30) parcelas semestrais iguais, vencidas e pagáveis em cada Data de Pagamento.

A primeira parcela vencerá e pagará em (março ou setembro)[●] e a última parcela vencerá e pagará em (março ou setembro)[●].

Comentado [G1]: A ser preenchido na data de assinatura do Contrato.

No final do Período de Disponibilidade de Saque, o Credor deverá entregar ao Mutuário um cronograma de amortização em relação à Linha de Crédito, levando em consideração, se aplicável, qualquer possível cancelamento da Linha de Crédito, de acordo com as Cláusulas 8.3 (*Cancelamento pelo Mutuário*) e/ou 8.4 (*Cancelamento pelo Credor*).

8. PAGAMENTO ANTECIPADO E CANCELAMENTO

8.1 Pagamento antecipado voluntário

O Mutuário não terá o direito de pagar antecipadamente a totalidade ou parte da Linha de Crédito antes da data de expiração de um período de 60 (sessenta) meses a partir da Data de Assinatura.

A partir da data referida no parágrafo anterior, o Mutuário poderá pagar antecipadamente a totalidade ou parte da Linha de Crédito, observadas as seguintes condições:

- (a) o Mutuário deverá notificar o Credor e o Fiador de sua intenção de pagar antecipadamente, com notificação irrevogável por escrito e não inferior a 30 (trinta) Dias Úteis antes da data de pagamento antecipado prevista;
- (b) o montante a pagar antecipadamente será igual a uma ou várias prestações do capital;
- (c) a data de pagamento antecipado prevista deverá ser uma Data de Pagamento;
- (d) todos os pagamentos antecipados devem ser feitos juntamente com o pagamento de juros acumulados, quaisquer taxas, indenizações e custos relacionados, em conexão com o montante pago antecipadamente, conforme previsto no presente Acordo;
- (e) não há montante pendente; e
- (f) no caso de um pagamento antecipado parcial, o Mutuário deverá ter fornecido provas, satisfatórias ao Credor, de que possui recursos comprometidos suficientes disponíveis para fins de financiamento do Projeto, conforme determinado no Plano de Financiamento.

Na Data de Pagamento em que o pagamento antecipado for efetuado, o Mutuário deverá pagar o montante total das Indenizações de Pagamento antecipado devidas e pagáveis, de acordo com a Cláusula 9.3 (*Indenização de Pagamento Antecipado*)

8.2 Pagamento antecipado obrigatório

O Mutuário deverá pagar antecipadamente a totalidade ou parte da Linha de Crédito dentro de dez (10) Dias Úteis após o recebimento de uma notificação do Credor informando o Mutuário sobre qualquer um dos seguintes acontecimentos:

- (a) Ilegalidade: torna-se ilegal para o Credor, de acordo com sua lei aplicável, cumprir qualquer uma de suas obrigações previstas no presente Acordo ou financiar ou manter a Linha de Crédito;
- (b) Custos Adicionais: os montantes de Custos Adicionais que ultrapassem o limite referido no parágrafo (i) da Cláusula 9.5 (*Impacto Financeiro da Entrada em Vigor de Novas Leis*) são pagos pelo Credor;
- (c) Inadimplência: o Credor declara um Evento de Inadimplência, de acordo com a Cláusula 13 (*Eventos de Inadimplência*);
- (d) Falha em justificar o uso de recursos: o Mutuário não justifica de maneira satisfatória ao Credor o uso dos Adiantamentos até o Prazo para Uso de Recursos ou em data posterior, se acordado pelo Credor;

No caso de cada um dos acontecimentos especificados nos parágrafos (a), (b) e (d), o Credor se reserva o direito, após ter notificado o Mutuário e o Fiador por escrito, de

exercer seus direitos como Credor na forma especificado na alínea (b) da Cláusula 13.2 (*Aceleração*).

8.3 Cancelamento pelo Mutuário

Antes do Prazo para Saque, o Mutuário pode cancelar a totalidade ou qualquer parte da Linha de Crédito Disponível, dando ao Credor um aviso prévio de três (3) Dias Úteis.

Após o recebimento de tal notificação de cancelamento, o Credor cancelará o montante notificado pelo Mutuário, desde que as Despesas Elegíveis, conforme especificadas no Plano de Financiamento, sejam cobertas de maneira satisfatória para o Credor, exceto no caso de o Projeto ser abandonado pelo Mutuário.

8.4 Cancelamento pelo Credor

A Linha de Crédito Disponível será imediatamente cancelada mediante a entrega de notificação ao Mutuário, que entrará em vigor imediatamente, caso:

- (a) a Linha de Crédito Disponível não for igual a zero no Prazo para Saque;
- (b) o primeiro Saque não ocorreu na data de vencimento de um período de 6 (seis) meses a partir da assinatura do Acordo de Linha de Crédito;
- (c) um Evento de Inadimplência ocorreu e continua; ou
- (d) ocorreu o evento referido na Cláusula 8.2 (*Pagamento Antecipado Obrigatório*);

exceto quando, no caso dos parágrafos (a) e (b) desta Cláusula 8.4 (*Cancelamento pelo Credor*), as Partes acordaram em adiar o Prazo para Saque ou o Prazo para o primeiro Saque, de acordo com a Cláusula 3.5 ou a Cláusula 3.6, conforme aplicável.

8.5 Restrições

- (a) Qualquer notificação de pagamento antecipado ou cancelamento dada por uma Parte de acordo com esta Cláusula 8 (*Pagamento Antecipado e Cancelamento*) será irrevogável e, salvo disposição em contrário no presente Acordo, tal notificação deverá especificar a data ou datas em que o pagamento antecipado relevante ou cancelamento deve ser feito e o montante desse pagamento antecipado ou cancelamento.
- (b) O Mutuário não pagará antecipadamente ou cancelará toda ou qualquer parte do Linha de Crédito, exceto quando e da maneira expressamente previstos no presente Acordo.
- (c) Qualquer pagamento antecipado nos termos do presente Acordo será feito juntamente com o pagamento de (i) juros acumulados sobre o montante pré-pago, (ii) taxas pendentes e (iii) a Indenização de Pagamento Antecipado referida na Cláusula 9.3 (*Indenização de Pagamento Antecipado*).
- (d) Qualquer montante de pagamento antecipado será aplicado sobre as parcelas remanescentes na ordem inversa do vencimento.

- (e) O Mutuário não pode tomar novamente emprestada a totalidade ou qualquer parte da Linha de Crédito que tenha sido paga antecipadamente ou cancelada.

9. OBRIGAÇÕES ADICIONAIS DE PAGAMENTO

9.1 Custos e despesas

- 9.1.1 O Mutuário pagará diretamente ou, se for o caso, reembolsará o Credor, em caso de adiantamento feito pelo Credor, o montante de todos os custos e despesas (incluindo honorários advocatícios) incorridos pelo Credor em conexão com a negociação, preparação e assinatura do presente Acordo ou quaisquer outros documentos referidos no presente Acordo (incluindo qualquer opinião legal) e quaisquer outros Documentos de Financiamento executados após a Data de Assinatura, incluindo também os custos (se houver) incorridos para a tradução juramentada do presente Acordo (*tradução juramentada*) para o português.
- 9.1.2 Se for necessária uma emenda ao presente Acordo, o Mutuário deverá reembolsar o Credor por todos os custos (incluindo honorários advocatícios) razoavelmente incorridos em resposta, avaliação, negociação ou cumprimento desse requisito.
- 9.1.3 O Mutuário deverá reembolsar o Credor por todos os custos e despesas (incluindo honorários advocatícios) razoáveis incorridos por ele em conexão com a execução ou preservação de qualquer um de seus direitos ao abrigo deste Acordo.
- 9.1.4 O Mutuário pagará diretamente ou, se aplicável, reembolsará o Credor no caso de um adiantamento feito pelo Credor, o montante de todos os custos e despesas relacionados à transferência de Linha de Créditos para ou por conta do Mutuário, de Paris para qualquer outro local acordado com o Credor, bem como quaisquer taxas e despesas de transferência relacionadas ao pagamento de todas as quantias devidas no âmbito da Linha de Crédito.

9.2 Indenização por Cancelamento

Se o Linha de Crédito for cancelada total ou parcialmente de acordo com os termos da Cláusula 9.3 (*Cancelamento pelo Mutuário*) e/ou Cláusula 9.4 (*Cancelamento pelo Credor*), o Mutuário deverá pagar uma indenização por cancelamento, cujo montante será calculado de acordo com o seguinte:

- (a) Se o montante acumulado cancelado for menor ou igual a dez por cento (10%) do montante da Linha de Crédito, nenhuma indenização por cancelamento será devida pelo Mutuário.
- (b) Se um cancelamento fizer com que o montante acumulado cancelado exceda o limite de dez por cento (10%) do montante da Linha de Crédito, uma indenização por cancelamento de dois por cento (2%) será devida pelo Mutuário sobre a diferença entre o montante acumulado cancelado e dez por cento (10%) do montante da Linha de Crédito.
- (c) Uma vez ocorrido o evento descrito no parágrafo (b), qualquer cancelamento subsequente estará sujeito ao pagamento pelo Mutuário de uma indenização de cancelamento de dois por cento (2%) do montante cancelado.

9.3 Indenização de Pagamento Antecipado

Por conta de quaisquer perdas sofridas pelo Credor como resultado do Pagamento Antecipado de toda ou qualquer parte do Linha de Crédito, de acordo com as Cláusulas 8.1 (*Pagamento Antecipado voluntário*) ou 8.2 (*Pagamento Antecipado obrigatório*), o Mutuário pagará ao Credor uma indenização igual ao montante total de:

- a Indenização Compensatória de Pagamento Antecipado; e
- quaisquer custos decorrentes da interrupção de quaisquer operações de swap de cobertura de taxa de juros realizadas pelo Credor em conexão com o montante pré-pago.

9.4 Impostos e taxas

9.4.1 Custos de registro

O Mutuário pagará diretamente ou, se aplicável, reembolsará o Credor no caso de um adiantamento feito pelo Credor, pelos custos de todas as taxas de selo, de registro e outros impostos semelhantes a serem pagos em relação ao Acordo e qualquer possível alteração dos mesmos.

9.4.2 Retenção de Imposto

O Mutuário compromete-se a que todos os pagamentos feitos ao Credor nos termos do presente Acordo sejam isentos de qualquer Retenção de Imposto.

Se um Imposto Retido na Fonte for exigido por lei, o Mutuário compromete-se a embutir o montante de tal pagamento para um montante que deixará o Credor com um montante igual ao pagamento que seria devido se nenhum pagamento de Imposto Retido na Fonte tivesse sido exigido.

O Mutuário deverá reembolsar o Credor de todas as despesas e/ou Impostos da conta do Mutuário que tenham sido pagos pelo Credor (se aplicável), com exceção de quaisquer Impostos devidos na França.

9.5 Impacto financeiro da entrada em vigor de novas leis

Se, em qualquer jurisdição aplicável, sob qualquer lei aplicável na República Federativa do Brasil ou na França, e como resultado: (i) da entrada em vigor de tal nova lei ou regulamento, ou qualquer alteração ou alteração da interpretação ou aplicação de tal lei ou regulamento existente ou (ii) o cumprimento de tal lei ou regulamento feito após a Data de Assinatura, torna-se inviável para o Credor cumprir qualquer de suas obrigações sem incorrer em Custos Adicionais, conforme inicialmente calculado nas condições financeiras da Linha de Crédito, mediante notificação do Credor ao Mutuário, o Mutuário, de acordo com o Fiador, deverá resolver:

- (i) Se os Custos Adicionais forem menores ou iguais à Indenização Compensatória de Pagamento Antecipado do montante máximo do Linha de Crédito, pagar ao Credor, no prazo de 30 (trinta) Dias Úteis a partir da solicitação do Credor, todos os Custos Adicionais incorridos pelo Credor; ou

- (ii) Caso contrário, pagar antecipadamente a parte do Linha de Crédito que está sujeita a Custos Adicionais, na data especificada pelo Credor na notificação entregue ao Mutuário. Para evitar dúvidas, um Pagamento Antecipado da Linha de Crédito constitui um Pagamento Antecipado obrigatório e estará sujeito às disposições estabelecidos na Cláusula 9.3 (*Indenização de Pagamento Antecipado*).

Nesta Cláusula, “**Custos Adicionais**” significa qualquer custo decorrente, após a Data de Assinatura, de um dos eventos referidos no primeiro parágrafo desta Cláusula e não levado em consideração pelo Credor para calcular as condições financeiras da Linha de Crédito. O pagamento dos Custos Adicionais especificados no parágrafo (i) está limitado à Indenização Compensatória de Pagamento Antecipado máxima do montante máximo da Linha de Crédito durante toda a vigência do presente Acordo.

9.6 Indenização em moeda corrente

Se qualquer quantia devida pelo Mutuário nos termos do presente Acordo, ou qualquer ordem, sentença ou adjudicação dada ou efetuada em relação a tal quantia, tiver que ser convertida da moeda em que essa quantia é devida em outra moeda, com a finalidade de:

- (i) fazer ou apresentar uma reclamação ou prova contra o Mutuário; ou
- (ii) obter ou executar uma ordem, decisão ou sentença em relação a qualquer processo de litígio ou arbitragem,

o Mutuário deverá indenizar o Credor e, no prazo de três (3) Dias Úteis da solicitação do Credor, e conforme permitido por lei, pagar ao Credor o montante de qualquer custo, perda ou responsabilidade decorrente ou como resultado da conversão, incluindo qualquer discrepância entre: (1) a taxa de câmbio usada para converter a soma relevante da primeira moeda para a segunda moeda; e (2) a taxa de câmbio ou taxa(s) disponível(is) para o Credor no momento do recebimento dessa soma. Esta obrigação de indenizar o Credor é independente de qualquer outra obrigação do Mutuário, nos termos do presente Acordo.

O Mutuário renuncia a qualquer direito que possa ter em qualquer jurisdição de pagar qualquer quantia devida nos termos do presente Acordo em uma moeda ou unidade monetária diferente daquela em que é expressa como devida.

9.7 Datas de vencimento

Qualquer indenização ou reembolso a ser paga pelo Mutuário ao Credor nos termos desta Cláusula 9 (*Obrigações de Pagamento Adicionais*) é devido e exigível na Data de Pagamento imediatamente após as circunstâncias que deram origem à indenização ou reembolso relevante.

Não obstante o acima, qualquer indenização a ser paga em conexão com um Pagamento Antecipado, de acordo com a Cláusula 9.3 (*Indenização de Pagamento Antecipado*), é devida e exigível na data do Pagamento Antecipado relevante.

10. DECLARAÇÕES E GARANTIAS

Todas as declarações e garantias estabelecidas nesta Cláusula 10 (*Declarações e garantias*) são feitas pelo Mutuário em benefício do Credor na Data de Assinatura. Todas as declarações e garantias nesta Cláusula 10 (*Declarações e garantias*) também são consideradas feitas pelo Mutuário na data em que todas as condições precedentes listadas na Parte II do Anexo 4 (*Condições precedentes*) forem satisfeitas, na data de cada Solicitação de Saque, em cada Data de Saque e em cada Data de Pagamento, exceto que as declarações repetidas contidas na Cláusula 10.10 (*Nenhuma informação enganosa*) são consideradas feitas pelo Mutuário em relação às informações fornecidas pelo Mutuário desde a data em qual a declaração foi feita pela última vez.

10.1 Status

O Mutuário é uma entidade pública da República Federativa do Brasil, com existência legal, de acordo com as leis do Brasil. O Mutuário tem todos os poderes necessários para possuir validamente seus ativos e exercer sua atividade em conformidade com as leis e regulamentos aplicáveis.

10.2 Poder e autoridade

O Mutuário tem o poder de celebrar, executar e entregar o presente Acordo e os Documentos do Projeto, e de cumprir todas as obrigações contempladas. O Mutuário tomou todas as medidas necessárias para autorizar a celebração, cumprimento e entrega do presente Acordo e Documentos do Projeto, e as transações contempladas pelo presente Acordo e Documentos do Projeto.

10.3 Validade e admissibilidade da prova

Todas as autorizações necessárias:

- (a) para permitir que o Mutuário celebre e exerça seus direitos, e cumpra suas obrigações sob o presente Acordo e Documentos do Projeto; e
- (b) tornar este Acordo e os Documentos do Projeto admissíveis como prova nos tribunais da jurisdição do Mutuário ou em processos de arbitragem, conforme definido na Cláusula 18 (*Lei Aplicável, Execução e Escolha de Domicílio*),

foram obtidas e estão em pleno vigor e efeito, e não existem circunstâncias que possam resultar na revogação, não renovação, suspensão ou modificação, no todo ou em parte, de tais Autorizações.

10.4 Obrigações vinculantes

As obrigações expressas a serem assumidas pelo Mutuário sob o presente Acordo e os Documentos do Projeto cumprem com todas as leis e regulamentos aplicáveis ao Mutuário em sua jurisdição e são obrigações legais, válidas, vinculantes e aplicáveis, que estão em vigor, de acordo com seus termos por escrito.

10.5 Sem impostos de arquivamento ou selo

De acordo com as leis da jurisdição do Brasil, não é necessário que o Acordo seja arquivado, registrado ou inscrito em qualquer tribunal ou outra autoridade nessa

jurisdição ou que qualquer selo, registro ou impostos ou taxas semelhantes sejam pagos em relação ao Acordo ou às transações nele contempladas.

10.6 Transferência de fundos

Todos os montantes devidos pelo Mutuário ao Credor nos termos do presente Acordo, seja como principal ou juros, juros de mora, Indenização por cancelamento, Indenização de pagamento antecipado, custos e despesas incidentais ou qualquer outra quantia, são livremente conversíveis e transferíveis após o registro dos termos e condições do presente Acordo no Registro de Operações Financeiras (ROF) do Banco Central do Brasil.

Esta declaração permanecerá em pleno vigor e efeito até o reembolso total de todas as quantias devidas ao Credor. Caso as datas de reembolso da Linha de Crédito sejam estendidas pelo Credor, nenhuma confirmação adicional dessa declaração será necessária.

O Mutuário deverá obter os Euros necessários para o cumprimento desta declaração no devido tempo.

10.7 Nenhum conflito com outras obrigações

A celebração e execução, pelo Mutuário de, e as transações contempladas por, este Acordo e os Documentos do Projeto não conflitam com nenhuma lei ou regulamento nacional ou estrangeiro aplicável a ele, seus documentos constitutivos (ou quaisquer documentos semelhantes) ou qualquer acordo ou instrumento vinculante para o Mutuário ou que afete qualquer um de seus ativos.

10.8 Lei aplicável e execução

- (a) A escolha da lei francesa como a lei regente do presente Acordo será reconhecida e aplicada pelos tribunais e tribunais arbitrais no Brasil.
- (b) Qualquer sentença de um tribunal arbitral organizado de acordo com as Regras de Arbitragem da Câmara de Comércio Internacional, que esteja em conformidade com a ordem pública e a lei brasileira, será imposta contra o Mutuário no tribunal competente da República Federativa do Brasil, de acordo com Lei brasileira de arbitragem. Se tal sentença for proferida em um idioma diferente do português, ela deverá ser traduzida para o português por um tradutor juramentado no Brasil para que seja mandatória ao Mutuário.

10.9 Sem inadimplência

Nenhum Evento de Inadimplência está ocorrendo ou é razoavelmente provável de ocorrer.

Nenhuma violação do Mutuário está ocorrendo em relação a qualquer outro Acordo que o obrigue ou afete qualquer um de seus ativos, que tenha, ou seja razoavelmente provável que tenha, um Efeito Adverso Relevante.

10.10 Nenhuma informação enganosa

Todas as informações e documentos fornecidos pelo Mutuário ao Credor são verdadeiros, precisos e atualizados na data em que foram fornecidos ou, se apropriado,

na data em que foram declarados, e não foram alterados, revogados, cancelados ou renovados nos termos revisados, e não são enganosos em nenhum aspecto relevante como resultado de uma omissão, ocorrência de novas circunstâncias ou divulgação ou não divulgação de qualquer informação.

10.11 Documentos do Projeto

Os Documentos do Projeto representam o completo entendimento relacionado ao Projeto na Data de Assinatura e são válidos, vinculantes e obrigatórios para as Partes. Os Documentos do Projeto não serão alterados, rescindidos ou suspensos sem a aprovação prévia do Credor, desde a data em que foram entregues ao Credor, e não há disputa atual em relação à validade dos Documentos do Projeto.

10.12 Autorizações de Projeto

Todas as Autorizações de Projeto foram obtidas ou efetuadas e estão em pleno vigor e efeito, e não há circunstâncias que possam resultar em qualquer Autorização de Projeto sendo revogada, cancelada, não renovada ou alterada, no todo ou em parte.

10.13 Aquisição

O Mutuário: (i) recebeu uma cópia das Diretrizes de Aquisições e (ii) compreende os termos das Diretrizes de Aquisições, em particular os termos relacionados a quaisquer ações que o Credor possa tomar no caso de violação das Diretrizes de Aquisições pelo Mutuário.

O Mutuário está contratualmente vinculado às Diretrizes de Aquisições como se tais Diretrizes de Aquisições fossem incorporadas por referência ao presente Acordo. O Mutuário confirma que a aquisição, alocação e execução dos Acordos relativos à implementação do Projeto cumprem as Diretrizes de Aquisição.

10.14 Classificação *pari passu*

As obrigações de pagamento do Mutuário nos termos do presente Acordo são classificadas, no mínimo, *pari passu* com seus outros Endividamentos Externos não garantidos e não subordinados, sem preferência entre eles; desde que, ainda, o Mutuário não tenha nenhuma obrigação de efetuar pagamentos tributáveis a qualquer momento com relação a qualquer outro Endividamento Externo.

10.15 Origem dos Recursos e Práticas Proibidas

O Mutuário declara e garante que:

- (i) os recursos que estão ou serão investidos no Projeto, se houver, que não sejam providos pelo Estado, não são de Origem Ilícita;
- (ii) o Projeto (em particular, a negociação, adjudicação e execução de quaisquer Acordos financiados com recursos da Linha de Crédito) não deu origem a qualquer Prática Proibida;
- (iii) não cometeu ou participou de qualquer ato contrário à qualquer lei aplicável de combate à lavagem de dinheiro e ao financiamento do terrorismo.

10.16 Sem Efeito Adverso Material

O Mutuário declara e garante que nenhum evento ou circunstância que possa ter um efeito adverso relevante ocorreu ou é provável que ocorra.

11. COMPROMISSOS

Os compromissos nesta Cláusula 11 (*Compromissos*) entram em vigor na Data de Assinatura e permanecem em pleno vigor e efeito enquanto qualquer montante estiver pendente sob o presente Acordo.

11.1 Conformidade com Leis, Regulamentos e Obrigações

O Mutuário deverá cumprir:

- (a) em todos os aspectos, com todas as leis e regulamentos aos quais ele e/ou o Projeto estão sujeitos, particularmente em relação a todas as leis aplicáveis de proteção ambiental, segurança e trabalho; e prevenção e combate às Práticas Proibidas; e
- (b) com todas as suas obrigações nos Documentos do Projeto.

11.2 Autorizações

O Mutuário deverá prontamente obter, cumprir e fazer tudo o que for necessário para manter em pleno vigor e efetivar qualquer Autorização exigida por qualquer lei ou regulamento aplicável, para permitir que cumpra suas obrigações sob o presente Acordo e os Documentos do Projeto, e para garantir a legalidade, validade, aplicabilidade e admissibilidade em evidência do presente Acordo ou Documento de Projeto.

11.3 Documentos do Projeto

O Mutuário deverá fornecer ele mesmo ao Credor, sem objeções ou informações, conforme o caso, cópia de quaisquer Documentos do Projeto ou aditamento aos mesmos, e não deverá (e não deverá concordar em) fazer qualquer alteração material a qualquer Documento do Projeto sem obter a não-objeção prévia do Credor.

11.4 Execução e preservação do Projeto

O Mutuário deverá:

- (i) implementar o Projeto de acordo com os princípios de segurança geralmente aceitos e de acordo com as normas técnicas vigentes; e
- (ii) manter os ativos do Projeto de acordo com todas as leis e regulamentos aplicáveis, e em boas condições de operação e manutenção, e usar tais ativos em conformidade com sua finalidade e com todas as leis e regulamentos aplicáveis.

11.5 Orçamento do Mutuário

Com relação a cada exercício fiscal, o Mutuário se compromete a alocar, como despesa no Orçamento do Mutuário, o montante necessário para o reembolso de todos os

montantes (principal, juros, taxas e despesas) devidos pelo Mutuário nos termos do presente Acordo.

11.6 Aquisições

Em relação à aquisição, adjudicação e execução de contratos celebrados em conexão com a implementação do Projeto, o Mutuário deverá cumprir e implementar as disposições das Diretrizes de Aquisição.

O Mutuário deverá tomar todas as ações e medidas necessárias para a implementação efetiva das Diretrizes de Aquisições e dos dispositivos abaixo, em conformidade com o Artigo 3º da Lei Federal nº 14.133, de abril de 2021.

- (i) Os limites definidos no Artigo 2.1.1 das Diretrizes de Aquisição são substituídos pelo seguinte: vinte milhões de Euros (EUR 20.000.000,00) para contratos de obras ou instalações, cinco milhões de Euros (EUR 5.000.000,00) para contratos de bens e serviços, exceto consultoria, e trezentos mil euros (EUR 300.000,00) para contratos de serviços de consultoria. Esses limites não incluem impostos locais.
- (ii) Para Competição Internacional de Aquisição, os documentos padrão de licitação do Credor, em português, devem ser usados, juntamente com uma tradução para outro idioma oficial aceito pelo Credor, caso exigido pelo Credor. O Mutuário deverá cumprir e implementar os dispositivos desses documentos padrão de licitação.
- (iii) A apresentação e abertura de propostas por meio de sistema de E-procurement somente será possível quando tal sistema for aceito para uso em financiamento do Banco Mundial e/ou Banco Interamericano de Desenvolvimento.
- (iv) O Mutuário não deverá impor a nenhum licitante a redução do preço de sua oferta ou alinhamento de seu preço com o preço de outra oferta; o Mutuário não autorizará o licitante a modificar sua proposta durante a avaliação das propostas;
- (v) Para contratos de obras e bens, o Mutuário poderá aplicar apenas as modalidades de licitação 'Concorrência' e 'Pregão' do Artigo 28 da Lei Federal Brasileira nº 14.133, de abril de 2021. Em caso de 'Concorrência', na avaliação das propostas nas contratações de obras e bens, observar-se-á exclusivamente o art. 33-I da Lei nº 14.133, 'menor-preço'. A modalidade de contratação 'Pregão' estará limitada a contratos com montante estimado inferior a um milhão de reais (R\$ 1.000.000,00);
- (vi) Quaisquer medidas de apoio às micro e pequenas empresas de acordo com os artigos 42 a 49 da Lei Complementar Federal nº 123/2006, e suas alterações, não se aplicam na aquisição de contratos financiados pelo Credor;
- (vii) Para a Competição Internacional de Compras, os Documentos de Licitação permitirão que Licitantes e Consultores marquem como informações "confidenciais" em sua Licitação ou Proposta informações que sejam confidenciais para seus negócios. Isso pode incluir informações proprietárias, segredos comerciais ou informações comerciais ou financeiras sensíveis. Tais informações marcadas como 'confidenciais' não devem ser divulgadas a

terceiros em nenhum momento, ficando entendido que isso não se aplica aos órgãos de controle interno e externo. Em qualquer caso, cada licitante poderá ter acesso apenas ao relatório de avaliação de sua própria oferta ou proposta apresentada em relação ao processo licitatório, em fase anterior à adjudicação do contrato.

- (viii) Para a aquisição de obras, bens e equipamentos, o orçamento do contrato permanecerá confidencial até sua adjudicação, exceto aos órgãos de controle interno e externo. No entanto, as quantidades estimadas de obras, bens ou equipamentos a serem fornecidos no âmbito do contrato devem ser indicadas nos documentos de licitação, a fim de permitir a preparação adequada da proposta por cada licitante. O Mutuário não incluirá um montante máximo do contrato nos documentos de licitação. Para fins de aplicação do Artigo 55 da Lei Federal brasileira nº 14.133, todos os contratos de obras, bens e equipamentos financiados pelo Credor serão considerados contratos complexos ("especiais"), a menos que aceite de outra forma pelo Credor.
- (ix) Na definição dos critérios de qualificação para participar de uma licitação:
 - (a) Os critérios de qualificação financeira e os critérios de qualificação ambiental, social, de saúde e segurança nos documentos de licitação padrão do Credor devem ser usados para todos os processos de aquisição, para serem adaptados ao contexto do contrato a ser adquirido;
 - (b) Os critérios de experiência podem ser mais rigorosos do que os limites estabelecidos nos Artigos 67 §1º e §2º da Lei brasileira nº14.133, de abril de 2021, que não se aplicará enquanto houver um número adequado de potenciais licitantes, para não limitar a competição.
- (x) Nas Cláusulas 2.2.4 e 2.3.4 das Diretrizes de Aquisição, o limite para considerar uma Oferta ou Proposta como potencialmente anormalmente baixa será de vinte e cinco por cento (25%), em vez de vinte por cento (20%).
- (xi) Na Cláusula 2.1.5(d) das Diretrizes de Aquisição, o limite para o montante cumulativo de adendos será de vinte e cinco por cento (25%), em vez de vinte por cento (20%). Este montante pode ser aumentado em até cinquenta por cento (50%) para as situações especificadas no artigo 125 da Lei Federal nº 14.133, mediante aprovação do Credor.

11.7 Contraparte local

O Mutuário deverá investir tempestivamente, de acordo com o Plano de Financiamento estabelecido no Anexo 3 (*Plano de Financiamento*), quaisquer montantes adicionais que possam ser necessários para a implementação completa e ininterrupta do Projeto. O Mutuário concorda em investir no Projeto não menos do que o montante adicional estabelecido no Anexo 3 (*Plano de Financiamento*), sendo acordado que tal montante adicional (i) inclui quaisquer obras e ações relacionadas ao Projeto lançadas pelo Mutuário após 25 de outubro de 2022; e (ii) não constitui um limite ou redução das obrigações do Mutuário nos termos do presente Acordo. O montante devido pelo Mutuário de acordo com esta Cláusula 11.7 (*Contraparte Local*) não será inferior a vinte por cento (20%) do custo total do Projeto.

Se, a qualquer momento durante o Período de Saque da Linha de Crédito, o montante adicional a ser investido no Projeto for aumentado, aplicar-se-á o disposto na Cláusula 11.9 (*Financiamento Adicional*).

11.8 Responsabilidade ambiental e social

11.8.1 Implementação de medidas ambientais e sociais

A fim de promover o desenvolvimento sustentável, as Partes concordam que é necessário promover o cumprimento das normas ambientais e trabalhistas internacionalmente reconhecidas, incluindo as convenções fundamentais da Organização Internacional do Trabalho (“OIT”) e as leis e regulamentos ambientais internacionais, quando aplicáveis na Jurisdição do Mutuário. Para tanto, o Mutuário deverá:

no que diz respeito às suas atividades comerciais:

- (a) cumprir as normas internacionais de proteção ao meio ambiente e as leis trabalhistas, especialmente as convenções fundamentais da OIT e as convenções ambientais internacionais, quando aplicáveis na jurisdição do Mutuário.

em relação ao Projeto:

- (b) incluir nos contratos de aquisição e, conforme o caso, nos documentos de licitação, uma cláusula pela qual as partes contratantes concordem, e concordam em fazer com que seus subcontratados (se houver) concordem, em cumprir com tais padrões, de acordo com as leis e regulamentos internacionais aplicáveis, e de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis no país onde o Projeto está sendo implementado. O Credor terá o direito de solicitar que o Mutuário entregue um relatório sobre as condições ambientais e sociais de implementação do Projeto, adotar as medidas de mitigação apropriadas específicas para o Projeto, conforme definido no contexto da política de gestão de riscos ambientais e sociais do Projeto, e descrever no ESCP anexado como Anexo 6 (*Plano de Compromisso Ambiental e Social - ESCP*);
- (c) exigir que os Empreiteiros contratados para a implementação do Projeto apliquem as medidas de mitigação estabelecidas no parágrafo (b) acima e garantam que seus subcontratados (se houver) cumpram todas essas medidas, e tomem todas as medidas apropriadas no caso de falha em implementar as medidas de mitigação; e
- (d) fornecer ao Credor relatórios de acompanhamento semestrais até a Data de Conclusão Técnica.

11.8.2 Gestão de reclamações ambientais e sociais

- (a) O Mutuário (i) confirma que recebeu uma cópia dos Procedimentos de Gestão de Reclamações ES e reconhece seus termos, em particular com relação às ações que podem ser tomadas pelo Credor no caso de um terceiro apresentar uma reclamação, e (ii) reconhece que os

Procedimentos de Gestão de Reclamações ES têm, entre o Mutuário e o Credor, o mesmo efeito contratualmente vinculante que o presente Acordo.

- (b) O Mutuário, de acordo com a Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011), expressamente autoriza o Credor a divulgar aos Especialistas (conforme definido nos Procedimentos de Gestão de Reclamações de ES) e às partes envolvidas na auditoria de conformidade e/ou procedimento de resolução de disputas, os documentos relativos a questões ambientais e sociais necessários para processar a Reclamação ambiental e social (conforme definido nos Procedimentos de Gestão de Reclamações ES), incluindo, sem limitação, aqueles listados no Anexo 11 (Lista não exaustiva de questões ambientais e documentos sociais que o Mutuário permite que sejam divulgadas em conexão com os procedimentos de gerenciamento de reclamações de ES).

11.8.3 Compartilhamento de Dados de Biodiversidade

A fim de promover o compartilhamento de dados de biodiversidade e de acordo com as metas internacionais relacionadas ao conhecimento e compartilhamento de dados de biodiversidade, o Mutuário se compromete a compartilhar ou fazer com que seus contratados compartilhem os dados de biodiversidade (brutos ou processados) gerados em relação ao Projeto com a base de dados mundial Global Biodiversity Information Facility (GBIF), a fim de possibilitar sua publicação.

Para este efeito, o Mutuário compromete-se a tomar todas as medidas adequadas para com os seus contratados, para que estes permitam o compartilhamento na base de dados mundial do GBIF dos dados de biodiversidade processados sobre os quais possam ter direitos de propriedade intelectual, independentemente do meio.

O compartilhamento de dados na base de dados GBIF deve ser realizado de acordo com os termos e condições estabelecidos no Anexo 10 (*Compartilhamento de Dados de Biodiversidade*).

A AFD deve ser mencionada como “financiadora do projeto” na seção de metadados.

11.9 Financiamento adicional

O Mutuário não deve emendar ou alterar o Plano de Financiamento sem obter o consentimento prévio por escrito do Fiador e do Credor, e deve financiar quaisquer custos adicionais não previstos no Plano de Financiamento, em termos que garantam que a Linha de Crédito será reembolsada.

11.10 Classificação *Pari passu* e Penhor Negativo

O Mutuário compromete-se a:

- (i) garantir que suas obrigações de pagamento, nos termos do presente Acordo, sejam classificadas no mínimo *pari passu* com suas outras dívidas externas não garantidas e não subordinadas, sem preferência entre elas, de tempos em

tempos pendentes; desde que, além disso, o Mutuário não tenha nenhuma obrigação de efetuar pagamentos tributáveis a qualquer momento com relação a qualquer outro Endividamento Externo; e

- (ii) não conceder classificação prévia ou garantias a quaisquer outros credores, exceto se for a mesma classificação ou garantias concedidas pelo Mutuário em favor do Credor, se assim solicitado pelo Credor.

11.11 Cessão

A menos que o Credor concorde de outra forma por escrito, caso o Mutuário contrate Apólices de Seguro, o Mutuário deverá:

- (i) alterar as Apólices de Seguro para incluir o Credor como único beneficiário em relação a qualquer indenização de seguro até que todos os montantes devidos sob o presente Acordo tenham sido reembolsados integralmente; e
- (ii) atribuir ao Credor o benefício das Garantias da Contratada.

11.12 Contas do Projeto

O Mutuário abrirá, manterá e financiará a Conta do Projeto de acordo com os termos e condições do presente Acordo.

11.13 Inspeções

O Mutuário autoriza o Credor e seus representantes a realizar inspeções cujo objetivo seja avaliar a implementação e as ações do Projeto, bem como o impacto e o alcance dos objetivos do Projeto.

O Mutuário deverá cooperar e fornecer toda a assistência e informações razoáveis ao Credor e seus representantes ao realizar tais inspeções, cujo prazo e formato serão determinados pelo Credor após consulta ao Mutuário.

O Mutuário deverá reembolsar o Credor por quaisquer custos razoavelmente incorridos pelo Credor em relação a uma inspeção por ano.

O Mutuário deverá reter e disponibilizar para inspeção pelo Credor todos os documentos relativos às Despesas Elegíveis por um período de dez (10) anos, a partir da data do último Saque, no âmbito da Linha de Crédito.

11.14 Avaliação do projeto

O Mutuário reconhece que o Credor pode realizar, ou providenciar para que um terceiro realize em seu nome, uma avaliação do Projeto. Esta avaliação será usada para produzir um relatório de desempenho contendo informações sobre o Projeto, tais como: montante total e duração da Linha de Crédito, objetivos do Projeto, desempenho esperado e real do Projeto, avaliação de sua relevância, eficiência, impacto e viabilidade/sustentabilidade. O Mutuário concorda com a publicação desse relatório de desempenho, em particular no Site do Credor.

11.15 Listas de Sanções Financeiras e Embargo

O Mutuário compromete-se a:

- (a) que nenhum fundo ou recurso econômico do Projeto seja disponibilizado, direta ou indiretamente, para ou em benefício de pessoas, grupos ou entidades listadas em quaisquer Listas de Sanções Financeiras;
- (b) não financiar, adquirir ou fornecer quaisquer suprimentos ou intervir em setores que estejam sujeitos a um embargo das Nações Unidas, da União Europeia ou da França.

11.16 Origem Lícita e Ausência de Práticas Proibidas

O Mutuário compromete-se a:

- (a) usar os recursos da Linha de Crédito de acordo com a política do Grupo AFD de prevenção e combate às Práticas Proibidas, conforme disponível em seu Site;
- (b) garantir que os recursos, que não sejam de origem estatal, investidos no Projeto não sejam de origem ilícita;
- (c) garantir que o Projeto (em particular durante a negociação, celebração e execução dos contratos financiados pela Linha de Crédito) não dê origem a nenhuma Prática Proibida;
- (d) assim que tomar conhecimento ou suspeitar de qualquer Prática Proibida, informar o Credor sem demora;
- (e) no caso referido no parágrafo (d) acima, ou a pedido do Credor caso o Credor suspeite que qualquer Prática Proibida ocorreu, tomar todas as medidas necessárias para remediar a situação de maneira satisfatória para o Credor e dentro do prazo determinado pelo Credor; e
- (f) notificar o Credor sem demora se tiver conhecimento de qualquer informação que o leve a suspeitar de qualquer Origem Ilícita de quaisquer recursos investidos no Projeto.

11.17 Investigações

O Mutuário se compromete a permitir que o Credor ou qualquer terceiro mandatado pelo Credor realize uma investigação no caso de uma alegação de Prática Proibida. Para este fim, o Credor ou qualquer terceiro mandatado por ele está autorizado a:

- (a) entrevistar qualquer pessoa que possa ter informações sobre uma suposta Prática Proibida;
- (b) realizar auditorias e controles, tanto documentais quanto no local, conforme o Credor julgar apropriado, incluindo acesso aos livros e registros contábeis ou qualquer outra documentação relacionada ao Projeto mantida pelo Mutuário ou qualquer pessoa ou entidade ligada ao Projeto;
- (c) realizar visitas aos locais, instalações e obras relacionadas ao Projeto; e
- (d) realizar todas as diligências e ações necessárias para essas investigações.

O Mutuário se compromete a garantir que os documentos de licitação, contratos e subcontratos financiados pela Linha de Crédito permitam a implementação desta Cláusula.

O descumprimento desta Cláusula pelo Mutuário poderá, a critério do Credor, constituir uma Prática Não Cooperativa.

11.18 Visibilidade e Comunicação

O Mutuário implementará ações de visibilidade e comunicação relacionadas à implementação do Projeto de acordo com os termos do Guia de Visibilidade e Comunicação, e reconhece ter lido e compreendido integralmente o referido guia.

De acordo com o Guia de Visibilidade e Comunicação, o Projeto está sujeito às obrigações de comunicação e visibilidade do Nível 1.

12. **COMPROMISSOS DE INFORMAÇÃO**

Os compromissos desta Cláusula 12 (Compromissos de Informação) entram em vigor na Data de Assinatura e permanecem em pleno vigor e efeito enquanto qualquer montante estiver pendente sob o presente Acordo.

12.1 Demonstrações financeiras e orçamento

O Mutuário deverá fornecer ao Credor:

- assim que disponibilizadas, para cada exercício fiscal, suas demonstrações financeiras auditadas (“*prestação de contas*”) entregues ao Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul (“*Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul*”); e
- divulgação completa e imediata de quaisquer ações judiciais, consultas, correspondências e/ou contestações relativas ao presente Acordo; e
- anualmente, o Orçamento do Mutuário, as contas financeiras do Estado (incluindo a apresentação do endividamento do Estado, bem como as projeções financeiras plurianuais atualizadas (“*Plano Plurianual*” e “*Lei Orçamentária Anual*”), conforme publicado no Diário Oficial).

12.2 Informações Financeiras

O Mutuário fornecerá ao Credor todas as informações que o Credor possa razoavelmente exigir em relação à dívida externa e interna do Mutuário, bem como a situação de quaisquer empréstimos garantidos.

12.3 Relatório de Progresso

- (a) Até a Data de Conclusão Técnica, o Mutuário deverá fornecer ao Credor, semestralmente, um relatório de progresso técnico e financeiro em relação à implementação do Projeto.
- (b) Dentro de três (3) meses após a Data de Conclusão Técnica, o Mutuário deverá fornecer ao Credor um relatório geral de progresso.

- (c) Dentro de três (3) meses após a Data de Conclusão Técnica, o Mutuário deverá fornecer ao Credor um relatório em relação aos indicadores de impacto do Projeto, no formulário estabelecido no Anexo 7 (*Formulário de Relatório de Indicadores de Impacto*).

12.4 Informações- diversas

O Mutuário deverá fornecer ao Credor:

- (a) imediatamente após tomar conhecimento desses, detalhes de qualquer evento ou circunstância que seja ou possa ser um Evento de Inadimplência ou que tenha ou possa ter um Efeito Adverso Relevante, a natureza de tal evento e todas as ações tomadas ou a serem tomadas para remediá-lo (se houver);
- (b) imediatamente ao tomar conhecimento desses, detalhes de qualquer incidente ou acidente diretamente relacionado à implementação do Projeto que possa ter um impacto significativo no local do Projeto, nas condições de trabalho de seus servidores ou funcionários da Contratada, a natureza de tal incidente ou acidente, juntamente com detalhes de qualquer ação tomada ou proposta a ser tomada, conforme aplicável, pelo Mutuário para remediação;
- (c) prontamente, detalhes de qualquer decisão ou evento que possa afetar a organização, conclusão ou operação do Projeto;
- (d) imediatamente, mas em qualquer caso dentro de cinco (5) Dias Úteis após tomar conhecimento desses, detalhes de qualquer notificação de inadimplência, rescisão, disputa ou reclamação material feita contra ele sob um Documento de Projeto ou afetando o Projeto, juntamente com detalhes de qualquer ação tomada ou proposta a ser tomada pelo Mutuário para remediá-la;
- (e) durante a conclusão dos serviços (incluindo, entre outros, serviços relacionados a estudos e monitoramento, quando o Projeto envolver a prestação de tais serviços), os relatórios intermediários e finais elaborados por qualquer prestador de serviços e, após a conclusão completa de tais serviços, um relatório geral de execução;
- (f) prontamente, qualquer informação adicional sobre sua condição financeira, ativos e operações ou quaisquer documentos ou outras comunicações fornecidas ou recebidas, sob qualquer Documento do Projeto, que o Credor possa razoavelmente solicitar.

13. **EVENTOS DE INADIMPLÊNCIA**

13.1 Eventos de Inadimplência

Cada um dos eventos ou circunstâncias estabelecidos nesta Cláusula 13.1 (*Eventos de Inadimplência*) é um Evento de Inadimplência.

- (a) Inadimplência de Pagamento

O Mutuário não paga, na data de vencimento, qualquer quantia devida por ele nos termos do presente Acordo, da maneira exigida no presente Acordo. No entanto, sem prejuízo da Cláusula 4.3 (*Atraso no Pagamento e Juros de Mora*),

nenhum Evento de Inadimplência ocorrerá nos termos deste parágrafo (a) se tal pagamento for feito integralmente pelo Mutuário ou pelo Fiador dentro de trinta (30) dias da data de vencimento.

(b) Documentos do Projeto

Um Documento de Projeto, listado no Anexo 1A (*Definição*) como essencial para a implementação do Projeto, ou qualquer um dos direitos e obrigações nele estabelecidos, deixa de estar em pleno vigor e efeito, está sujeito a um aviso de rescisão ou sua validade, legalidade ou aplicabilidade é contestada.

Nenhum Evento de Inadimplência ocorre de acordo com este parágrafo (b) se (i) a contestação ou notificação de rescisão for retirada dentro de trinta (30) dias corridos ou mais, se acordado pelo Credor, após a data em que o Credor informou o Mutuário de tal contestação ou notificação ou o Mutuário tomou conhecimento de tal contestação ou notificação; e (ii), de acordo com a opinião do Credor, tal disputa ou solicitação não teve um Efeito Adverso Relevante durante esse período de trinta (30) dias.

(c) Compromissos e Obrigações

O Mutuário não cumpre seus compromissos e obrigações decorrentes do Acordo, incluindo, sem limitação, qualquer um dos compromissos assumidos de acordo com as Cláusula 11 (*Compromissos*) e Cláusula 12 (*Compromissos de Informações*).

Salvo os compromissos assumidos nos termos da Cláusula 11.8 (*Responsabilidade Ambiental e Social*), Cláusulas 11.15 (*Implantação do Projeto*) e 11.16 (*Origem dos Recursos, Inexistência de Atos de Corrupção, Fraude ou Práticas Anticoncorrenciais*), para os quais não há prazo de carência permitido, nenhum Evento de Inadimplência ocorre, de acordo com este parágrafo (c), se o descumprimento for passível de remediação e for remediado dentro de trinta (30) dias, ou mais, se acordado pelo Credor, do primeiro entre (A) a data da notificação de descumprimento do Credor ao Mutuário; e (B) o Mutuário toma conhecimento do descumprimento, ou dentro do prazo determinado pelo Credor no caso referido no subparágrafo (iv) da Cláusula 11.16 (*Origem dos recursos, inexistência de Atos de Corrupção, Fraude ou Práticas Anticompetitivas*).

(d) Falsidade ideológica

Uma representação ou garantia feita pelo Mutuário no presente Acordo, inclusive na Cláusula 10 (*Declarações e garantias*), ou em qualquer documento entregue por ou em nome do Mutuário sob ou em relação ao presente Acordo, é incorreta ou enganosa no momento em que for feita ou considerada feita.

Qualquer representação, garantia e/ou declaração feita ou supostamente feita pelo Fiador nos termos da Cláusula 14 (*Garantia*) do Acordo é imprecisa ou enganosa no momento em que for feita ou considerada feita.

(e) Inadimplência Cruzada

- (i) Sujeito ao parágrafo (ii), qualquer Endividamento Externo do Mutuário, garantido pela República Federativa do Brasil, não é pago na data de vencimento ou, se aplicável, dentro de qualquer período de carência concedido, de acordo com a documentação relevante.
- (ii) Um credor cancelou ou suspendeu seu compromisso com o Mutuário, no contexto de qualquer Endividamento Externo, garantido pela República Federativa do Brasil, ou declarou o Endividamento Externo vencido antes de seu vencimento especificado, ou solicitou o pagamento antecipado integral do Endividamento Externo, em cada caso, como resultado de um evento de inadimplência ou qualquer disposição de efeito semelhante (como descrito), de acordo com a documentação relevante.

Nenhum Evento de Inadimplência ocorrerá sob esta cláusula 13.1(e) se o montante relevante de Endividamento Externo ou o compromisso de Endividamento Externo abrangido pelos parágrafos (i) e (ii) acima for inferior a dez milhões de Euros (EUR 10.000.000) (ou seu equivalente em qualquer outra moeda).

(f) Ilegalidade

É ou se torna ilegal para o Mutuário cumprir qualquer uma de suas obrigações nos termos do presente Acordo.

(g) Mudança material adversa

Qualquer acontecimento (incluindo uma mudança na situação política do país do Mutuário) ou qualquer medida que seja provável, de acordo com a opinião do Credor, que tem um Efeito Adverso Relevante ocorre ou é provável que ocorra.

(h) Retirada ou suspensão do Projeto

Qualquer um dos seguintes ocorre:

- (i) a execução do Projeto está suspensa por um período de tempo que, na opinião do Credor, compromete a conclusão integral do Projeto; ou
- (ii) o Projeto não foi totalmente concluído na Data de Conclusão Técnica ou em uma data posterior, caso acordado pelo Credor; ou
- (iii) o Mutuário se retira ou deixa de participar do Projeto.

(i) Autorizações

Qualquer Autorização exigida para o Mutuário a fim de executar ou cumprir com suas obrigações sob o presente Acordo ou suas outras obrigações materiais sob quaisquer Documentos do Projeto ou exigidas no curso normal do Projeto não é obtida dentro de um prazo razoável ou é cancelada ou torna-se inválida ou, caso contrário, deixa de estar em pleno vigor e efeito.

(j) Juízos, sentenças ou decisões que tenham um efeito material adverso

Qualquer julgamento ou sentença arbitral ou qualquer decisão judicial ou administrativa que afete o Mutuário tenha ou seja razoavelmente provável que tenha, de acordo com a opinião do Credor, um Efeito Adverso Relevante, ocorra ou seja provável que ocorra.

- (k) Suspensão da livre conversibilidade e livre transferência, conforme referido na Cláusula 10.6 (*Transferência de Linha de Créditos*).

A livre conversibilidade e a livre transferência de qualquer um dos montantes devidos pelo Mutuário nos termos do presente Acordo tornam-se impossíveis devido à sua suspensão.

- (l) Garantia da República Federativa do Brasil

A Garantia da República Federativa do Brasil é cancelada, rescindida, não reconhecida ou torna-se ilegal, inválida ou deixa de vigorar, por qualquer motivo.

O Fiador entra em moratória no pagamento da sua Dívida Externa.

O Fiador viola uma obrigação de pagamento, nos termos da Cláusula 14 (*Garantia*) e sujeito à Cláusula 13.3§3 (*Notificação de um Evento de Inadimplência e Remediação*).

O Fiador viola qualquer outra obrigação (exceto a obrigação de pagamento acima), nos termos da Cláusula 14 (*Garantia*), desde que nenhum Evento de Inadimplência, nos termos deste caso, seja declarado se a violação de tal obrigação tiver sido sanada dentro de cinco (5) Dias Úteis a partir da data de entrega de uma notificação pelo Credor ao Fiador ou na data em que o Fiador toma conhecimento de tal violação.

13.2 Aceleração

- (a) Em e a qualquer momento após a ocorrência de um Evento de Inadimplência, o Credor poderá, sem fornecer qualquer demanda formal ou iniciar qualquer processo judicial ou extrajudicial, mediante notificação por escrito ao Mutuário e ao Fiador:

- cancelar o Crédito Disponível;
- declarar que todo ou parte do Financiamento, juntamente com quaisquer juros acumulados ou pendentes e todos os outros montantes pendentes sob o presente Acordo, são imediatamente devidos e exigíveis.

- (b) Sem prejuízo do disposto acima, caso ocorra um Evento de Inadimplência conforme estabelecido na Cláusula 13.1 (*Eventos de Inadimplência*), o Credor se reserva o direito de, mediante notificação por escrito ao Mutuário, (i) suspender ou adiar quaisquer saques sob a Linha de Crédito; e/ou (ii) suspender a finalização de quaisquer acordos relativos a outras possíveis ofertas financeiras que tenham sido notificadas pelo Credor ao Mutuário; e/ou (iii) suspender ou adiar qualquer saque sob qualquer acordo de empréstimo celebrado entre o Mutuário e o Credor.

13.3 Notificação de um Evento de Inadimplência e Remediação

De acordo com a Cláusula 12.5 (*Informações*), o Mutuário deverá notificar imediatamente o Credor e o Fiador ao tomar conhecimento de qualquer evento que seja ou possa ser um Evento de Inadimplência e informar o Credor sobre todas as medidas contempladas pelo Mutuário para remediá-lo.

O Credor fará o possível para notificar imediatamente o Fiador ao tomar conhecimento de qualquer evento que seja ou possa constituir um Evento de Inadimplência.

Se qualquer montante devido pelo Mutuário na data de vencimento não for pago nessa data, o Credor notificará imediatamente o Fiador, de acordo com a Cláusula 14.9 (*Garantia*). Se, dentro de 30 (trinta) dias a partir da data de vencimento, nenhum pagamento tiver sido feito pelo Mutuário, o Fiador deverá efetuar imediatamente tal pagamento, nos termos da cláusula 14.1 (*Garantia*). Se, no prazo de 5 (cinco) Dias Úteis contados do último dia do prazo de 30 (trinta) dias acima referido, nenhum pagamento for efetuado pelo Fiador, tal fato constituirá Evento de Inadimplência nos termos da cláusula 13.1 (*Casos de Inadimplência*).

14. GARANTIA

- 14.1 O Fiador, solidariamente com o Mutuário (*"cautionnement solidaire"*), garante ao Credor o pronto pagamento, quando devido, no vencimento indicado, das obrigações financeiras (com relação ao montante principal, juros, juros de mora, comissões, taxas, custos ou despesas, devidos nos termos do presente Acordo) do Mutuário, nos termos ou em conexão com o presente Acordo, na data do vencimento (doravante, as **"Obrigações Garantidas"**).

Em caso de vencimento antecipado ou não, o Fiador, solidariamente com o Mutuário (*"cautionnement solidaire"*), garante ao Credor o pagamento das Obrigações Garantidas no prazo de 60 (sessenta) dias, ou mais se acordado pelo Credor, mediante recebimento de notificação por escrito enviada pelo Credor, nos termos da Cláusula 13.2(a) (*Aceleração*).

- 14.2 A Garantia permanecerá em pleno vigor e efeito até a data em que todas as Obrigações Garantidas tenham sido integralmente pagas. Consequentemente, a Garantia não será cancelada, exceto pelo pagamento integral de todos os montantes devidos nos termos do presente Acordo.
- 14.3 O Fiador renuncia expressamente ao benefício da discussão (*"bénéfice de discussion"*) (ou seja, o Fiador renuncia ao seu direito de exigir que o Credor processe ou faça uma reclamação contra o Mutuário antes da execução da Garantia).
- 14.4 O Fiador se compromete a que o pagamento referido na cláusula 14.1 seja feito antes de processar o Mutuário pelo pagamento das Obrigações Garantidas do Mutuário, nos termos do presente Acordo.
- 14.5 Consequentemente, a Garantia não estará sujeita a qualquer notificação prévia, demanda ou ação contra o Mutuário, ou a qualquer notificação prévia ao Fiador, com relação a qualquer inadimplência do Mutuário (exceto a notificação por escrito prevista na Cláusula 13.2 (*Antecipação*), e não será afetada ou prejudicada por qualquer um dos seguintes: (i) qualquer reescalonamento das obrigações de pagamento do Mutuário, nos termos do presente Acordo (desde que tal reescalonamento tenha sido aprovado pelo

Fiador), tolerância ou concessão dada ao Mutuário (ii) qualquer afirmação ou falha em afirmar ou atraso em reivindicar qualquer direito, poder ou recurso contra o Mutuário, nos termos do presente Acordo; (iii) qualquer modificação ou ampliação dos dispositivos do Acordo ou de qualquer outro acordo, entre o Credor, o Mutuário e o Fiador; (iv) qualquer falha do Mutuário em cumprir com qualquer exigência de lei, regulamento ou ordem ou qualquer outra alteração da estrutura legal do Mutuário; (v) qualquer invalidez ou inexecutabilidade do Acordo ou de qualquer de seus dispositivos; ou (vi) qualquer outra circunstância (que não seja o pagamento integral pelo Mutuário ou pelo Fiador) que possa de outra forma constituir uma quitação ou defesa legal ou equitativa de um segurador ou fiador.

- 14.6 Além disso, o Fiador renuncia a seus direitos de forçar o Credor a processar o Mutuário e apreender e vender sua propriedade antes de cumprir sua própria obrigação.
- 14.7 As obrigações de pagamento do Fiador, de acordo com o presente Acordo, serão cumpridas somente se, após a dedução de todos os custos e despesas, o respectivo montante for creditado quando devido em Euros, o mais tardar às 11h00 (horário de Paris), na conta bancária do Credor, conforme estabelecido na Cláusula 15.6 (*Local de Pagamento*), ou outra conta informada pelo Credor ao Fiador.
- 14.8 O Fiador compromete-se a que todos os pagamentos efetuados no contexto do presente Acordo sejam isentos de quaisquer impostos, direitos devidos na República Federativa do Brasil, e o Fiador se compromete expressamente a aumentar o montante de tais pagamentos para um montante que deixe o Credor com um montante igual ao pagamento que seria devido se nenhuma dedução de impostos e direitos tivesse sido exigida. O Fiador deverá reembolsar ao Credor todas as despesas, impostos e direitos incorridos na República Federativa do Brasil a serem arcados pelo Fiador e que, conforme o caso, teriam sido pagos pelo Credor.
- 14.9 Não obstante qualquer dos dispositivos acima, o Credor deverá informar imediatamente o Fiador de qualquer atraso de pagamentos incorrido pelo Mutuário, mediante notificação à Coordenação-Geral de Controle da Dívida Pública (CODIV/STN) do Fiador, no seguinte endereço: Anexo do Ministério da Economia, Ala A, 1º andar, 70048-900, Brasília, DF, Brasil.
- 14.10 O Fiador se compromete a não criar qualquer garantia em conexão com seu Endividamento Externo que afete, no todo ou em parte, seus ativos ou receitas, exceto se os mesmos títulos forem concedidos ao Credor na proporção do Linha de Crédito concedida nos termos do presente Acordo.
- 14.11 O Fiador declara, garante e concorda que:
- (i) o Fiador tem todos os poderes necessários para assinar e celebrar o presente Acordo e cumprir com as obrigações financeiras decorrentes deste, e tomou todas as medidas necessárias, na medida de sua capacidade e poderes, para autorizar a assinatura, entrega e cumprimento do presente Acordo;
 - (ii) este Acordo foi devidamente assinado pelo Fiador e constitui obrigações legais, válidas e vinculantes do Fiador, impostas ao Fiador, de acordo com seus termos;
 - (iii) a elaboração, entrega e execução do presente Acordo pelo Fiador não conflitam e não entrarão em conflito com nenhuma lei ou regulamento aplicável ou qualquer acordo ou instrumento vinculante para o Fiador;

- (iv) todas as Autorizações necessárias para
- (a) permitir que o Fiador celebre legalmente, exerça seus direitos e cumpra com suas obrigações sob o presente Acordo, e
 - (b) tornar este Acordo admissível em provas nos tribunais do Brasil ou em procedimentos arbitrais, conforme o caso:

foram obtidas e estão em pleno vigor e efeito, exceto para registro do Acordo no ROF (que deverá ser concluído oportunamente, antes da Data de Assinatura), e desde que, com relação à admissibilidade do Acordo como prova perante os tribunais de Brasil, (i) um resumo do Acordo será publicado no diário oficial, e (ii) o Acordo será traduzido para o português por um tradutor juramentado; no prazo de 30 (trinta) dias, ou mais, se acordado pelo Credor; e

tanto quanto é do seu conhecimento, nenhum procedimento ou circunstância de qualquer natureza pode resultar na revogação, não renovação, suspensão ou modificação, no todo ou em parte, de tais Autorizações;

- (v) a escolha da lei francesa como lei regente do Acordo será reconhecida e executada pelos tribunais do Brasil;
- (vi) qualquer sentença de um tribunal arbitral, organizado de acordo com as Regras de Arbitragem da Câmara de Comércio Internacional, que esteja em conformidade com a ordem pública e a lei brasileira, será executável contra o Fiador nos tribunais federais da República Federativa do Brasil, de acordo com a Lei brasileira de arbitragem. Se tal sentença for proferida em um idioma diferente do português, ela deverá ser traduzida para o português por um tradutor juramentado no Brasil para que seja imposta ao Fiador.

14.12 O Mutuário e a Fiador deverão cumprir qualquer outra exigência, e fornecer comprovação ao Credor, de qualquer lei aplicável que vier a vigorar no futuro, necessária para a preservação, criação, aperfeiçoamento e prioridade integral da Garantia.

15. ADMINISTRAÇÃO DO LINHA DE CRÉDITO

15.1 Pagamentos

Todos os pagamentos recebidos pelo Credor nos termos do presente Acordo serão aplicados no pagamento de despesas, taxas, juros, montantes do principal ou qualquer outra quantia devida nos termos do presente Acordo, na seguinte ordem:

- 1) custos e despesas incidentais;
- 2) taxas e indenizações;
- 3) juros por atraso no pagamento e juros de inadimplência;
- 4) juros acumulados;
- 5) reembolsos de capital.

Quaisquer pagamentos recebidos do Mutuário devem ser aplicados primeiro no pagamento de quaisquer quantias devidas e a serem pagas sob a Linha de Crédito ou sob outros empréstimos concedidos pelo Credor ao Mutuário, caso seja do interesse do Credor aplicar esses montantes a tais empréstimos, na ordem estabelecida acima.

15.2 Compensação

Estando entendido que a compensação automática é vedada pelas Resoluções do Senado nº 43/2001 e nº 48/2007, sempre que o Credor demonstrar ao Mutuário que a compensação de obrigações é a estrutura mais eficiente a ser adotada, o Mutuário poderá aceitar compensar as obrigações vencidas e a pagar devidas pelo Mutuário contra quaisquer montantes detidos pelo Credor em nome do Mutuário ou quaisquer obrigações vencidas e a pagar devidas pelo Credor ao Mutuário. Nesses casos, se as obrigações forem em moedas diferentes, o Credor poderá converter qualquer uma das obrigações à taxa de câmbio da moeda vigente, para fins de compensação.

Todos os pagamentos efetuados pelo Mutuário nos termos do presente Acordo serão calculados e efetuados sem compensação. O Mutuário está proibido de fazer qualquer compensação.

15.3 Dias Úteis

Se um pagamento for devido em um dia que não seja um Dia Útil, a data de vencimento desse pagamento será o próximo Dia Útil se o próximo Dia Útil for no mesmo mês civil, ou o Dia Útil anterior, se o próximo Dia Útil não for no mesmo mês civil. Em qualquer caso, o Período de Juros permanecerá inalterado.

15.4 Moeda de pagamento

A moeda de cada montante a pagar, nos termos do presente Acordo, é o Euro, exceto conforme disposto na Cláusula 15.6 (*Local de pagamento*).

15.5 Convenção de contagem

Quaisquer juros, taxas ou despesas decorrentes do presente Acordo serão calculados com base no número real de dias decorridos e um ano de trezentos e sessenta (360) dias, de acordo com a prática do mercado interbancário europeu.

15.6 Local de pagamento

(a) Quaisquer recursos a serem transferidos pelo Credor ao Mutuário sob a Linha de Crédito serão pagos na conta bancária especificamente designada para tal fim pelo Mutuário, desde que o Credor tenha dado seu consentimento prévio ao banco selecionado.

O Mutuário pode solicitar que os recursos sejam transferidos em: (i) Euros, para uma conta bancária denominada em Euros; ou (ii) a moeda de curso legal na jurisdição do Mutuário, no montante equivalente do Saque, a uma taxa de câmbio do mercado no dia do Saque e para uma conta bancária denominada nessa moeda, desde que essa moeda seja conversível e transferível; ou (iii) qualquer outra moeda conversível e transferível, em montante equivalente ao Saque, no dia do Saque e para uma conta bancária denominada nessa moeda.

- (b) Qualquer pagamento a ser feito pelo Mutuário ao Credor deverá ser efetuado na data de vencimento, até as 11h00 (horário de Paris), na seguinte conta bancária:

Código RIB: 30001 00064 00000040242 79

Código IBAN: FR76 3000 1000 6400 0000 4024 279

Código SWIFT do Banque de France (BIC): BDFEFRPPCCT

aberta pelo Credor no Banque de France (sede/filial principal), em Paris ou qualquer outra conta notificada pelo Credor ao Mutuário.

- (c) O Mutuário deverá solicitar ao banco responsável pela transferência de quaisquer montantes para o Credor que forneça as seguintes informações, em quaisquer mensagens de transferência eletrônica, de forma abrangente e na ordem indicada abaixo:

- Agente: nome, endereço, número da conta bancária
- Banco do Agente: nome e endereço
- Referência: nome do Mutuário, nome do Projeto, número de referência do Acordo

- (d) [As taxas de câmbio aplicáveis serão as taxas de câmbio obtidas pelo Credor por meio de uma Instituição Financeira de Referência na data do Saque].

- (e) Todos os pagamentos efetuados pelo Mutuário deverão cumprir com esta Cláusula 15.6 (*Local de pagamento*) para que a obrigação de pagamento relevante seja considerada integralmente cumprida.

15.7 Interrupção dos sistemas de pagamento

Se o Credor determinar (a seu critério) que ocorreu um evento de interrupção dos sistemas de pagamento ou o mutuário notificar o Credor de que ocorreu um Evento de Interrupção dos Sistemas de Pagamento, o Credor:

- (a) pode e, caso solicitado pelo Mutuário, deve iniciar discussões com o Mutuário com o objetivo de concordar com quaisquer alterações à operação e à administração da Linha de Crédito, conforme o Credor julgar necessário nas circunstâncias;
- (b) não será obrigado a iniciar discussões com o Mutuário em relação a qualquer uma das alterações mencionadas no parágrafo (a) acima se, em sua opinião, não for praticável fazê-lo nas circunstâncias e, em qualquer caso, não tem obrigação de concordar com tais mudanças; e
- (c) não será responsável por qualquer custo, perda ou responsabilidade decorrente de sua tomada de, ou falha em tomar, quaisquer ações, de acordo com esta Cláusula 15.7 (*Interrupção dos Sistemas de Pagamento*).

16. DIVERSOS

16.1 Idioma

O idioma do presente Acordo é o inglês. Se o presente Acordo for traduzido para o português por um tradutor juramentado (tradutor juramentado), a versão em inglês prevalecerá em caso de conflito de interpretação ou em caso de litígio entre as Partes.

Todos os avisos ou documentos fornecidos sob ou em conexão com o presente Acordo devem estar em inglês.

O Credor pode solicitar que um aviso ou documento fornecido sob ou em conexão com o presente Acordo que não esteja em inglês seja acompanhado por uma tradução juramentada em inglês; nesse caso, a tradução em inglês prevalecerá, a menos que o documento seja um documento estatutário de uma empresa, texto legal ou outro documento oficial.

16.2 Certificações e determinações

Em qualquer processo de litígio ou arbitragem decorrente ou relacionado ao presente Acordo, créditos feitos nas contas mantidas pelo Credor são evidência *prima facie* dos assuntos aos quais se relacionam.

Qualquer certificação ou determinação pelo Credor de uma taxa ou montante sob o presente Acordo será, na ausência de erro manifesto, evidência conclusiva das questões a que se refere.

16.3 Invalidez parcial

Se, a qualquer momento, um termo do presente Acordo for ou se tornar ilegal, inválido ou inexecutável, nem a validade, legalidade ou aplicabilidade dos demais dispositivos do presente Acordo serão de alguma forma afetadas ou prejudicadas.

16.4 Irrenunciabilidade

O não exercício ou atraso no exercício, por parte do Credor, de qualquer direito sob o presente Acordo não deve ser entendido como renúncia a esse direito.

O exercício parcial de qualquer direito não impedirá qualquer outro exercício de tal direito ou o exercício de qualquer outro direito ou recurso, nos termos da lei aplicável.

Os direitos e recursos do Credor nos termos do Acordo são cumulativos e não exclusivos de quaisquer direitos e recursos nos termos da lei aplicável.

16.5 Cessão

O Mutuário não pode ceder ou transferir, de qualquer maneira, todos ou quaisquer de seus direitos e obrigações nos termos do presente Acordo sem o consentimento prévio por escrito do Credor.

O Mutuário consente com a cessão ou transferência pelo Credor para (i) qualquer subsidiária ou entidade do mesmo grupo que o Credor ou (ii) qualquer outra instituição de crédito ou instituição financeira ou qualquer outra entidade, desde que tenha sido

constituída, domiciliada ou estabelecida na União Europeia, dos seus direitos e/ou obrigações ao abrigo do presente Acordo, e celebrar qualquer acordo de subparticipação relacionado com o mesmo. A cessão ou transferência deverá ser notificada pelo Credor ao Mutuário e ao Fiador. Até tal notificação, a cessão ou a transferência não será eficaz para o Mutuário, nem o Fiador.

Não obstante o acima, qualquer cessão ou transferência pelo Credor de todos ou alguns de seus direitos e obrigações nos termos do presente Acordo, para fins de uma operação de securitização, exigirá o consentimento prévio do Fiador.

16.6 Efeito jurídico

Os Anexos a este instrumento, as Diretrizes de Aquisição e seus consideranda fazem parte do presente Acordo e têm o mesmo efeito legal.

16.7 Acordo integral

A partir da Data de Assinatura, o presente Acordo representa o acordo integral entre as Partes em relação aos assuntos aqui estabelecidos, e substitui todos os documentos, acordos ou entendimentos anteriores que possam ter sido trocados ou comunicados como parte das negociações em conexão com o presente acordo.

16.8 Alterações

Nenhuma alteração pode ser feita ao presente Acordo, a menos que expressamente acordado por escrito entre as Partes.

16.9 Confidencialidade- Divulgação de informações

- (a) O Mutuário não divulgará o conteúdo do presente Acordo a terceiros sem o consentimento prévio do Credor, exceto para:
 - (i) qualquer pessoa a quem o Mutuário tenha uma obrigação de divulgação de acordo com qualquer lei, regulamento ou decisão judicial aplicável; ou
 - (ii) o parágrafo acima não deve proibir o Mutuário ou o Fiador de divulgar qualquer informação que sejam obrigados a divulgar de acordo com a Lei de Acesso à Informação nº 12527, de 2011.
- (b) Não obstante qualquer acordo de confidencialidade existente, o Credor pode divulgar quaisquer informações ou documentos em relação ao Projeto para: (i) seus auditores, agências de classificação, consultores jurídicos ou órgãos de supervisão; (ii) qualquer pessoa ou entidade a quem o Credor possa ceder ou transferir a totalidade ou parte de seus direitos ou obrigações nos termos do presente Acordo; e (iii) qualquer pessoa ou entidade, com a finalidade de tomar quaisquer medidas de proteção ou preservação dos direitos do Credor nos Documentos de Financiamento.
- (c) Além disso, o Mutuário autoriza expressamente o Credor a:

(i) comunicar-se com a República Francesa para publicação no site do governo francês, de acordo com qualquer solicitação da International Aid Transparency Initiative; e

(ii) publicar no site do Credor;

informações relacionadas ao Projeto e seu financiamento, conforme listado no Anexo 8 (*Informações que podem ser publicadas no site do governo francês e no site do credor*).

16.10 Limitação

O prazo de prescrição de quaisquer reivindicações nos termos do presente Acordo será de dez (10) anos, exceto para qualquer reivindicação de juros devidos nos termos do presente Acordo, para o qual o prazo de prescrição será de cinco (5) anos.

17. NOTIFICAÇÕES

17.1 Por escrito e endereços

Qualquer notificação, solicitação ou outra comunicação a ser dada ou feita nos termos de, ou em conexão com, o presente Acordo deve ser dada ou feita por escrito e, salvo indicação em contrário, pode ser dada ou feita por fax ou carta enviada pelo correio, para o endereço e número da Parte relevante abaixo:

Para o Mutuário:

[•]

Com cópia para:

[•]

Para o Credor:

AFD – SEDE DE PARIS

Endereço: 5, rue Roland Barthes – 75598 Cedex 12

Fax: + 33 1 44 87 35 56

Atenção: Diretor do Departamento da América Latina

Com cópia para:

AFD em sua agência em Brasília

Endereço: SCS Quadra 9 – Lote C Bloco A –, Edifício Parque cidade Corporate, Sala 1103
70.308-200 Brasília – DF, Brasil

Atenção: Diretor do escritório da AFD no Brasil

Para o Fiador:

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL

Endereço: Procuradoria - Geral da Fazenda Nacional – PGFN

Coordenação-Geral de Operações Financeiras da União

Ministério da Economia

Esplanada dos Ministérios, bloco P, 8º andar

70048-900 – Brasília, DF, Brasil

Fax: 55 61 34 12 17 40

Aos cuidados de: Coordenador-Geral de Operações Financeiras da União

ou qualquer outro endereço, número de fax, departamento ou funcionário que uma Parte notifique à outra Parte.

17.2 Entrega

Qualquer notificação, solicitação ou comunicação feita ou qualquer documento enviado por uma Parte à outra Parte em conexão com o presente Acordo só será eficaz:

- (a) se por fax, quando recebido de forma legível; e
- (b) se por carta enviada pelos correios, quando entregue no endereço correto,

e, quando uma determinada pessoa ou departamento for especificado como parte dos dados de endereço fornecidos na Cláusula 17.1 (*Por escrito e endereços*), se tal notificação, solicitação ou comunicação tiver sido endereçada a essa pessoa ou departamento.

17.3 Comunicações eletrônicas

- (a) Qualquer comunicação feita por uma pessoa a outra, nos termos de, ou em conexão com o presente Acordo, pode ser feita por correio eletrônico ou outros meios eletrônicos se as Partes:
 - (i) concordarem que, a menos e até notificação em contrário, esta deve ser uma forma de comunicação aceita;
 - (ii) notificarem um ao outro por escrito sobre seu endereço de correio eletrônico e/ou qualquer outra informação necessária, para permitir o envio e recebimento de informações por esse meio; e
 - (iii) notificarem uns aos outros sobre qualquer mudança em seu endereço ou qualquer outra informação fornecida por eles.
- (b) Qualquer comunicação eletrônica feita entre as Partes será efetiva somente quando efetivamente recebida, em formato legível.

18. LEI APLICÁVEL, EXECUÇÃO E ESCOLHA DE DOMICÍLIO

18.1 Lei Aplicável

O presente Acordo é regido pela lei francesa.

18.2 Arbitragem

- (a) Qualquer litígio, controvérsia ou reivindicação decorrente ou relacionada ao presente Acordo de Linha de Crédito, incluindo qualquer dúvida sobre sua existência, validade, interpretação, violação ou rescisão, será finalmente resolvido por arbitragem, de acordo com as Regras de Arbitragem da Câmara Internacional de Comércio em vigor na data do início do processo (exceto o Artigo 28 - Medidas Conservatórias e Provisórias - e o Artigo 29 - Árbitro de Emergência) ("Regulamento"), que se consideram incorporados por referência a este Artigo.
- (b) O tribunal arbitral será composto por três árbitros, um dos quais será nomeado pelo Credor, o outro será nomeado pelo Mutuário e pelo Fiador, e o terceiro, que será o presidente do tribunal arbitral, pelos dois árbitros indicados pelas Partes, no prazo de 30 dias a partir da última de suas nomeações. Ressalve-se que, se qualquer das Partes deixar de nomear um árbitro no prazo de 30 dias corridos após o recebimento da notificação por escrito da indicação de um árbitro pela outra Parte, o segundo árbitro deverá, mediante solicitação por escrito da Parte que já fez a indicação, ser nomeado imediatamente pela Corte Internacional de Arbitragem da Câmara de Comércio Internacional (a "Corte da CCI"). Da mesma forma, se os árbitros nomeados pelas Partes não conseguirem fazer uma indicação acordada para o presidente dentro de 30 dias corridos a partir da última de suas nomeações, o presidente deverá, mediante solicitação por escrito de qualquer uma das Partes, ser nomeado imediatamente pelo Tribunal da CCI.
- (c) As Partes concordam que as reuniões e audiências serão realizadas em Brasília, Brasil. O idioma da arbitragem (incluindo apresentações por escrito das Partes) será o inglês. A sede da arbitragem será Paris, França. Os árbitros devem expor os motivos de suas decisões por escrito e devem tomar tais decisões de acordo com as leis da França.
- (d) A sentença será emitida em Brasília, Brasil. Qualquer sentença será final e obrigatória a partir do dia em que for proferida. A sentença proferida pelo tribunal arbitral será final, obrigatória e juridicamente vinculante para as Partes, e poderá ser registrada e executada em qualquer tribunal com jurisdição no Brasil.
- (e) O Mutuário e o Fiador renunciam a seu direito de reivindicar qualquer imunidade de jurisdição e execução à qual tenham ou possam ter direito no Brasil. O Mutuário e o Fiador também concordam em não pleitear ou reivindicar qualquer imunidade da execução ou execução da sentença arbitral na República Federativa do Brasil, exceto pela limitação da alienação de propriedade pública referida no Artigo 100 da Lei Brasileira Código Civil, e sujeito ao artigo 100 da Constituição Brasileira e ao artigo 730 et. seq. do Código de Processo Civil Brasileiro.
- (f) Nada no presente Acordo pode ser interpretado como um acordo do Mutuário ou do Fiador de se submeter à jurisdição de qualquer tribunal fora da República Federativa do Brasil.

18.3 Citação de processo

Citação de processo ou outra citação legal em conexão com qualquer processo descrito neste Artigo 18 pode ser entregue a

- (a) o Fiador, nos termos do Artigo 35, Seção I da Lei Complementar nº 73, de 10 de fevereiro de 1993, mediante entrega ao Procurador-Geral da República Federativa

do Brasil como seu mandatário, a quem tal processo ou citação judicial poderá ser notificado por carta rogatória,

- (b) o Mutuário, por meio de entrega ao Procurador-Geral, como seu agente autorizado, a quem tal processo ou intimação legal possa ser notificado por carta rogatória ou
- (c) o Credor, mediante entrega no endereço “AFD SIEGE”, estabelecido na Cláusula 17 (Avisos) para notificação de processo.

19. DURAÇÃO

O presente Acordo entra em vigor na Data de Assinatura e permanece em pleno vigor e efeito enquanto qualquer quantia estiver pendente nos termos do presente Acordo.

Não obstante o acima, as obrigações das Cláusulas 12.5(e) (*Informações - diversas*) e 16.9 (*Confidencialidade - Divulgação de informações*) sobreviverão e permanecerão em pleno vigor e efeito por um período de dez (10) anos após a última Data de Pagamento. Os dispositivos da Cláusula 11.8.2 (*Gestão de reclamações ambientais e sociais*) continuarão a ter efeito enquanto qualquer reclamação apresentada sob os Procedimentos de Gestão de Reclamações ES ainda estiver sendo processada ou monitorada.

Assinado em cinco (5) originais, em [Local], em [Data].

ANEXO 1A – DEFINIÇÕES

| | |
|-----------------------------|--|
| Banco Aceitável | significa qualquer banco aceitável para o Credor. |
| Conta Bancária | tem o significado que lhe é atribuído na Cláusula 3.4.3 (<i>Abertura da Conta do Projeto</i>). |
| Ato de Corrupção | significa qualquer um dos seguintes: (a) o ato de prometer, oferecer ou dar, direta ou indiretamente, a um funcionário público ou a qualquer pessoa que dirija ou trabalhe, a qualquer título, para uma entidade do setor privado, uma vantagem indevida de qualquer natureza, para a pessoa em questão ou para outra pessoa ou entidade, para que esta atue ou se abstenha de agir em violação das suas obrigações legais, contratuais ou profissionais e, tendo por efeito influenciar os seus próprios atos ou os de outra pessoa ou entidade; ou (b) o ato de um Servidor Público ou de qualquer pessoa que dirija ou trabalhe, a qualquer título, para uma entidade do setor privado, solicitando ou aceitando, direta ou indiretamente, uma vantagem indevida de qualquer natureza, para a própria pessoa em questão ou por outra pessoa ou entidade, para que esta atue ou se abstenha de agir em violação das suas obrigações legais, contratuais ou profissionais, e tendo por efeito influenciar a sua própria atuação ou a de outra pessoa ou entidade. |
| Ato(s) de Terrorismo | significa: (i) qualquer ato proibido pelas Convenções e Protocolos das Nações Unidas relacionados ao combate ao terrorismo (que podem ser consultado no seguinte site: https://legal.un.org/ola/Default.aspx); (ii) qualquer das infrações previstas nos artigos 3º a 10º da Diretiva (UE) 2017/541 do Parlamento Europeu, de 15 de março de 2017, relativa à luta contra o terrorismo; ou (iii) qualquer outro ato destinado a causar a morte ou lesões corporais graves a um civil, ou a qualquer outra pessoa que não participe ativamente das hostilidades, em uma situação de conflito armado, quando o objetivo de tal ato, por sua natureza ou contexto, é intimidar uma população ou obrigar um governo ou uma organização internacional a fazer ou se abster de fazer qualquer ato. |
| Adiantamento(s) | tem o significado que lhe é atribuído na Cláusula 3.4. |

| | |
|----------------------------------|--|
| Acordo | significa o presente Acordo de Linha de Crédito, incluindo seus consideranda, Anexos e, se aplicáveis, quaisquer alterações feitas por escrito. |
| Práticas Anticompetitivas | <p>significa:</p> <p>(a) qualquer ação concertada ou implícita que tenha por objeto e/ou efeitos impedir, restringir ou distorcer a concorrência leal em um mercado, incluindo, sem limitação, quando tende a: (i) limitar o acesso ao mercado ou o livre exercício da concorrência por outras empresas; (ii) impedir a fixação de preços pelo livre jogo dos mercados, favorecendo artificialmente o aumento ou a diminuição de tais preços; (iii) limitar ou controlar qualquer produção, mercados, investimentos ou progresso técnico; ou (iv) compartilhar mercados ou fontes de abastecimento;</p> <p>(b) qualquer abuso por parte de uma sociedade ou grupo de sociedades em posição dominante num mercado nacional ou numa parte substancial deste; ou</p> <p>(c) qualquer oferta ou preço predatório que tenha por objeto e/ou efeito eliminar de um mercado, ou impedir que uma empresa ou um de seus produtos acessem o mercado.</p> |
| Autorização(ões) | <p>significa qualquer autorização, consentimento, aprovação, resolução, permissão, licença, isenção, arquivamento, notificação ou registro, ou quaisquer isenções a respeito, obtidas ou fornecidas por uma Autoridade, concedidas por meio de um ato ou consideradas concedidas caso uma resposta não seja recebida dentro de um prazo definido, bem como qualquer aprovação e consentimento dado pelos credores do Mutuário.</p> <p>Isso inclui, sem limitação: (i) a lei relevante que autoriza o Mutuário a celebrar o Acordo, (ii) a Resolução relevante do Senado Federal do Brasil que autoriza a assinatura do Acordo pelo Mutuário e o Fiador, e a concessão da Garantia da República Federativa do Brasil, e (iii) o registro dos termos e condições financeiras do presente Acordo junto ao ROF e o posterior registro do cronograma de pagamentos quando da ocorrência de qualquer Saque, nos termos do presente instrumento.</p> |
| Autoridade(s) | significa qualquer governo ou entidade, departamento ou comissão estatutária, que exerça uma prerrogativa pública, ou qualquer administração, tribunal, agência ou Estado ou qualquer entidade governamental, administrativa, tributária ou judicial. |
| Período de | Significa o período desde e incluindo a Data de Assinatura até |

| | |
|---|---|
| Disponibilidade | o Prazo Final para Saque. |
| Crédito Disponível | significa, a qualquer momento, o montante principal máximo especificado na Cláusula 2.1 (<i>Linha de Crédito</i>) menos: <ul style="list-style-type: none"> (i) o montante agregado de quaisquer Saques realizados pelo Mutuário; (ii) o montante de qualquer Saque a ser feito de acordo com qualquer Solicitação de Saque pendente; e (iii) qualquer parte da Linha de Crédito que tenha sido cancelada de acordo com as Cláusulas 8.3 (<i>Cancelamento pelo Mutuário</i>) e/ou 8.4 (<i>Cancelamento pelo Credor</i>). |
| Orçamento do Mutuário | significa o Orçamento público aprovado anualmente pela Câmara Legislativa do Estado. |
| Dia Útil | significa um dia (exceto sábado ou domingo) em que os bancos estão abertos durante todo o dia para negócios em geral, em Paris, e que é um Dia ALVO, no caso de um Saque ter que ser feito nesse dia. |
| Certificado | Significa, em qualquer cópia, fotocópia ou outra duplicata de um documento original, a certificação por qualquer pessoa devidamente autorizada, quanto à conformidade da cópia, fotocópia ou duplicata com o documento original. |
| Contratante(s) | significa a(s) terceira(s) parte(s) contratada(s) encarregada(s) de implementar todo ou parte do Projeto, de acordo com os Documentos do Projeto. |
| Garantia(s) do Contratante(s) | significa qualquer garantia fornecida ao Mutuário, direta ou indiretamente, por qualquer Empreiteiro responsável pela conclusão do Projeto ou qualquer parte dele, como, por exemplo, a garantia de conclusão ou a garantia de pagamento antecipado. |
| Prazo Final para Saque | Significa [●], data depois da qual nenhum Saque pode ocorrer. |
| Prazo para o Primeiro Saque | Singifica [●]. |
| Prazo para Uso dos Linha de Créditos | significa a data de vencimento do período de [doze (12)] meses a partir da data de pagamento do último Adiantamento. |
| Saque | significa um saque de toda ou parte da Linha de Crédito, feita ou a ser disponibilizada pelo Credor ao Mutuário, de acordo com os termos e condições estabelecidos na Cláusula 3 (<i>Saque de Linha de Créditos</i>) ou o montante principal pendente de tal Saque que permanece devido e pagável em um determinado momento [incluindo qualquer Adiantamento]. |
| Data de Saque | significa a data na qual um Saque foi disponibilizado pelo |

Comentado [RB2]: AFD: a ser preenchido na Data da Assinatura (no máximo 60 meses após a Data de Assinatura).

Comentado [RB3]: A ser preenchido após a aprovação do crédito pela AFD (12 meses após a data da aprovação).

| | |
|--|--|
| | Credor. |
| Período de Saque | significa o período que inicia na primeira Data de Saque até e incluindo a primeira das seguintes datas: (i) A data na qual o Crédito Disponibilizado é igual a zero; (ii) O Prazo Final para Saque. |
| Solicitação de Saque | significa uma solicitação substancialmente conforme o formulário estabelecido no Anexo 5A (<i>Formulário de Solicitação de Saque</i>). |
| Despesa(s) Elegível(eis) | significa(m) a(s) despesa(s) relativa(s) ao(s) componente(s) do Projeto, conforme estabelecido no Anexo 3 (<i>Plano de Financiamento</i>). |
| Embargo | significa qualquer sanção de natureza comercial destinada a proibir qualquer importação e/ou exportação (fornecimento, venda ou transferência) de um ou vários bens, produtos ou serviços, com destino e/ou proveniência de um país, por um determinado período, conforme publicado e alterado periodicamente pelas Nações Unidas, União Europeia ou França. |
| ESCP | significa o plano de compromisso ambiental e social, incluído a seguir como Anexo 6, estabelecendo o compromisso do Beneficiário de evitar, mitigar ou compensar as consequências negativas do Projeto, no ambiente humano e natural, e qualquer monitoramento planejado, bem como as etapas formais necessárias para realizar tais ações. |
| Procedimentos de Gestão de Reclamações ES | significam os termos contratuais contidos nos Procedimentos de Gestão de Reclamações Ambientais e Sociais, vigentes na Data de Assinatura, e que estão disponíveis no Site. |
| EURIBOR | significa a taxa de oferta interbancária do Euro para quaisquer depósitos denominados em Euros aplicável no Período de Juros do Saque relevante, conforme determinado pela Federação Bancária Europeia (EBF), às 11h00, horário de Bruxelas, dois (2) Dias Úteis antes do primeiro dia do Período de Juros. |
| Euro(s) ou EUR | significa a moeda única dos Estados membros da União Econômica e Monetária Europeia, incluindo a França, e com curso legal nesses Estados membros. |
| Evento de Inadimplência | significa qualquer evento ou circunstância estabelecida na Cláusula 13.1 (<i>Eventos de Inadimplência</i>). |
| Dívida Externa | significa, com relação ao Mutuário ou ao Fiador (conforme o caso), qualquer endividamento, presente ou futuro, real ou contingente, por ou em relação a montantes emprestados ou |

| | |
|-------------------------------------|--|
| | levantados sob qualquer empréstimo ou linha de crédito ou garantia incorrida pelo Mutuário ou Fiador (excluindo, para evitar dúvidas, qualquer endividamento incorrido como resultado de emissões de títulos), denominado em moeda diferente da moeda legal da República Federativa do Brasil e pertencente a qualquer credor com residência fora da República Federativa do Brasil, e com vencimento inicial superior a um ano. |
| Linha de Crédito | significa a linha de crédito disponibilizada pelo Credor ao Mutuário de acordo com o presente Acordo, até o montante principal máximo estabelecido na Cláusula 2.1 (<i>Linha de Crédito</i>). |
| Documentos do Financiamento | Significa o presente Acordo, e qualquer outro documento relacionado a ele. |
| Lista de Sanções Financeiras | <p>significa a(s) lista(s) de pessoas, grupos ou entidades que estão sujeitos a sanções financeiras pelas Nações Unidas, União Europeia e/ou França.</p> <p>Apenas para fins informativos e para conveniência do Mutuário, esta pode confiar nas seguintes referências ou endereços de sites:</p> <p>Para as listas mantidas pelas Nações Unidas, o seguinte site pode ser consultado:</p> <p>https://www.un.org/sc/suborg/en/sanctions/un-sc-consolidated-list</p> <p>Para as listas mantidas pela União Europeia, o seguinte site pode ser consultado:</p> <p>https://eeas.europa.eu/headquarters/headquarters-homepage/8442/consolidated-list-sanctions_en</p> <p>Para as listas mantidas pela França, o seguinte site pode ser consultado:</p> <p>http://www.tresor.economie.gouv.fr/4248_Dispositif-National-de-Gel-Terroriste</p> |
| Plano de Financiamento | Significa o plano de financiamento do Projeto estabelecido no Anexo 3 (<i>Plano de Financiamento Indicativo</i>) |
| Taxa de Referência Fixa | Significa $\left[\bullet \right] \left(\left[\bullet \right] \% \right)$ por ano. |
| Fraude | significa qualquer prática desleal (atos ou omissões) deliberadamente destinada a enganar terceiros, a ocultar intencionalmente elementos dos mesmos, ou a trair ou viciar o seu consentimento, a contornar quaisquer requisitos legais ou regulamentares e/ou a violar regras e procedimentos internos da Mutuário ou de terceiro para obter benefício ilegítimo. |

Comentado [RB4]: A ser preenchida na Data de Assinatura.

| | |
|---|--|
| Fraude contra os Interesses Financeiros da Comunidade Europeia | significa qualquer ato ou omissão intencional destinado a lesar o orçamento da União Europeia e que implique (i) a utilização ou apresentação de declarações ou documentos falsos, inexatos ou incompletos, que tenha por efeito o desvio ou retenção ilícita da Linha de Créditos ou qualquer redução ilícita de recursos do orçamento geral da União Europeia; (ii) a não divulgação de informação com o mesmo efeito; e (iii) desvio de tais recursos para fins diferentes daqueles para os quais tais recursos foram originalmente concedidos. |
| Prazo de Carência | significa o período desde a Data de Assinatura até e incluindo a data que cai sessenta (60) meses após essa data, durante o qual nenhum reembolso do principal sob a Linha de Crédito é devido e exigível. |
| Garantia | significa fiança conjunta (" <i>cautionnement solidaire</i> ") concedida pela República Federativa do Brasil ao Mutuário, nos termos da Cláusula 14 do presente Acordo, autorizada pela Resolução nº [●] do Senado Federal Brasileiro. |
| Obrigações Garantidas | têm o significado descrito nos termos da Cláusula 14 do presente Acordo. |
| Origem Ilícita | significa Linha de Créditos obtidos através de: <ul style="list-style-type: none"> (a) o cometimento de qualquer infração subjacente, conforme designado no Glossário de recomendações do GAFI 40 em "Categorias designadas de infrações" (http://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/recommendations/pdfs/FATF_Recommendations.pdf); (b) qualquer Ato de Corrupção; ou (c) qualquer Fraude contra os Interesses Financeiros da Comunidade Europeia, se ou quando aplicável. |
| Taxa de Índice | significa o índice diário TEC 10, taxa de vencimento constante de dez anos, exibida diariamente na respectiva página de cotação da Instituição Financeira de Referência ou qualquer outro índice que venha a substituir o índice diário TEC 10. Na Data de Definição da Taxa de Assinatura, a Taxa do Índice em [●] é [●] ([●] %) por ano. |
| Políticas de Seguro | significa as apólices de seguro que o Mutuário é obrigado a subscrever e manter em conexão com a implementação do Projeto, de forma aceitável para o Credor. |
| Declaração de Integridade | significa a declaração de integridade, elegibilidade e compromisso ambiental e social, na forma dos anexos das Diretrizes de Licitações, que qualquer licitante ou candidato deverá entregar, nos termos da Cláusula 1.2.3 das Diretrizes. |

Comentado [RB5]: A ser preenchido na Data de Assinatura.

| | |
|--|---|
| Período(s) de Juros | significa cada período de uma Data de Pagamento (exclusivo) até a próxima Data de Pagamento (inclusive). Para cada Saque no âmbito do Linha de Crédito, o primeiro período de juros começará na Data de Saque (exclusive) e terminará na próxima Data de Pagamento sucessiva (inclusive). |
| Taxa de Juros | significa a taxa de juros expressa em percentual e determinada de acordo com a Cláusula 4.1 (<i>Taxa de Juros</i>). |
| Margem | Significa 1,90% ao ano ¹ . |
| Evento de Interrupção do Mercado | significa a ocorrência de um dos seguintes eventos: (i) a EURIBOR não é determinada pela Federação Bancária Europeia ("EBF"), às 11h00, hora de Bruxelas, dois (2) Dias Úteis antes do primeiro dia do Período de Juros em questão; ou (ii) antes do fechamento do mercado interbancário em questão, dois (2) Dias Úteis antes do primeiro dia do Período de Juros relevante, o Mutuário recebe notificação do Credor de que (i) o custo para o Credor de obter recursos correspondentes no mercado interbancário em questão seria superior à EURIBOR para o Período de Juros relevante; ou (ii) não pode ou não poderá obter recursos equivalentes no mercado interbancário em questão no curso normal dos negócios para financiar o Saque em questão, para o período de tempo em questão. |
| Efeito Material Adverso | significa um efeito material e adverso sobre: (a) o Projeto, na medida em que comprometa a implementação e operação do Projeto de acordo com o presente Acordo; (b) os negócios, ativos, condição financeira do Mutuário ou sua capacidade de cumprir suas obrigações nos termos do presente Acordo e dos Documentos do Projeto; (c) a validade ou aplicabilidade do presente Acordo e dos Documentos do Projeto; ou (d) qualquer direito ou recurso do Credor, nos termos do presente Acordo. |
| Uso Indevido de Recursos ou Ativos da AFD | significa o uso não conforme, inadequado e/ou abusivo dos recursos, propriedades ou ativos pertencentes ao Credor, feito de forma consciente, imprudente ou negligente. |
| Lavagem de Dinheiro | significa: |

¹ Esta taxa é indicativa e será mantida até 20 de maio de 2024. Após esta data, o Credor envidará os melhores esforços para manter a precificação, mas lembra que é fundamental que a execução ocorra o mais rápido possível.

| | |
|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> (i) o ato de facilitar, por qualquer meio, a falsa justificativa da origem dos bens ou proventos do autor de crime ou contravenção, que lhe trouxe benefício direto ou indireto; ou (ii) o ato de ajudar a investir, ocultar ou converter o produto direto ou indireto de um crime ou contravenção. |
| Práticas Não Cooperativas | <p>significa:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) o ato de destruir, falsificar, alterar, ocultar ou reter injustificadamente provas ou quaisquer outras informações, documentos ou registros que se pretenda divulgar em conexão com uma investigação do Credor de uma alegação de Práticas Proibidas para obstruir materialmente a investigação; ou o ato de fazer declarações falsas para obstruir materialmente a investigação de uma alegação de Práticas Proibidas; ou (ii) o ato de ameaçar, assediar ou intimidar qualquer parte, a fim de impedi-la de divulgar informações relativas a uma investigação conduzida pelo Credor, ou a continuação da investigação; ou (iii) quaisquer atos realizados com o objetivo de obstruir materialmente o Credor no exercício de seus direitos contratuais de auditoria, inspeção ou acesso a informações, no contexto de uma investigação baseada em uma alegação de Práticas Proibidas. |
| Principal Devido | significa, em relação a qualquer Saque, o montante principal pendente devido em relação a tal Saque, correspondente ao montante do Saque pago pelo Credor ao Mutuário menos o agregado de parcelas do principal reembolsadas pelo Mutuário ao Credor em relação a tal Saque. |
| Datas de Pagamento | significa [●] e [●] de cada ano. |
| Evento de Interrupção dos Sistemas de Pagamento | <p>significa um ou ambos:</p> <ul style="list-style-type: none"> (a) uma interrupção significativa nos sistemas de pagamento ou nos sistemas de comunicação ou nos mercados financeiros que, em cada caso, são obrigados a operar para que os pagamentos sejam feitos em conexão com a Linha de Crédito (ou de outra forma, para que as transações contempladas pelo presente Acordo sejam executadas), desde que a interrupção não seja causada por, e esteja fora do controle de qualquer uma das Partes; ou (b) ocorrência de qualquer outro evento que resulte em uma interrupção (de natureza técnica ou relacionada ao sistema) na tesouraria ou nas operações de pagamento de uma Parte, impedindo-a ou qualquer outra Parte: <ul style="list-style-type: none"> (i) de cumprir suas obrigações de pagamento nos |

| | |
|--|--|
| | <p>termos do presente Acordo; ou</p> <p>(ii) de se comunicar com as outras Partes de acordo com os termos do presente Acordo,</p> <p>e que (em ambos os casos) não é causada por, e está fora do controle de qualquer uma das Partes.</p> |
| Indenização Compensatória de Pagamento Antecipado | <p>significa a indenização calculada aplicando-se o seguinte percentual máximo ao montante da Linha de Crédito que é reembolsado antecipadamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - se o repagamento ocorrer antes do 4º aniversário (excluído) da Data de Assinatura: dois vírgula cinco por cento (2,5%); - se o repagamento ocorrer entre o 4º aniversário (incluído) e o 8º aniversário (excluído) da Data de Assinatura: dois por cento (2%); - se o repagamento ocorrer entre o 8º aniversário (incluído) e o 12º aniversário (excluído) da Data de Assinatura: um vírgula cinco por cento (1,5%); - se o repagamento ocorrer entre o 12º aniversário (incluído) e o 16º aniversário (excluído) da Data de Assinatura: um por cento (1%); - se o repagamento ocorrer entre o 16º aniversário (incluído) e o 20º aniversário (excluído) da Data de Assinatura: zero vírgula cinco por cento (0,5%). |
| Diretrizes de Aquisições | <p>significa os dispositivos contratuais contidos nas diretrizes relativas às aquisições financiadas pela AFD em países estrangeiros, datadas de outubro de 2019, cuja cópia foi entregue ao Mutuário. As Diretrizes de Aquisição estão disponíveis no Site do Credor.</p> |
| Prática(s) Proibida(s) | <p>significa Práticas Anticompetitivas, Atos de Corrupção, Fraude, Fraude contra os Interesses Financeiros da União Europeia, Práticas não Cooperativas, Uso Indevido de Linha de Créditos ou Ativos da AFD, bem como qualquer violação de quaisquer Leis Antilavagem de Dinheiro e de Combate ao Financiamento de Terrorismo aplicáveis.</p> |
| Projeto | <p>significa o projeto conforme descrito no Anexo 2 (<i>Descrição do Projeto</i>).</p> |
| Conta do Projeto | <p>tem o significado dado ao termo na Cláusula 3.4.3 (<i>Abertura da Conta do Projeto</i>)</p> |
| Autorizações do Projeto | <p>significa as Autorizações necessárias para que (i) o Mutuário implemente o Projeto e assine todos os Documentos do Projeto dos quais é Parte, e exerça seus direitos e cumpra com suas obrigações nos Documentos do Projeto dos quais é Parte; e (ii) os Documentos do Projeto dos quais o Mutuário é Parte</p> |

| | |
|---|--|
| | sejam admissíveis como prova perante os tribunais na jurisdição do Mutuário ou perante um tribunal arbitral competente. |
| Documentos do Projeto | <p>significa os seguintes documentos, essenciais para a implementação do Projeto:</p> <ul style="list-style-type: none"> • [o mandato/acordo da agência implementadora entre o Mutuário e [●]]; • o Acordo de gerenciamento do projeto entre o Mutuário e [●]]; • o Manual Operacional do Projeto. |
| Servidor Público | significa qualquer titular de cargo legislativo, executivo, administrativo ou judicial, nomeado ou eleito, servindo em caráter permanente ou não, remunerado ou não, independentemente de sua posição, ou qualquer outra pessoa definida como servidor público de acordo com a legislação interna da jurisdição de constituição do Mutuário, e qualquer outra pessoa que exerça uma função pública, inclusive para uma agência ou organização pública, ou que preste um serviço público. |
| Taxa de Conversão | significa a conversão da taxa flutuante aplicável a toda ou parte do Linha de Crédito em uma taxa fixa, de acordo com a Cláusula 4.1 (<i>Taxa de Juros</i>). |
| Solicitação de Taxa de Conversão | Significa uma solicitação substancialmente no formulário anexado como Anexo 5C (<i>Formulário de Solicitação de Conversão de Taxa</i>) |
| Data de Estabelecimento de Taxa | <p>significa:</p> <p>I - em relação a qualquer Período de Juros para o qual uma Taxa de Juros deva ser determinada:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) a primeira quarta-feira (ou, se essa data não for um Dia Útil, o Dia Útil imediatamente seguinte) após a data de recebimento pelo Credor do Pedido de Saque, desde que o Pedido de Saque seja recebido pelo Credor pelo menos dois (2) Dias Úteis completos antes da referida quarta-feira; (ii) a segunda quarta-feira (ou, se essa data não for um Dia Útil, o Dia Útil imediatamente seguinte) após a data de recebimento pelo Credor do Pedido de Saque, se o Pedido de Saque não tiver sido recebido pelo Credor pelo menos dois (2) Dias Úteis completos antes da primeira quarta-feira, especificada no parágrafo (i) acima; <p>II - no caso de Conversão de Tarifa:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) a primeira quarta-feira (ou, se essa data não for |

| | |
|--|---|
| | <p>um Dia Útil, o Dia Útil imediatamente seguinte) após a data de recebimento pelo Credor da Solicitação de Conversão de Taxa, desde que essa data seja de pelo menos dois (2) Dias Úteis completos antes da primeira quarta-feira.</p> <p>(ii) a segunda quarta-feira (ou, se essa data não for um Dia Útil, o Dia Útil imediatamente seguinte) após a data de recebimento pelo Credor da Solicitação de Conversão de Taxa, se tal data não for pelo menos dois (2) Dias úteis completos anteriores à primeira quarta-feira.</p> |
| Instituição Financeira de Referência | significa uma instituição financeira escolhida como instituição financeira de referência adequada pelo Credor e que publica regularmente cotações de instrumentos financeiros em uma das redes internacionais de informações financeiras, de acordo com as práticas reconhecidas pelo setor bancário. |
| ROF | significa o registro da Linha de Crédito e do respectivo esquema de pagamento perante o Banco Central do Brasil em seu sistema eletrônico (SISBACEN) com a finalidade de obter o RDE-ROF, ou qualquer sucessor deste. |
| Cronograma(s) | significa qualquer cronograma ou cronogramas do presente Acordo. |
| Data de Assinatura | significa a data de execução do presente Acordo por todas as Partes. |
| Data de Assinatura do Estabelecimento da Taxa | significa [●] |
| Dia TARGET | significa um dia em que o sistema Trans European Automated Real Time Gross Settlement Express Transfer 2 (TARGET2), ou qualquer sucessor do mesmo, está aberto para liquidação de pagamentos em Euros. |
| Taxa(s) | significa qualquer imposto, taxa, tributo, imposto ou outro encargo ou retenção de natureza semelhante. |
| Data de Conclusão Técnica | significa a data para a conclusão técnica do Projeto, que se espera ser [●]. |
| Financiamento do Terrorismo | significa fornecer ou arrecadar, direta ou indiretamente, Linhas de Crédito ou administrar Linhas de Crédito com a intenção de que sejam usados, ou com conhecimento de que serão usados, para fins de cometer um Ato de Terrorismo. |
| Guia de Visibilidade e Comunicação | significa todos os dispositivos contratuais vinculantes para o Mutuário relativas a comunicação e visibilidade dos projetos financiados pela AFD e contidas no documento intitulado "Guia de visibilidade para projetos apoiados pela AFD - Nível 1" ou |

Comentado [RB6]: A ser incluído na Data de Assinatura.

| | |
|--------------------------------|--|
| | "Guia de comunicação para projetos apoiados pela AFD - Nível 2", conforme o caso, cuja cópia foi entregue ao Mutuário antes da assinatura. |
| Site | significa o site da AFD (http://www.afd.fr/) ou qualquer outro site substituto. |
| Imposto Retido na Fonte | significa qualquer dedução ou retenção em relação a um Imposto sobre qualquer pagamento feito nos termos de ou em conexão com o presente Acordo. |

ANEXO 1B – USO DE TERMOS

- (a) “ativos” inclui propriedades presentes e futuras, receitas e direitos de toda espécie;
- (b) qualquer referência ao “Mutuário”, uma “Parte” ou um “Credor” inclui seus sucessores no título, nomeados permitidos e cessionários permitidos;
- (c) qualquer referência ao presente Acordo ou outro documento é uma referência ao presente Acordo ou a qualquer outro documento, conforme alterado, consolidado ou complementado, e inclui, se aplicável, qualquer documento que o substitua por novação, de acordo com o presente Acordo;
- (d) uma “garantia” inclui qualquer fiança solidária;
- (e) “endividamento” significa qualquer obrigação de qualquer pessoa (incorrida como devedor principal ou como fiador) para o repagamento ou reembolso de dinheiro, seja presente, futuro, real ou contingente;
- (f) uma “pessoa” inclui qualquer pessoa, empresa, corporação, parceria, Linha de Crédito, governo, agência estadual ou qualquer associação, ou grupo de dois ou mais dos anteriores (tendo ou não personalidade jurídica separada);
- (g) um “regulamento” inclui qualquer legislação, regulamento, regra, decreto, diretiva oficial, instrução, solicitação, conselho, recomendação, decisão ou diretriz (tendo ou não força de lei) de qualquer órgão governamental, intergovernamental ou supranacional, autoridade supervisora, autoridade reguladora, autoridade administrativa independente, agência, departamento ou qualquer divisão de qualquer outra autoridade ou organização (incluindo qualquer regulamentação emitida por uma entidade pública industrial ou comercial) que tenha efeito sobre o presente Acordo ou sobre os direitos e obrigações de uma Parte;
- (h) um dispositivo da lei é uma referência a esse dispositivo conforme alterado;
- (i) salvo disposto em contrário, uma hora do dia é uma referência à hora de Paris;
- (j) os títulos de Seção, Cláusula e Anexo são apenas para facilitar a referência e não afetam a interpretação do presente Acordo;
- (k) salvo disposto em contrário, palavras e expressões usadas em qualquer outro documento relacionado ao presente Acordo ou em qualquer notificação fornecida em relação ao presente Acordo têm o mesmo significado nesse documento ou notificação que no presente Acordo;
- (l) um Evento de Inadimplência é “contínuo” se não tiver sido remediado ou se o Credor não tiver renunciado a nenhum de seus direitos a ele relacionados;
- (m) uma referência a uma Cláusula ou Anexo deve ser uma referência a uma Cláusula ou Anexo do presente Acordo; e
- (n) palavras que importam o plural devem incluir o singular e vice-versa.

ANEXO 2 – DESCRIÇÃO DO PROJETO

O Projeto para a cidade de Rio Grande objetiva melhorar o desenvolvimento sustentável da cidade de Rio Grande. A cidade de Rio Grande está localizada em uma península com áreas ricas em biodiversidade e ecossistemas estratégicos. O Município, consciente da força e fragilidade das suas áreas naturais e protegidas, tem uma política muito proativa para alinhar o seu Plano Plurianual de Investimentos com os ODS. A cidade também enfrenta desafios de drenagem, problemas de mobilidade, e espaços verdes, como as áreas protegidas, foram negligenciados e agora sofrem com a falta de investimento. A cidade passou por uma expansão urbana desordenada, que empurrou parte da população para a periferia da cidade, gerando desigualdades de acesso ao mercado de trabalho.

O Projeto está estruturado em **três componentes**:

➔ **Componente 1: Ambiente**

O objetivo deste componente é criar e revitalizar espaços verdes. Além disso, também serão desenvolvidas infraestruturas de micro e macrodrenagem no centro da cidade, que agora está altamente exposto a riscos de inundação. Finalmente, o componente 1 inclui investimentos para combater a erosão costeira na Ilha de Torotama e apoiar os habitantes mais vulneráveis da ilha.

➔ **Componente 2: Mobilidade e transporte público**

Este componente visa a otimizar a rede de transportes públicos e promover a mobilidade não motorizada (“soft mobility”). A AFD financiará a implantação de uma rede de infraestrutura cicloviária. De forma a melhorar a qualidade e o acesso à rede de transportes públicos, este componente integra ainda a reestruturação da rede rodoviária da cidade, o desenvolvimento de hubs multimodais e corredores de ônibus. Finalmente, a cidade apoiará a estruturação do eixo Socowski – Bonifácio – 1º de Maio – Valporto como uma avenida multimodal. Esses investimentos no setor de mobilidade também buscarão a melhorar o acesso das mulheres a serviços de transporte de qualidade e promover o emprego feminino no setor.

➔ **Componente 3: Capacitação**

Envolve as atividades de capacitação necessárias para a implementação e monitoramento do Projeto. Trata-se da estruturação de uma Unidade de Gestão de Projetos (UGP), que apoiará a implementação do plano de engajamento de stakeholders e estudos técnicos para subsidiar a preparação dos investimentos.

A UGP será composta por consultores externos e servidores do Mutuário. O Plano de Aquisições deve ser validado pelo Credor.

A avaliação e a gestão dos riscos ambientais e sociais do Projeto devem ser realizadas de acordo com o Plano de Compromisso Ambiental e Social (ESCP) (cf. Anexo 6) e devem ser satisfatórias para o Credor.

As diligências ambientais e sociais, e os planos de gestão relacionados, produzidos para projetos classificados como B+, correspondentes ao nível importante de riscos ambientais e sociais, devem ser realizados em forma e substância satisfatórias para o Credor antes do início das obras.

ANEXO 3 – PLANO DE FINANCIAMENTO

PARTE I – PLANO DE FINANCIAMENTO

O custo total do Projeto será composto por:

- cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil, e setecentos e cinquenta Euros (EUR 58.593.750,00) pelo Credor; e
- como contrapartida local, um mínimo de vinte por cento (20%), calculado sobre o montante total concedido pelo Credor.

O Manual Operacional do Projeto deverá detalhar a alocação estimada dos custos para os Componentes do Projeto. Esta alocação dos montantes para os Componentes financiados pelo Credor pode ser modificada, sujeita à aprovação prévia do Credor.

| Empréstimo AFD | Montante (M€) | % |
|--|----------------------|------------|
| Componente 1 – Meio Ambiente | 27.977.832,06 | 47,75 |
| Componente 2 – Mobilidade e transporte público | 27.103.364,75 | 46,25 |
| Componente 3 - Capacitação | 3.512.533,19 | 6,00 |
| Total | 58.593.750,00 | 100 |

Comentado [RB7]: A soma dá 20 mil a menos que o total.

Comentado [G8R7]:

| Plano de Financiamento | Montante (M€) | % |
|------------------------|----------------------|------------|
| AFD | 58.593.750,00 | 80 |
| Rio Grande | 14.648.437,50 | 20 |
| Total | 73.242.187,50 | 100 |

PARTE II - DESPESAS ELEGÍVEIS

As Despesas Elegíveis correspondem aos componentes descritos no Anexo 2 (*Descrição do Projeto*) e neste Anexo 3.

Os recursos da Linha de Crédito podem ser usados para cobrir impostos acessórios às Despesas Elegíveis e Despesas Elegíveis incorridas pelo Mutuário até 12 (doze) meses antes da assinatura do presente Acordo de Linha de Crédito.

ANEXO 4 – CONDIÇÕES PRECEDENTES

O seguinte se aplica a todos os documentos entregues pelo Mutuário como condição precedente:

- se o documento entregue não for um original, mas uma fotocópia, a fotocópia original autenticada deverá ser entregue ao Credor;
- a versão final de um documento para o qual a minuta foi previamente enviada e acordada pelo Credor não deve diferir materialmente da minuta acordada;
- documentos não previamente enviados e acordados deverão ser satisfatórios para o Credor.

PARTE I – CONDIÇÕES PRECEDENTES A SEREM CUMPRIDAS NA DATA DA ASSINATURA

- (a) Entrega pelo Mutuário ao Credor dos seguintes documentos:
 - (i) cópia autenticada da lei municipal (*Lei Municipal*) que autoriza o Mutuário a celebrar o presente Acordo;
 - (ii) cópia autenticada do certificado do Ministério da Fazenda (*Despacho do Ministro*) aprovando os termos e condições do presente Acordo;
 - (iii) parecer da Fazenda Nacional (parecer) evidenciando que os Saques no âmbito da Linha de Crédito não violam qualquer limite legal de empréstimo vinculante para o Mutuário e o Fiador;
 - (iv) cópias autenticadas dos documentos que comprovam os poderes dos signatários autorizados do Acordo para o Mutuário e o Fiador (*Diplomação do Prefeito e portarias de delegação*);
 - (v) certificado emitido por um representante devidamente autorizado do Mutuário listando a(s) pessoa(s) autorizada(s) a assinar, em nome do Mutuário, os Pedidos de Saque e qualquer certificado relacionado a este Acordo, e a tomar todas as outras medidas e/ou assinar todos os outros documentos necessários em nome do Mutuário, nos termos do presente Acordo; e
 - (vi) amostra da assinatura de cada pessoa listada no último ponto do parágrafo (i) e no certificado mencionado no parágrafo (ii).
- (b) Entrega pelo Mutuário ao Credor do documento comprovando que a Linha de Crédito foi incluída no Orçamento do Mutuário.
- (c) Entrega ao Credor de uma cópia da Resolução do Senado Federal do Brasil, autorizando a celebração do Acordo e a concessão da Garantia pela República Federativa do Brasil.
- (d) Entrega ao Credor de uma minuta de parecer legal, em forma e substância satisfatórias para o Credor, de um escritório de advocacia respeitável selecionado e contratado pelo Credor, estabelecido na jurisdição do Mutuário.
- (e) Pagamento pelo Mutuário ao Credor de todas as taxas e despesas devidas e pagáveis no contexto do presente Acordo, se houver.

- (f) Documentação de meio ambiente e social (Estrutura de Gestão Ambiental e Social - ESMF e Estrutura de Política de Reassentamento - RPF), validada e adotada pelo Mutuário.

PARTE II - CONDIÇÕES PRECEDENTES AO PRIMEIRO SAQUE

- (a) Entrega pelo Mutuário ao Credor dos seguintes documentos:
- (i) Prova de qualquer arquivamento ou registro, depósito ou requisito de publicação do presente Acordo e pagamento de qualquer imposto de selo, taxas de registro ou taxas similares relacionadas ao presente Acordo, conforme aplicável.
 - (ii) Os Documentos do Projeto e cada um dos Documentos do Projeto acima mencionados:
 - cópia autenticada de cada Documento de Projeto, devidamente assinado por cada uma das Partes;
 - evidência de que todas as formalidades exigidas pelos Documentos do Projeto para a celebração, execução e aplicabilidade contra terceiros de tais Documentos do Projeto foram cumpridas; e
 - evidência de que qualquer Autorização que o Credor considere necessária ou desejável para a entrada em vigor e execução de, e as transações contempladas por, qualquer Documento de Projeto, foi devidamente obtida, e entrega de uma cópia autenticada de tal Autorização.
 - (iii) Um Plano de Aquisições, conforme definido nas Diretrizes de Aquisições, o qual recebeu a não-objeção do Credor.
 - (iv) Comprovação da criação da Unidade de Gestão do Projeto (UGP) e a designação dos seus membros, de forma satisfatória à AFD.

No caso de Adiantamentos:

- (v) Certificado do Banco da Conta, atestando que a Conta do Projeto foi aberta em nome do Projeto e fornecendo detalhes da conta para tal Conta do Projeto.
 - (vi) Previsão provisória de despesas para a duração do Projeto.
- (b) Registro dos termos e condições financeiras do presente Acordo no ROF.
- (c) Entrega ao Credor de um parecer legal emitido pelo Procurador-Geral do Município de Rio Grande sobre a validade, o efeito vinculante e a exequibilidade do Acordo (incluindo a Garantia) com relação à lei brasileira, substancialmente no formulário estabelecida no Anexo 10A (*Formulário de Parecer do Procurador do Estado de [●]*).

- (d) Entrega ao Credor de um parecer legal emitido por um Procurador da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional da República Federativa do Brasil sobre a validade, o efeito vinculante e a exequibilidade do Acordo (incluindo a Garantia) no que diz respeito à legislação brasileira, substancialmente no formulário prevista no Anexo 10B (*Formulário de Parecer do Procurador da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional*).
- (e) Entrega ao Credor de um parecer jurídico devidamente assinado, em forma e substância satisfatória para o Credor, de um escritório de advocacia respeitável selecionado e contratado pelo Credor, que seja consultor jurídico na jurisdição do Mutuário.
- (f) Pagamento pelo Mutuário ao Credor de todas as taxas e despesas devidas e pagáveis nos termos do presente Acordo.

PARTE III - CONDIÇÕES PRECEDENTES PARA TODOS OS SAQUES, INCLUINDO O PRIMEIRO SAQUE

[OPÇÃO EM CASO DE REFINANCIAMENTO]

Em caso de refinanciamento:

Entrega pelo Mutuário ao Credor dos seguintes documentos:

- (i) todos os contratos e pedidos, juntamente com quaisquer planos e cotações (se aplicável), previamente fornecidos ao Credor, de acordo com e conforme definido nas Diretrizes de Aquisição, em conexão com o Saque solicitado; e
- (ii) evidência, em forma e substância satisfatórias para o Credor, de que todas as despesas relevantes foram pagas.

PARTE IV – CONDIÇÕES PRECEDENTES PARA TODOS OS ADIANTAMENTOS QUE NÃO OS PRIMEIROS ADIANTAMENTOS

[OPÇÃO EM CASO DE ADIANTAMENTOS]

Entrega pelo Mutuário ao Credor dos seguintes documentos:

- (i) certificado, assinado por um representante devidamente autorizado do Mutuário, atestando que pelo menos oitenta por cento (80%) (ou outra porcentagem acordada pelo Credor) do Adiantamento imediatamente anterior ao Adiantamento solicitado no Pedido de Saque e cem por cento (100%) do penúltimo Adiantamento foram utilizados, incluindo uma discriminação detalhada do pagamento em relação às Despesas Elegíveis durante o período em questão;
- (ii) todos os contratos e formulários de pedido, juntamente com quaisquer planos e cotações (se aplicável) previamente fornecidos ao Credor, de acordo com e conforme definido nas Diretrizes de Aquisição, em conexão com a utilização dos montantes do Adiantamento disponibilizados antes do Pedido de Saque;

- (iii) evidência, em forma e substância satisfatórias para o Credor, de que todas as Despesas Elegíveis em questão foram pagas.
- (iv) previsão provisória de despesas para a vigência do Projeto, atualizada na data do respectivo Pedido de Saque;
- (v) estimativa revisada dos custos do Projeto, bem como das Despesas Elegíveis;
- (vi) o último relatório anual de auditoria, preparado de acordo com a Cláusula 3.4.10 (*Auditoria*); e

ANEXO 5A - FORMULÁRIO DE PEDIDO DE SAQUE

[no papel timbrado do Mutuário]

Para: AGENCE FRANÇAISE DE DÉVELOPPEMENT

Em: [data]

Nome do Mutuário - Acordo de Crédito n° [●] datado de [●]

Pedido de Saque n°[●]

Caros senhores,

1. Referimo-nos ao Acordo de Linha de Crédito n° [●] celebrado entre o Mutuário e o Credor, datado de [●] (o “**Acordo**”). Palavras e expressões em maiúsculas usadas, mas não definidas aqui, têm os significados atribuídos a elas no Acordo.
2. Esta carta é uma Solicitação de Saque.
3. Solicitamos irrevogavelmente que o Credor disponibilize um Saque nos seguintes termos:

Montante: EUR [●] ou, se for inferior, o Crédito Disponível.

Taxa de juros: [fixo/flutuante]

4. A Taxa de Juros será determinada de acordo com a Cláusula 4 (*Juros*) do Acordo. A Taxa de Juros aplicável ao Saque solicitado nos será fornecida por escrito e nós aceitamos essa Taxa de Juros (sujeito ao parágrafo abaixo, se aplicável).

[Somente para Taxa de Juros Fixa:] Se a Taxa de Juros aplicável ao Saque solicitado for superior a [●*inserir a porcentagem por extenso*] ([●]%), solicitamos o cancelamento desta Solicitação de Saque.

5. Confirmamos que cada condição especificada na Cláusula 2.4 (*Condições Precedentes*) foi satisfeita na data desta Solicitação de Saque e que nenhum Evento de Inadimplência vem ocorrendo ou é provável que ocorra. Concordamos em notificar o Credor imediatamente se qualquer uma das condições mencionadas acima não for satisfeita na Data de Saque ou antes dela.
6. O produto deste Saque deve ser creditado na seguinte conta bancária:
 - (a) Nome [do Mutuário]: [●]
 - (b) Endereço [do Mutuário]: [●]
 - (c) Número da conta IBAN: [●]
 - (d) Número SWIFT: [●]

(e) Banco e endereço do banco [do ☐]
Mutuário]:

(f) [se moeda diferente do Euro] ☐
banco correspondente e número
da conta do banco do Mutuário:

7. Este Pedido de Saque é irrevogável.

8. Anexamos a este Pedido de Saque todos os documentos de suporte relevantes,
especificados na Cláusula 2.4 (*Condições Precedentes*) do Acordo:

[Lista de documentos comprovativos]

Com os melhores cumprimentos,

.....

Signatário autorizado do Mutuário

ANEXO 5B - FORMULÁRIO DE CONFIRMAÇÃO DE SAQUE E TAXA

[em papel timbrado da Agence Française de Développement]

Para: [o Mutuário]

Data: [●]

Ref: Pedido de Saque nº [●] datado de [●]

Nome do Mutuário - Acordo de Crédito nº [●] datado de [●]

Confirmação de Saque nº [●]

Caros senhores,

1. Referimo-nos ao Acordo de Linha de Crédito nº [●] celebrado entre o Mutuário e o Credor, datado de [●] (o “**Acordo**”). Palavras e expressões em maiúsculas usadas, mas não definidas aqui, têm os significados atribuídos a elas no Acordo.
2. Por meio de uma Carta de Solicitação de Saque datada de [●], o Mutuário solicitou que o Credor disponibilizasse um Saque no montante de EUR [●], de acordo com os termos e condições do Acordo.
3. O Saque disponibilizado, de acordo com sua Solicitação de Saque, é o seguinte:
 - Montante: [●montante por extenso] ([●])
 - Taxa de juros aplicável: [●porcentagem por extenso] ([●]%) ao ano
 - Taxa global efetiva (por ano): [●porcentagem em palavras] ([●]%)
 - Data de Saque: [●]

Somente para empréstimos com taxa de juros fixa

Apenas para fins informativos:

- Data de definição da taxa: [●]
- Taxa Fixa de Referência: [●porcentagem em palavras] ([●]%) ao ano
- Taxa de Índice: [●porcentagem em palavras] ([●]%)
- Taxa do Índice na Data de Definição da Taxa: [●].

Com os melhores cumprimentos,

.....

Signatário autorizado da *Agence Française de Développement*

ANEXO 5C - FORMULÁRIO DE SOLICITAÇÃO DE CONVERSÃO DE TAXA

[no papel timbrado do Mutuário]

Para: AGENCE FRANÇAISE DE DÉVELOPPEMENT

Em: [data]

Nome do Mutuário – Acordo de Crédito n°[●] datado de [●]

Solicitação de Conversão de Taxa n°[●]

Caros senhores,

1. Referimo-nos ao Acordo de Linha de Crédito n°[●] celebrado entre o Mutuário e o Credor, datado de [●] (o “**Acordo**”). Palavras e expressões em maiúsculas usadas, mas não definidas aqui, têm os significados atribuídos a elas no Acordo.
2. De acordo com a Cláusula 4.1.5 (i) (*Conversão de uma Taxa de Juros flutuante para uma Taxa de Juros fixa*) do Acordo, solicitamos a conversão da Taxa de Juros flutuante dos seguintes Saques:

- **[listar os Saques relevantes],**

em uma Taxa de Juros fixa, de acordo com os termos do Acordo.

3. Esta solicitação de conversão de taxa será considerada nula e sem efeito se a taxa de juros fixa aplicável exceder *[inserir a percentagem por extenso]* [●%].

Com os melhores cumprimentos,

.....

Signatário autorizado do Mutuário

ANEXO 5D - FORMULÁRIO DE CONFIRMAÇÃO DE CONVERSÃO DE TAXA

[em papel timbrado da Agence Française de Développement]

Para: [o Mutuário]

Data: [●]

Re: Pedido de Conversão de Tarifa nº [●] datado de [●]

Nome do Mutuário - Acordo de Crédito nº [●] datado de [●]

Confirmação de conversão de taxa nº [●]

Caros senhores,

ASSUNTO: Conversão de uma Taxa de Juros flutuante para uma Taxa de Juros fixa

1. Referimo-nos ao Acordo de Linha de Crédito nº [●] celebrado entre o Mutuário e o Credor, datado de [●] (o "Acordo"). Palavras e expressões em maiúsculas usadas, mas não definidas aqui, têm os significados atribuídos a elas no Acordo.
2. Referimo-nos também ao seu Pedido de Conversão de Tarifa datado de [●]. Confirmamos que a Taxa de Juros fixa aplicável ao(s) Saque(s) referido(s) no seu Pedido de Conversão de Taxa, entregue de acordo com a Cláusula 4.1.5 (i) (*Conversão de uma Taxa de Juros flutuante para uma Taxa de Juros fixa*) do Acordo é:
 - [●]% ao ano.
3. Esta Taxa de Juros fixa, calculada de acordo com a Cláusula 4.1.3 (*Seleção da Taxa de Juros*) será aplicada ao(s) Saque(s) referido(s) no seu Pedido de Conversão de Taxa a partir de [●] (data efetiva).
4. Além disso, notificamos que a taxa global efetiva por ano do Linha de Crédito é [●] %.

Atenciosamente,

.....

Representante autorizado da Agence Française de Développement

ANEXO 6 - PLANO DE COMPROMISSO AMBIENTAL E SOCIAL (ESCP)

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|---------------------------------------|--|--------------------------------|------------------------|--|--|
| Monitoramento do PCAS | <ul style="list-style-type: none"> Relatórios periódicos: elaborar e enviar relatórios regulares de monitoramento sobre o desempenho ambiental, social, de saúde e segurança (ASSS) do Projeto, inclusive, entre outros, sobre a implementação do PCAS (incluindo o monitoramento dos compromissos assumidos nos MGAS e MPR). Desses relatórios devem constar o status da preparação e implementação de instrumentos de A&S exigidos nos termos do PCAS, atividades de engajamento de partes interessadas, funcionamento do mecanismo de queixas, uma síntese das atividades e os principais resultados da gestão ASSS pelos contratados. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Monitoramento semestral, durante a fase de obras, e anual, durante a fase de operação | <ul style="list-style-type: none"> Relatórios ao longo da implementação do Projeto, com início a partir da Data de Efetividade. Enviar relatórios semestrais durante a fase de construção e anuais durante a fase de operação até dois anos depois do último desembolso feito pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerado aceitável pela AFD. Enviar cada relatório no máximo até 30 dias após o final de cada período de relatório. |
| Notificação de incidentes e acidentes | <ul style="list-style-type: none"> Relatar imediatamente qualquer incidente ou acidente relacionado ou que afete o Programa, que tenha ou possa ter sérias consequências para o meio ambiente, comunidades afetadas, público ou funcionários. Fornecer informações suficientes sobre o incidente ou acidente, indicando as medidas imediatas tomadas para o resolver, incluindo informações fornecidas por qualquer fornecedor ou prestador de serviços e, se for o caso, pela autoridade supervisora. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Máximo 24 horas após tomar conhecimento do incidente ou acidente. | <ul style="list-style-type: none"> Notificação por escrito à AFD no máximo 48 horas após conhecimento do incidente ou acidente. Enviar um relatório posterior para o Banco dentro de um prazo aceitável para a AFD. |
| Licenças e Autorizações | <ul style="list-style-type: none"> Obter das autoridades competentes as licenças, aprovações e autorizações aplicáveis aos projetos. Cumprir as condições associadas a estas licenças, aprovações e autorizações durante a implementação dos projetos. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Antes do início de qualquer atividade que exija uma licença, aprovação ou autorização. | <ul style="list-style-type: none"> Envio para a AFD de cópia das licenças, aprovações e autorizações |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|---|--------------------------------|---------------------------------------|---|--|
| Relatórios mensais de contratadas | <ul style="list-style-type: none"> Exigir que contratadas (empreiteiras) e empresas supervisoras apresentem relatórios de monitoramento trimestrais sobre o desempenho de ASSS, de acordo com as métricas especificadas nos respectivos documentos de licitação e Acordos, e enviar extratos desses relatórios para o AFD, em formato aceitável para a AFD. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | N/A | Monitoramento semestral durante a fase de obras e anual durante a fase de operação | <ul style="list-style-type: none"> Apresentar um resumo dos relatórios trimestrais como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS Fornecer os relatórios mensais a AFD, caso solicitado. |
| Igualdade de gênero no trabalho | <ul style="list-style-type: none"> Incorporação de cláusula específica sobre igualdade de gênero no trabalho nos editais para contratação das obras. Desenvolver parcerias com atores relevantes em âmbito municipal para promover o acesso das mulheres às oportunidades econômicas criadas pelo Programa | Prefeitura de Rio Grande/ UGP | Acordo Prefeitura de Rio Grande - AFD | Monitoramento semestral sobre o desenvolvimento de editais contendo cláusula de igualdade de gênero no trabalho | <ul style="list-style-type: none"> Apresentar relatórios de monitoramento sobre a participação das mulheres nos Acordos assinados pela Prefeitura para o Programa Rio Grande 2030, como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. |
| Igualdade de gênero na mobilidade | <ul style="list-style-type: none"> Desenvolvimento de um estudo sobre mobilidade que integra as preocupações e as necessidades das usuárias e dos usuários no design dos investimentos (por exemplo: adaptação dos itinerários tendo em conta os deslocamentos pendulares, definição das localizações das paradas de ônibus, ordenamento dos espaços, segurança nos transportes e prevenção da violência baseada no gênero, oportunidades econômicas/formação e inserção profissional etc.); e criação de dados de demanda desagregados por gênero. Desenvolvimento de um Projeto Social de capacitação para o enfrentamento a violência institucional, discriminações e fobias contra grupos vulneráveis aos agentes de mobilidade urbana e de segurança | AFD/ Prefeitura de Rio Grande | AFD/Projeto | Durante a fase de factibilidade e antes da elaboração da documentação | <ul style="list-style-type: none"> Recomendações em termo de gênero integradas a nível da concepção do Programa e dos projetos relevantes relacionados com a estruturação da rede de transporte público. Apresentar um resumo dos progressos como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. |
| NAS1: Avaliação e Gestão de Riscos e Impactos Ambientais e Sociais | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|----------------------------------|---|--------------------------------|------------------------|--|---|
| 1.1 Categorização do projeto | 1.1.1 A classificação de risco A&S do Programa foi “Substancial” (B+). Para definição da avaliação do Programa, adotou-se a classificação de risco socioambiental mais elevada estabelecidas para os projetos do Programa. | AFD/ Prefeitura de Rio Grande | N/A | - | - |
| 1.2 Avaliação Ambiental e Social | 1.2.1 Elaboração e implementação do Marco de Gestão Ambiental e Social (MGAS) do Programa, de forma consistente com as NAS pertinentes do Banco Mundial | AFD/ Prefeitura de Rio Grande | AFD | No início da implementação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • MGAS validado pela UGP da Prefeitura de Rio Grande e pela AFD; • Adoção do MGAS pela UGP em até 30 dias após a Data de Efetividade do Projeto. • Uma vez adotado, implementar o MGAS ao longo da implementação do Programa. |
| | 1.2.2 Preencher a ficha de avaliação A&S do MGAS para cada projeto para determinar o tipo de estudos e os planos que se tem que produzir e implementar | Prefeitura de Rio Grande / UGP | NA | Antes do início de qualquer atividade que exija uma licença, aprovação ou autorização. | <ul style="list-style-type: none"> • Enviar para a AFD cópias das fichas de avaliação A&S de cada projeto |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|---|
| | <p>1.2.3 Desenvolver e implantar os estudos, planos, programas e manuais estabelecidos no MGAS e no MPR, de acordo com a legislação brasileira e de forma consistente com as NAS do Banco Mundial aplicáveis para os projetos com níveis de riscos A&S “Substancial” ou “Alto”</p> <ul style="list-style-type: none"> • Estudos e Planos em âmbito do Programa: <ul style="list-style-type: none"> ○ Plano de Comunicação e Engajamento das Partes Interessadas; ○ Programa de capacitação e qualificação profissional, com inclusão de gênero; ○ Manual de Obras Cíveis. • Ecoparque Turístico Molhes da Barra (Risco “Substancial”) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impacto e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao MGAS e as NAS relevantes do Banco Mundial; ○ Avaliação da vulnerabilidade do projeto frente às mudanças climáticas. • Micro e macrodrenagem (Risco “Substancial”) (caso o nível de risco A&S for confirmado na sequência de preenchimento da ficha de avaliação A&S) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impacto e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial; • Controle de erosão na Ilha da Torotama (Risco “Substancial”) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudos específicos sobre a biodiversidade na área de influência da intervenção, de forma a aprimorar a avaliação dos impactos ambientais; ○ Avaliação da vulnerabilidade do projeto frente às mudanças climáticas, como parte do Plano de Ação | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande - AFD | Antes do início de qualquer atividade que exija uma licença, aprovação ou autorização. | <ul style="list-style-type: none"> • Estudos e planos aprovados pela Prefeitura de Rio Grande e considerados aceitáveis pela AFD • Aviso de não objeção da AFD sobre os termos de referência, e os estudos e planos dos projetos com níveis de riscos A&S “Substancial” ou “Alto” |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|---|

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|------|--|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | <p>Climática;</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impactos e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial. • Duplica RG (Risco “Substancial”) (se o nível de risco A&S for confirmado na sequência de preenchimento da ficha de avaliação A&S) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impactos e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial; • Nova Rota RG (Risco “Substancial”) (se o nível de risco A&S for confirmado na sequência de preenchimento da ficha de avaliação A&S) <ul style="list-style-type: none"> ○ Estudo Ambiental (com diagnóstico ambiental e social, avaliação de impactos e medidas mitigadoras, incluindo questões de gênero, e planos de gestão ambiental e social) atendendo ao Quadro Ambiental e Social do Banco Mundial. | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|-------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--|---|
| 1.3 Capacidade Organizacional | <p>1.3.1 Implementação da Estrutura de funcionamento da UGP definida no MGAS com a atribuição de realizar a gestão ASSS, com pessoal qualificado e recursos para apoiar a gestão de riscos e impactos A&S do Programa, incluindo um especialista ambiental, um especialista social e um especialista em comunicação e engajamento de partes interessadas;</p> <p>1.3.2 Mobilização de coordenador (a) de aspectos ambientais e coordenador (a) de aspectos sociais;</p> <p>1.3.3 Contratação de empresa de consultoria especializada para dar apoio ao gerenciamento A&S do Programa;</p> <p>1.3.4. Capacitação da equipe da UGP nas Normas A&S do Banco Mundial.</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a implantação e operação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre termos de referência sobre o escopo de trabalho dos especialistas da área social e da área ambiental. • Aviso de não objeção da AFD sobre os perfis profissionais selecionados para composição de equipe técnica especializada da área social e da área ambiental. |
| | 1.3.5 Assegurar que as consultorias, estudos, atividades de capacitação, treinamentos e quaisquer outras atividades de assistência técnica sobre a gestão A&S do Programa apoiadas pelo Programa sejam desempenhadas de acordo com termos de referência aceitáveis para a AFD e consistentes com as NAS do Banco Mundial. Subsequentemente, assegurar que os resultados dessas atividades estejam de acordo com os termos de referência. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Projeto | Por toda a implementação do Projeto. | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre termos de referência ambientais e sociais e perfis de assistência técnica. |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|---|---------------------------------------|---|---|
| 1.4 Gestão de empresas e subempreiteiros | <p>1.4.1 Elaborar e adotar um Manual de Obras Cíveis (MOC) ou um Manual Operacional do Programa (MOP) que apresente a gestão A&S do programa, as reponsabilidades A&S, bem como as cláusulas ASSS a incluir ao nível dos editais e documentos contratuais para a realização das obras</p> <p>1.4.2 Incluir as Cláusulas ASSS relacionadas aos seguintes itens:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Canteiro de Obras; ○ Planos de Gerenciamento de Riscos e de Ações de Emergência na Construção; ○ Educação Ambiental dos Trabalhadores e Código de Conduta na Obra; ○ Saúde e Segurança nas Obras; ○ Gerenciamento e Disposição de Resíduos; Controle de Ruído; ○ Pátio de Equipamentos; ○ Controle de trânsito; ○ Estradas de Serviço; ○ Procedimentos de Gestão de Mão de Obra de forma consistente com as diretrizes definidas no MGAS, em todos os Termos de Referência e Editais para contratação de atividades com potencial de causar riscos e impactos ambientais e sociais. <p>1.4.3 Incluir indicadores de monitoramento em questões A&S nos Acordos de empresas que realizem atividades com potencial de causar riscos e impactos ambientais e sociais.</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Acordo Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a elaboração dos editais e dos Acordos de obras | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre o MOC ou o MOP • Aviso de não objeção da AFD sobre as cláusulas ASSS |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|---|---------------------------------------|--|---|
| | <p>1.4.4 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem dispor de equipe ASSS. Devem ainda dispor de recursos logísticos e equipamentos suficientes para implementar com eficácia as medidas estabelecidas no MGAS e MPR;</p> <p>1.4.5 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem elaborar e enviar a UGP relatórios trimestrais da implementação das medidas ASSS;</p> <p>1.4.6 A equipe socioambiental da UGP em conexão com a supervisão dos trabalhos nos sites será responsável por garantir que todas as cláusulas ambientais e sociais sejam respeitadas pelos prestadores de serviços.</p> | | | Durante a fase de construção | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo dos relatórios trimestrais das contratadas como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os relatórios trimestrais das empresas contratadas a AFD, caso solicitado. |
| NAS2: Mão-de-obra e condições de trabalho | | | | | |
| 2.1 Condições de trabalho e emprego | <p>2.1.1 Cumprimento da legislação e convenções nacionais ratificadas pelo país (incluindo convenções da Organização Internacional do Trabalho);</p> <p>2.1.2 Incorporação os requisitos das NAS 2 do Banco Mundial (NAS2) nos documentos de licitação, de forma a fornecer cláusulas de proteção aos trabalhadores;</p> <p>2.1.3 Desenvolver e implantar os estudos, planos, programas e manuais estabelecidos no MGAS, e no MPR, incluindo, entre outros, dispositivos sobre condições de trabalho, gestão de relações de trabalho, saúde e segurança do trabalho (inclusive equipamentos de proteção individual, e prontidão e respostas a emergências), código de conduta (inclusive com relação a assédio, abuso e exploração sexual), trabalho forçado, trabalho infantil, arranjos para queixas de trabalhadores do Projeto e exigências aplicáveis para contratadas, subcontratadas e empresas supervisoras.</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Acordo Prefeitura de Rio Grande - AFD | Adotar documentos relacionados às exigências sobre condições de trabalho no máximo até 30 dias após a Data de Efetividade e subsequentemente implementar os estudos, planos, programas e manuais ao longo da implementação do Projeto. | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre o modelo de documentos de licitação e contratação que serão usados durante a implementação do Programa. • Apresentar um resumo dos relatórios trimestrais das contratadas como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os relatórios trimestrais das empresas contratadas a AFD, caso solicitado. |
| 2.2 Não discriminação e igualdade de oportunidades | | | | | |
| 2.3 Organizações de trabalhadores | | | | | |
| 2.4 Proteção do Trabalho: Trabalho Infantil ou Forçado | | | | | |
| 2.5 Mecanismo de Reclamações | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|---|---|---|---------------------------------------|--|---|
| 2.6 Saúde e Segurança Ocupacional | | | | | |
| 2.7 Força de Trabalho da Subcontratada | | | | | |
| 2.8 A força de trabalho local | 2.8.1 Garantir que as empresas invistam na contratação de mulheres, jovens e pessoas vulneráveis nas comunidades afetadas pelo projeto, conforme previsto no MGAS. | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | N/A | Antes da fase de construção | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD • Apresentar um resumo dos progressos da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. |
| 2.9 Mecanismo de Reclamações | 2.9.1 Adoção e disponibilização de mecanismos de reclamação para as comunidades afetadas, colaboradores e trabalhadores de empresas subcontratadas, conforme descrito no MGAS e de forma consistente com a NAS 2. | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Acordo Prefeitura de Rio Grande - AFD | Antes de contratar trabalhadores do projeto e subsequentemente mantê-lo e operá-lo ao longo da implementação do Projeto. | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo da implementação do mecanismo de queixas bem como das queixas registradas e de seu tratamento como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os registros de tratamento das queixas a AFD, caso solicitado. |
| NAS3. Eficiência de Recursos, Prevenção e Controle da Poluição | | | | | |
| 3.1 Economia de energia | 3.1.1 Preparar, adotar e implementar, ou levar as agências parceiras de implementação do Projeto a adotarem e | Prefeitura de Rio | Acordo Prefeitura de | Durante a implantação e adotar | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo da implementação dos estudos, planos, |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|---|---------------------------------------|--|--|
| 3.2 Consumo de Água | <p>implementarem estudos, planos, programas e manuais, conforme aplicável, para cada projeto de forma proporcional ao seu nível de risco ambiental e social como definido no MGAS.</p> <p>3.1.2 Implementar as medidas de prevenção e controle da poluição previstas nos estudos, planos, programas e manuais, de maneira consistente com o MGAS e a NAS 3 do Banco Mundial.</p> <p>3.1.3 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem elaborar e enviar a UGP relatórios trimestrais da implementação das medidas dos estudos, planos, programas e manuais definidos no MGAS</p> | Grande / UGP / Empresas contratadas | Rio Grande - AFD | os estudos, planos, programas e manuais antes do início da execução dos projetos que requeiram a elaboração destes documentos. Uma vez adotados, implementar os respectivos documentos durante a implementação dos projetos. | <p>programas e manuais como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD.</p> <ul style="list-style-type: none"> Fornecer os relatórios de implementação dos estudos, planos, programas e manuais a AFD, caso solicitado. |
| 3.3 Matérias-primas | | | | | |
| 3.4 Poluição do ar | | | | | |
| 3.5 Gestão de resíduos perigosos e não perigosos | | | | | |
| 3.6 Gestão de Produtos Químicos e Perigosos | | | | | |
| 3.7 Uso e Gestão de Pesticidas | | | | | |
| NAS4. Saúde e segurança das comunidades | | | | | |
| 4.1 Projeto e Segurança de Infraestrutura e Equipamentos | <p>4.1.1 Preparar, adotar e implementar, ou levar as agências parceiras de implementação do Projeto a adotarem e implementarem, estudos, planos, programas e manuais, conforme aplicável, para cada projeto de forma proporcional ao seu nível de risco ambiental e social como definido no MGAS.</p> <p>4.1.2 Implementar as medidas previstas nos estudos, planos, programas e manuais relacionadas à saúde e segurança das comunidades afetadas pelo Programa, de maneira consistente com o MGAS e com a NAS nº4 do Banco Mundial.</p> <p>4.1.3 As empresas e subcontratadas responsáveis pelas obras devem elaborar e enviar a UGP relatórios trimestrais da</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP / Empresas contratadas | Acordo Prefeitura de Rio Grande - AFD | <p>Durante a implantação e adotar os estudos, planos, programas e manuais antes do início da execução dos projetos que requeiram a elaboração destes documentos. Uma vez adotados, implementar os respectivos</p> | <ul style="list-style-type: none"> Apresentar um resumo da implementação dos estudos, planos, programas e manuais como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. Fornecer os relatórios de implementação dos estudos, planos, programas e manuais a AFD, caso solicitado. |
| 4.2 Segurança do Serviço | | | | | |
| 4.3 Trânsito Rodoviário e Segurança | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|--------------------------------|------------------------|--|--|
| 4.4 Serviços Ecosistêmicos | implementação das medidas dos estudos, planos, programas e manuais | | | documentos durante a implementação dos projetos. | |
| 4.5 Exposição a Doenças Comunitárias | | | | | |
| 4.6 Gestão e Segurança de Materiais Perigosos | | | | | |
| 4.7 Preparação e Resposta a Emergências | | | | | |
| 4.8 Segurança Pessoal | | | | | |
| NAS5: Aquisição de Terras, Restrições ao Uso de Terras e Reassentamento Involuntário | | | | | |
| 5.1 Implementação de MPR (se aplicável) | 5.1.1 Adotar e implementar o MPR do Programa, de forma consistente com a NAS 5 | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Projeto | No início da implementação do Programa | <ul style="list-style-type: none">MPR validado pela UGP da Prefeitura de Rio Grande e pela AFD, e adotado pela UGP em até 30 dias após a Data de Efetividade do Projeto. |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|--|--------------------------------|---|--|---|
| | <p>5.1.2 Elaborar e implementar Plano de Ação de Reassentamento (PAR) e/ou Plano de restauração de Meios de Subsistência (PMRS) para cada projeto no âmbito do Programa que gere reinstalações involuntárias físicas e/ou econômicas de forma temporária ou definitiva, conforme estabelecido no MPR e de maneira consistente com a NAS 5.</p> <p>5.1.2 Realizar uma auditoria de conclusão para verificar a conformidade do PAR e/o do PRMS (se aplicável) com os regulamentos brasileiros e de forma consistente com a NAS 5</p> | | Projeto | Antes da fase de preparação do terreno e do início da construção | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre os termos de referência (se aplicável) • Aviso de não objeção da AFD sobre o PAR e/ou PRMS • Relatórios trimestrais de monitoramento do PAR e/ou PRMS • Relatório de conclusão do PAR e/ou do PRMS aceito pela AFD |
| 5.2 Orçamento de realocação (se aplicável) | 5.2.1 Assegurar o orçamento, conforme previsto na versão final do PAR e/ou do PRMS aprovado pela AFD, de forma a garantir a boa execução das medidas compensatórias e aumentar este orçamento, se necessário, para ter em conta eventuais impactos novos ou subestimados. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande | Após a validação do PAR / antes da fase de preparação do terreno e do início da construção | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD |
| 5.3 Mecanismo de queixas | 5.3.1 Estabelecer e operar um Mecanismo de Queixa (MQ) para responder e facilitar a solução de queixas relacionadas ao processo de reassentamento, como descrito no MPR e de maneira consistente com a NAS 5. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande | Estabelecer o MQ antes do início da implementação dos PAR/PRMS. | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD |
| NAS6: Conservação da Biodiversidade e Gestão Sustentável de Recursos Naturais Vivos | | | | | |
| 6.1 Avaliação de Risco e Impacto de Habitat e Biodiversidade | 6.1.1 Implementar as medidas previstas nos estudos, planos, programas e manuais do MGAS voltadas para conservação da biodiversidade e gestão sustentável de recursos. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Prefeitura de Rio Grande / empresas contratadas | Durante a implantação e operação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre os termos de referência • Aviso de não objeção da AFD sobre a documentação elaborada • Relatórios semestrais de implementação dos planos feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis |
| 6.2 Conservação da biodiversidade: mitigação, habitat, compensação. | 6.1.2 Ver item 1.2 Avaliação Ambiental e Social deste PCAS para informação sobre os estudos e planos para os projetos classificados como risco “alto” ou risco “substancial”. | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|---|-----------------|-----------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 6.3 Áreas protegidas ou reconhecidas por seu montante de biodiversidade | | | | | pela AFD |
| 6.4 Espécies Exóticas Invasoras | | | | | |
| 6.5 Gestão sustentável de recursos naturais vivos | | | | | |
| 6.6 Cadeia de Suprimentos e Fornecedores | | | | | |
| NAS10: Envolvimento das Partes Interessadas e Divulgação de Informações | | | | | |

| Tema | Ações propostas | Recursos e responsabilidade | Fonte de financiamento | Prazos: preparação e implantação | Indicador de realização efetiva |
|--|---|--------------------------------|---------------------------------------|--|--|
| 10.1 Identificação e análise das partes interessadas | 10.1.1 Adotar e implementar um Plano de Engajamento das Partes Interessadas (PEPI) do Programa em conformidade com as medidas previstas no MGAS e de maneira consistente com a NAS nº10 do Banco Mundial, de forma a ampliar os processos de participação social que aproximem as ações do Programa ao atendimento real das demandas da população. Com isso, assegurar o engajamento significativo das partes interessadas nos processos decisórios para tirar as dúvidas quanto as afetações, dirimir conflitos, captar as apreensões quanto a abrangência do programa e as formas de resoluções. | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Acordo Prefeitura de Rio Grande - AFD | Durante a implantação e operação do Programa | <ul style="list-style-type: none"> • Aviso de não objeção da AFD sobre os Termos de Referência do PEPI • Aviso de não objeção da AFD sobre o PEPI • Relatórios semestrais da implementação do PEPI feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD • Apresentar um resumo da implementação do PEPI como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD |
| 10.2 Resolução de Reclamações | <p>10.2.1 Estabelecer, publicar, manter e operar o mecanismo de queixas acessível do Programa, para receber e facilitar a resolução de preocupações e queixas com relação ao Programa de forma imediata e eficiente, transparente, culturalmente adequada, e prontamente acessível a todas as partes afetadas pelo Programa, sem custo e sem retribuição, inclusive quanto a preocupações e queixas encaminhadas de forma anônima, de forma consistente com a NAS 10 do Banco Mundial.</p> <p>10.2.2 O mecanismo de queixas deve estar preparado para receber, registrar e facilitar a resolução de reclamações ambientais e sociais, inclusive por meio do encaminhamento de sobreviventes para prestadores de serviços relacionados à violência de gênero, de forma segura, confidencial e centrada no sobrevivente.</p> <p>10.2.3 Manter um registro de tratamento das queixas</p> | Prefeitura de Rio Grande / UGP | Projeto | Adotar o Mecanismo de Queixas até 30 dias depois da Data de Efetividade do Programa e, subsequentemente, implementar o PEPI ao longo da implementação do Programa. | <ul style="list-style-type: none"> • Apresentar um resumo da implementação do mecanismo de queixas bem como das queixas registradas e de seu tratamento como parte dos relatórios de progresso da implementação do PCAS feitos pela UGP da Prefeitura de Rio Grande considerados aceitáveis pela AFD. • Fornecer os registros de tratamento das queixas a AFD, caso solicitado. |

ANEXO 7 – FORMULÁRIO DE RELATÓRIO DE INDICADORES DE IMPACTO

| Indicador | Meta | Unidade | Montante na Data de Conclusão Técnica |
|--|---|---|---------------------------------------|
| Número de pessoas (habitantes e usuários – homens e mulheres) com melhoria da qualidade de vida | Cerca de 200.000 | pessoas | |
| Número de pessoas (homens e mulheres) com melhor acesso ao transporte público sustentável | Cerca de 200.000 | Moradores que moram a menos de 10 minutos caminhando de uma nova estação de BRT | |
| Comprimento das linhas de transporte público criadas (extensão da linha LRT existente) | 7,46 | quilômetros | |
| Rede hierárquica e contínua de ciclovias em escalas de aglomerações e bairros | 75 | quilômetros | |
| Redução das emissões de gases de efeito estufa (CO ₂) | <i>Meta a ser confirmada quando o estudo de estruturação da rede de ônibus for realizado construtivas</i> | Toneladas de CO ₂ Eq economizadas por ano, incluindo emissões construtivas | |
| Número de passageiros (homens e mulheres) em transporte público nos trechos financiados (em passageiros/dia) | Quando a linha abrir (ano a confirmar): 90.000 passageiros/dia na linha | Passageiros/dia em toda a linha | |
| Calçada de rua principal, secundária iluminada ou não. Participação do modal pedestre no levantamento realizado no âmbito do estudo de estruturação da rede de ônibus. | 35 | quilômetros | |
| Ampliação da rede de drenagem de águas pluviais em áreas do centro da cidade não equipadas: extensão das drenagens concluídas | 60 | quilômetros | |
| Número de beneficiários com menor exposição a risco de inundação | 50.000 | pessoas | |
| Na ilha de Torotoma, infraestrutura sustentável para proteger o banco contra a erosão: extensão de bancos reforçados por estruturas de controle de erosão | 3,5 | quilômetros | |
| Número de reuniões de consulta sobre o projeto Torotoma para implementar o ESCP | 10 | encontros | |
| Realização de um quadro estratégico para o desenvolvimento de “green and | 1 | quadro | |

| | | | |
|---|---|--------------|--|
| blue grid” à escala do território. | | | |
| Número de espaços verdes e equipamentos sociais coletivos criados ou reabilitados/ número de projetos de ecoparques criados | 5 | espaços | |
| Área de superfície de cobertura verde criada ou preservada de forma sustentável | 1 | superfície | |
| Número de estruturas no setor urbano que se beneficiaram da capacitação | 2 | estruturas | |
| Número de planos de ação setoriais que integram a resiliência às mudanças climáticas financiados pelo projeto | 3 | planos | |
| Número de treinamentos técnicos e setoriais realizados para equipes de Rio Grande | 4 | treinamentos | |

**ANEXO 8 - INFORMAÇÕES QUE PODEM SER PUBLICADAS NO SITE DO GOVERNO FRANCÊS E
NO SITE DO CREDOR**

1. Informações sobre o Projeto
 - Número e nome no livro da AFD;
 - Descrição;
 - Setor operacional;
 - Local de implantação;
 - Data prevista de início;
 - Data Prevista de Conclusão Técnica;
 - Status da implementação atualizado semestralmente;
2. Informações sobre o financiamento do Projeto
 - Tipo de financiamento (empréstimo, subvenção, cofinanciamento, linha de créditos delegados);
 - Montante principal da Linha de Crédito;
 - Montante da Linha de Crédito que foi sacado (atualizado à medida que a implementação do Projeto avança);
3. Outras informações
 - Aviso de informações sobre a operação e/ou folha conforme a apresentação incluída neste Anexo.

BRASIL

Agenda 2030 Rio Grande:
melhorar a mobilidade
sustentável, integrada e
inclusiva e o
desenvolvimento urbano

© Foto a ser
incluída

A Prefeitura de Rio Grande e a Agência Francesa de Desenvolvimento (AFD) unem forças para desenvolver e implementar infraestruturas de mobilidade sustentável verdes, inclusivas e resilientes, e desenvolvimento urbano.

CONTEXTO

A cidade de Rio Grande está localizada em uma península com uma geografia única, caracterizada por áreas naturais protegidas e ecossistemas estratégicos. No centro da cidade, localizado numa península de topografia plana e altitude muito próxima do nível do mar, o sistema de drenagem é inadequado e os espaços verdes e áreas protegidas sofrem com a falta de investimentos. Além disso, Rio Grande é impactado por um crescimento urbano descontrolado, que tem forçado parte da população para a periferia da cidade, gerando desigualdades no acesso ao mercado de trabalho, dificultando os deslocamentos e contribuindo para o aumento das emissões de gases de efeito estufa da cidade, com energia e transporte sendo responsáveis por 46% das emissões.

O Município, ciente do potencial e fragilidade de seu patrimônio natural e biodiversidade, está implementando políticas públicas proativas para alinhar seu Plano Plurianual de Investimentos aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável.

RESULTADOS

Os principais resultados esperados com o financiamento da AFD são:

- Fortalecer a resiliência da cidade aos efeitos das mudanças climáticas, incluindo ao aumento das temperaturas e a chuvas mais intensas: 70% de cobenefícios climáticos e 46% de cobenefícios de adaptação
- Fornecer transporte de alta qualidade, confortável e confiável para quase 200.000 cidadãos

PAÍS
BRASIL



Data de Assinatura
do Acordo
DD/MM/AAAA



Setores
Transporte e
desenvolvimento
urbano



Localização
Município de Rio
Grande

Duração
5 anos



Instrumentos
financeiros
Empréstimo e
Doação de
Assistência Técnica



Montante
EUR 58.893.750

Mutuário
Prefeitura de Rio
Grande

Dono do Projeto
Prefeitura de Rio
Grande

Principais Objetivos
de Desenvolvimento
Sustentável



Código do Projeto:
BR1163

- Reduzir as desigualdades de gênero, facilitando a mobilidade das mulheres por meio de uma oferta de transportes de qualidade, acessível e seguro
- Reduzir as emissões de gases de efeito estufa e melhorar a qualidade do ar: 33% de cobenefícios climáticos em termos de mitigação

PARTES INTERESSADAS E MODUS OPERANDI

A Prefeitura de Rio Grande será a beneficiária do financiamento da AFD. Será assinado um Acordo de crédito tripartido entre a AFD, a Prefeitura de Rio Grande e o governo federal. O Município será o proprietário do projeto e beneficiário dos investimentos. Uma Unidade de Gestão do Projeto será responsável pela coordenação e gestão global do projeto, nas suas vertentes técnica, financeira, ambiental, social e de comunicação.

PLANO DE FINANCIAMENTO

O custo total do programa está estimado em 73,2 milhões de Euros. O financiamento da AFD consiste em um empréstimo soberano de €58.593.750 e subsídios de assistência técnica no montante de €300.000.

ANEXO 9A- FORMULÁRIO DE PARECER DO PROCURADOR-GERAL DO MUNICÍPIO DE RIO GRANDE

Data: [●].

[Aos cuidados da AGENCE FRANCAISE DE DEVELOPPEMENT COMO CREDORA SOB O ACORDO DE FACILIDADE DE CRÉDITO]

Tendo sido solicitado a emitir um parecer em relação ao Acordo de linha de crédito (doravante denominado "**Acordo de Linha de Crédito**") datado de [●], assinado entre o Estado de [●] (doravante denominado "**Mutuário**"), a República Federativa do Brasil e a AFD, e o acordo do projeto (doravante denominado "**Acordo do Projeto**"), datado de [●], assinado entre [●] e essa Agência. Os termos definidos no Acordo de Linha de Crédito terão os mesmos significados quando utilizados neste parecer.

Ao emitir este parecer, examinei (i) a cópia assinada do Acordo de Linha de Crédito, (ii) a cópia do Acordo do Projeto, (iii) a carta do Banco Central do Brasil, datada de [●],

comprovando o registro no Registro de Operações Financeiras (ROF), (iv) todo documento que comprove as aprovações necessárias para a validade, efeito vinculante e execução do Acordo de Linha de Crédito, (v) os documentos que comprovam que o Mutuário tem plenos poderes para assinar o Acordo de Linha de Crédito, e outros documentos que julguei necessários. Assumi o devido cumprimento de todas as questões das leis francesas.

Eu sou da opinião de que:

- (a) O Mutuário tem o poder e autoridade para celebrar o Acordo de Crédito, e para tomar empréstimos de acordo com o mesmo, e tomou todas as medidas necessárias para autorizar o empréstimo nos termos do Acordo de Crédito e o desenvolvimento, entrega e implementação do Acordo de Crédito, de acordo com os seus termos e condições.
- (b) O Acordo de Linha de Crédito foi desenvolvido e entregue por um funcionário devidamente autorizado do Mutuário, e constitui obrigação legal, válida e vinculante do Mutuário, imposta ao Mutuário na República Federativa do Brasil.
- (e) O desenvolvimento e entrega pelo Mutuário do Acordo de Crédito e do Acordo de Projeto, e o cumprimento das respectivas obrigações neles contempladas, de acordo com seus termos e condições, não:
 - (i) violam qualquer instrumento legal, estatuto, decreto, regra ou regulamento existente ao qual o Mutuário esteja sujeito, ou qualquer julgamento, decreto, franquia, ordem, permissão, consentimento ou autorização aplicável ao Mutuário; ou
 - (ii) entram em conflito (ou são inconsistentes com), ou resultam em qualquer descumprimento ou violação de, qualquer termo, convênio, condição ou dispositivo de, ou constituem Inadimplência, ou resultam na criação ou imposição de qualquer ônus, direito de garantia, encargo ou ônus sobre qualquer propriedade ou ativos do Mutuário, de acordo com os termos de qualquer restrição contratual ou compromisso sob qualquer escritura, hipoteca, instrumento fiduciário, acordo ou outro instrumento do qual o Mutuário seja parte ou pelo qual o Mutuário ou qualquer um de seus ativos possa estar vinculado.

- (f) Todos os consentimentos, aprovações, permissões, licenças, autorizações, de todos os órgãos ou autoridades governamentais ou públicas necessários para autorizar ou exigidos em conexão com o desenvolvimento e entrega do Acordo de Crédito ou do Acordo do Projeto, e o desempenho dos seus respectivos termos, incluindo autorização de controle para o pagamento do principal e dos juros em Euros, e quaisquer outras quantias pagáveis nos termos do Acordo de Crédito, foram obtidos, e o Acordo de Crédito foi registrado no Banco Central do Brasil sob o Registro de Operações Financeiras – (ROF) nº [•].
- (g) Não é necessário, a fim de garantir a legalidade, validade, exequibilidade ou admissibilidade em evidência do Acordo de Linha de Crédito ou do Acordo de Projeto, que seja arquivado, inscrito ou registrado em qualquer tribunal e governo ou outra agência no Estado Federativo República do Brasil ou que seja pago qualquer selo, imposto ou outro encargo, desde que, com relação à admissibilidade em evidência do Acordo de Linha de Crédito ou do Acordo de Projeto perante os tribunais no Brasil: (A) um resumo da Linha de Crédito deve ser publicado em jornal oficial, (B) as assinaturas dos representantes do Credor, assinando na França, devem ter sido reconhecidas por um notário público licenciado como tal sob a lei da França, e (C) o Acordo de Crédito deve ter sido traduzidos para a língua portuguesa por um tradutor juramentado no Brasil. Não é necessário registro do Acordo de Linha de Crédito no Cartório de Registro de Títulos e Notas.
- (h) O Acordo de Linha de Crédito e o Acordo de Projeto estão em forma legal adequada, de acordo com as leis da República Federativa do Brasil, para a validade e execução contra o Mutuário sob tais leis. Nenhum dispositivo do Acordo de Linha de Crédito e do Acordo de Projeto infringe uma Lei ou política pública brasileira.
- (i) O Mutuário não tem direito a imunidade de processo, execução ou qualquer outro processo legal com relação às suas obrigações nos termos do Acordo de Linha de Crédito e do Acordo de Projeto, em qualquer tribunal competente na República Federativa do Brasil, exceto pela limitação de alienação de bens públicos, prevista no artigo 100 do Código Civil da República Federativa do Brasil.
- (j) O Credor tem direito a acesso total aos tribunais do Brasil, nos mesmos termos disponíveis para residentes e cidadãos do Brasil. No entanto, nos termos do artigo 83 do Código de Processo Civil brasileiro, o autor estrangeiro que resida no exterior ou esteja no exterior no curso de uma ação deve prestar garantia para cobrir honorários advocatícios e custas judiciais do réu, caso não tenha bens imóveis no Brasil para assegurar o seu pagamento. Nos termos do § 1º do artigo 83 do Código de Processo Civil Brasileiro, tal garantia não é exigida em caso de execução de "título executivo extrajudicial" (título extrajudicial) e em caso de "reconvenção".
- (k) Qualquer sentença de um tribunal arbitral que esteja em conformidade com a ordem pública e a lei brasileiras será executável contra o Mutuário nos tribunais federais da República Federativa do Brasil, sem reexame do mérito, desde que tal sentença seja acompanhada de um certificado traduzido por tradutor juramentado para o português.
- (l) Não há ações legais, administrativas ou outras, reivindicações ou outros processos em andamento, pendentes ou expostos contra o Mutuário que, se decididos de forma adversa, afetariam material e adversamente a condição financeira do Mutuário ou poderiam afetar material e adversamente a capacidade do Mutuário de cumprir suas obrigações nos termos do Acordo de Linha de Crédito.

- (m) A escolha da lei francesa como a lei regente do Acordo de Linha de Crédito e do Acordo do Projeto é válida, vinculante e exequível sob a lei brasileira, e deve ser reconhecida e efetivada pelos tribunais do Brasil, na medida em que tal lei não seja considerada contrária à soberania nacional, aos bons costumes ou às políticas públicas brasileiras.

Atenciosamente,

ANEXO 9B- FORMULÁRIO DE PARECER DE UM PROCURADOR DA PROCURADORA-GERAL DA
TESOURO NACIONAL

Data: [●].

[Aos cuidados da AGENCE FRANCAISE DE DEVELOPPEMENT COMO CREDORA SOB O ACORDO DE
FACILIDADE DE CRÉDITO]

Tendo recebido uma solicitação para emissão de parecer em relação a um Acordo de linha de crédito (doravante denominado “**Acordo de Linha de Crédito**”) datado de [●] assinado entre o Estado de [●] (doravante denominado “**Mutuário**”) e a República Federativa do Brasil (doravante denominado “**Fiador**”) e a Agência Francesa de Desenvolvimento. Os termos definidos no Acordo de Linha de Crédito terão os mesmos significados quando utilizados neste parecer.

Ao emitir este parecer, examinei (i) uma cópia assinada do Acordo de Linha de Crédito, (ii) uma carta do Banco Central do Brasil datada de [●] comprovando o registro no Registro de Operações Financeiras (ROF), (iii) todos os documentos que comprovam as aprovações necessárias para a validade, efeito vinculante e execução da Garantia, (iv) os documentos que comprovam que o Fiador tem plenos poderes para assinar o Acordo de Linha de Crédito, e outros documentos que julguei necessários. Assumi o devido cumprimento de todas as questões das leis francesas.

Eu sou da opinião de que:

- (a) O Fiador tem poder e autoridade para celebrar o Acordo de Linha de Crédito e para garantir a Linha de Crédito, e tomou todas as medidas necessárias para autorizar a garantia sob o Acordo de Linha de Crédito e o desenvolvimento, entrega e execução da Garantia, de acordo com seus termos e condições.
- (b) O Acordo de Linha de Crédito foi executado e entregue por um funcionário devidamente autorizado do Fiador e constitui obrigação legal, válida e vinculante do Fiador, imposta ao Fiador na República Federativa do Brasil.
- (c) A celebração e entrega pelo Fiador do Acordo de Linha de Crédito, e o cumprimento das respectivas obrigações, nos termos da Cláusula 14 (*Garantia*) nele contempladas, de acordo com os termos e condições do mesmo não:
 - (i) infringem qualquer instrumento legal, estatuto, decreto, regra ou regulamento existente ao qual o Fiador esteja sujeito, ou qualquer julgamento, decreto, franquia, ordem, permissão, consentimento ou autorização aplicável ao Fiador; ou
 - (ii) entra em conflito (ou é inconsistente com), ou resulta no descumprimento ou violação de qualquer termo, convênio, condição ou dispositivo de, ou constitui Inadimplência, ou resulta na criação ou imposição de qualquer ônus, direito de garantia, encargo ou taxa sobre qualquer propriedade ou ativos do Fiador, de acordo com os termos de qualquer restrição contratual ou compromisso sob qualquer escritura, hipoteca, instrumento fiduciário, acordo ou outro instrumento do qual o Fiador seja parte ou pelo qual o Fiador ou qualquer um de seus ativos pode estar vinculado.
- (d) Todos os consentimentos, aprovações, permissões, licenças, autorizações de todos os órgãos ou autoridades governamentais ou públicas necessários para autorizar ou exigidos em conexão com o desenvolvimento e a entrega do Acordo de Linha de Crédito e o

cumprimento de seus respectivos termos, incluindo a autorização de controle para o pagamento do principal e dos juros em Euros, e quaisquer outros montantes devidos, nos termos do Acordo de Crédito, foram obtidos e o Acordo de Crédito foi registrado no Banco Central do Brasil sob o *Registro de Operações Financeiras* – (ROF) nº [•].

- (e) Não é necessário, para garantir a legalidade, validade, exequibilidade ou admissibilidade do Acordo de Linha de Crédito, que ele seja arquivado, inscrito ou registrado em qualquer tribunal e governo ou outro órgão na República Federativa do Brasil ou por qualquer selo, imposto ou outra taxa a ser paga; desde que, a fim de assegurar a admissão e a eficácia do Acordo de Linha de Crédito perante os órgãos públicos e tribunais no Brasil (a) as assinaturas das partes dos Acordos celebrados fora do Brasil devem ser reconhecidas por tabelião público credenciado como tal sob as leis do local de assinatura; (b) o Acordo de Linha de Crédito deverá ser traduzido para o idioma português por um tradutor juramentado (*tradutor juramentado*); e (c) um resumo do Acordo de Linha de Crédito deve ser publicado no diário oficial.
- (f) O Acordo de Linha de Crédito está na forma legal adequada, de acordo com as leis da República Federativa do Brasil, para sua validade e para execução contra o Fiador, de acordo com tais leis. Nenhum dispositivo do Acordo de Linha de Crédito viola uma lei ou política pública brasileira.
- (g) O Fiador não tem direito de imunidade de processo, execução ou qualquer outro processo legal com relação às suas obrigações, nos termos do Acordo de Linha de Crédito, em qualquer tribunal competente na República Federativa do Brasil, exceto pela limitação da alienação de bens públicos imóveis, prevista no artigo 100 do Código Civil da República Federativa do Brasil, ressalvando-se que a execução de sentença condenatória e o cumprimento de sentença só poderão ser feitos na forma do artigo 100 da Constituição da República Federativa do Brasil, e os procedimentos previstos no artigo 910 et. Seq. do Código de Processo Civil da República Federativa do Brasil (cujos artigos estabelecem os procedimentos pelos quais tal sentença deve ser cumprida pelo Fiador, incluindo os requisitos para que tal sentença seja registrada para inclusão no orçamento, para pagamento no exercício fiscal subsequente do Fiador, e que o pagamento referente a tal sentença seja feito através do tribunal que proferiu a sentença em questão).
- (h) O Credor tem direito a acesso total aos tribunais do Brasil, nos mesmos termos disponíveis para residentes e cidadãos do Brasil. No entanto, nos termos do artigo 83 do Código de Processo Civil brasileiro, o autor estrangeiro que resida no exterior ou esteja no exterior no curso de uma ação deve prestar garantia para cobrir honorários advocatícios e custas judiciais do réu, caso não tenha bens imóveis no Brasil para assegurar o seu pagamento. Nos termos do § 1º do artigo 83 do Código de Processo Civil Brasileiro, tal garantia não é exigida em caso de execução de "*título executivo extrajudicial*" (título extrajudicial) e em caso de "*reconvenção*".
- (i) Qualquer sentença de um tribunal arbitral que esteja em conformidade com a ordem pública e a lei brasileiras será executável contra o Fiador nos tribunais federais da República Federativa do Brasil, sem reexame do mérito, desde que tal sentença seja acompanhada de uma tradução juramentada em português
- (j) O Credor não será, de forma alguma, considerado residente ou domiciliado ou exercendo uma atividade ou sujeito a impostos no Brasil em razão da execução ou desempenho do Acordo de Linha de Crédito.

- (k) Não há ações legais, administrativas ou outras, reivindicações ou outros processos em andamento, pendentes ou expostos contra o Fiador que, se decidido de forma adversa, afetariam material e adversamente a condição financeira do Fiador ou poderiam afetar material e adversamente a capacidade do Fiador de cumprir com suas obrigações, nos termos do Acordo de Linha de Crédito.
- (l) A escolha da lei francesa como a lei regente do Acordo de Linha de Crédito é válida, obrigatória e exequível sob a lei brasileira, e deve ser reconhecida e efetivada pelos tribunais do Brasil, na medida em que tal lei não seja considerada contrária à Soberania nacional, aos bons costumes ou às políticas públicas brasileiras.

Atenciosamente,

ANEXO 10- LISTA NÃO EXAUSTIVA DE DOCUMENTOS AMBIENTAIS E SOCIAIS QUE O MUTUÁRIO PERMITE QUE SEJAM DIVULGADOS EM CONEXÃO COM OS PROCEDIMENTOS DE GESTÃO DE QUEIXAS ES:

- Relatório de Escopo E&S
- Avaliação de Impacto Ambiental e Social (ESIA)
- Plano de Gestão Ambiental e Social (ESMP)
- Estrutura de Gestão Ambiental e Social (ESMF)
- Plano de Ação de Reassentamento (RAP)
- Quadro de Políticas de Reassentamento (RPF)
- Plano de Compromisso Ambiental e Social (ESCP)
- Avaliação ambiental e social limitada
- Plano de ação ambiental e social limitado
- Capítulo do estudo de viabilidade ambiental e social
- Capítulos dos relatórios de monitoramento ambiental e social
- Relatórios de monitoramento da implementação do ESCP

ANEXO 11- COMPARTILHAMENTO DE DADOS DE BIODIVERSIDADE

Natureza dos dados

Os dados de biodiversidade cobertos pela cláusula de Compartilhamento de Dados de Biodiversidade do presente Acordo são os dados de observação de flora e fauna coletados como parte de inventários de campo naturalistas dedicados ao Projeto. Esses dados podem resultar de avistamentos visuais, observações auditivas, gravações ou até mesmo coletas de espécimes.

Cada item de dados publicado deve, no mínimo, incluir informações referentes a: o tipo de observação, o nome científico do táxon, a data e o local da observação.

A menos que os dados possam ser considerados sensíveis, as observações devem ser publicadas usando a mesma precisão de localização coletada no campo.

Dados que podem ser considerados sensíveis são, em particular, observações de fauna e flora nativas cuja sobrevivência na população local está ameaçada devido a remoção ou destruição intencional de espécimes. O provedor de dados deve diminuir deliberadamente a precisão dos detalhes de localização para as chamadas espécies sensíveis. A extensão da degradação dos detalhes de localização deve ser adaptada à sensibilidade da espécie, de modo a evitar qualquer risco de pressão adicional sobre as populações dessas espécies em questão.

Procedimentos para compartilhamento de dados

Os dados de biodiversidade do Projeto devem ser publicados usando a estrutura do GBIF www.gbif.org.

A informação sobre o Projeto em relação ao qual os dados foram recolhidos deve ser fornecida para além dos metadados obrigatórios exigidos pelo GBIF. Deve ser incluída uma breve descrição do Projeto, seguida dos nomes dos contratantes e financiadores, incluindo o AFD.

Quanto às condições de utilização dos dados, o fornecedor dos dados deve optar por um dos dois níveis de direitos menos restritivos, ou seja: a Licença de Domínio Público (CC0) ou a Licença Creative Commons Attribution (CC-BY).

Além deste anexo, o Contratante e seus cocontratantes podem contar com o Guia de Recomendações Práticas para a Publicação de Dados de Biodiversidade publicado pela AFD, que pode ser baixado em: <https://www.afd.fr/en/ressources/data4nature-practical-recommendations-guide-publishing-primary-biodiversity-data>



TESOURO NACIONAL

Boletim

2024

Março

Resultado do Tesouro Nacional

Vol. 30, N.3 – Publicado em 29/04/2024

Ministério da Fazenda

Fernando Haddad

Secretaria Executiva do Ministério da Fazenda

Dario Carnevalli Durigan

Secretaria do Tesouro Nacional

Rogério Ceron de Oliveira

Secretaria Adjunta do Tesouro Nacional

Viviane Aparecida da Silva Varga

Subsecretários

David Rebelo Athayde

Heriberto Henrique Vilela do Nascimento

Marcelo Pereira de Amorim

Otávio Ladeira de Medeiros

Maria Betânia Gonçalves Xavier

Rafael Rezende Brigolini

Suzana Teixeira Braga

Coordenador-Geral de Estudos Econômico-Fiscais

Pedro Ivo Ferreira de Souza Junior

Coordenador de Suporte aos Estudos Econômico-Fiscais

Alex Pereira Benício

Coordenador de Suporte às Estatísticas Fiscais

Rafael Perez Marcos

Equipe Técnica

Bruno Orsi Teixeira

Guilherme Furtado de Moura

José de Anchieta Semedo Neves

Assessoria de Comunicação Social (ASCOM/Tesouro Nacional)

Arte: Hugo Pullen

Telefone: (61) 3412-1843

E-mail: ascom@tesouro.gov.br

Disponível em: www.tesourotransparente.gov.br

O Resultado do Tesouro Nacional é uma publicação mensal da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), elaborada pela Coordenação-Geral de Estudos Econômico-Fiscais. É permitida a reprodução total ou parcial, desde que citada a fonte.

Resultado do Tesouro Nacional / Secretaria do Tesouro Nacional. – v. 30, n. 3 (Março, 2024). –

Brasília: STN, 1995_.

Mensal.

Continuação de: Demonstrativo da execução financeira do Tesouro Nacional.

ISSN 1519-2970

1.Finanças públicas – Periódicos. 2.Receita pública – Periódicos. 3.Despesa pública – Periódicos.

1. Brasil. Secretaria do Tesouro Nacional.

CDD 336.005

Panorama Geral - Resultado do Governo Central

Resultado Mensal em Relação ao Mesmo Mês do Ano Anterior

Tabela 1 – Panorama Geral do Resultado do Tesouro Nacional – mês contra mesmo mês do ano anterior

Dados em: R\$ milhões – a preços correntes

Fonte: Tesouro Nacional

| Discriminação | Março | | Variação (2024/2023) | | |
|--|-----------|-----------|----------------------|-----------|---------------|
| | 2023 | 2024 | Diferença | % Nominal | % Real (IPCA) |
| 1. Receita Total | 176.346,2 | 198.816,6 | 22.470,4 | 12,7% | 8,5% |
| 2. Transf. por Repartição de Receita | 30.805,2 | 34.956,9 | 4.151,6 | 13,5% | 9,2% |
| 3. Receita Líquida (I-II) | 145.540,9 | 163.859,7 | 18.318,8 | 12,6% | 8,3% |
| 4. Despesa Total | 152.624,1 | 165.386,6 | 12.762,5 | 8,4% | 4,3% |
| 5. Resultado Primário do Gov. Central (3 - 4) | -7.083,2 | -1.526,9 | 5.556,3 | -78,4% | -79,3% |
| Resultado do Tesouro Nacional | 13.252,3 | 20.024,5 | 6.772,2 | 51,1% | 45,4% |
| Resultado do Banco Central | 22,4 | -16,5 | -39,0 | - | - |
| Resultado da Previdência Social | -20.357,9 | -21.534,8 | -1.176,9 | 5,8% | 1,8% |
| Memorando: | | | | | |
| Resultado TN e BCB | 13.274,7 | 20.007,9 | 6.733,2 | 50,7% | 45,0% |

Em março de 2024, o resultado primário do Governo Central, a preços correntes, foi deficitário em R\$ 1,5 bilhão, frente a um déficit de R\$ 7,1 bilhões em março de 2023. Em termos reais, a receita líquida apresentou um acréscimo de R\$ 12,6 bilhões (+8,3%), enquanto a despesa total registrou um aumento de R\$ 6,8 bilhões (+4,3%), quando comparadas a março de 2023.

Resultado Primário do Governo Central Mês Contra Mês

Tabela 2 – Resultado Mês Contra Mês – Notas Explicativas | R\$ milhões – a preços correntes | Fonte: Tesouro Nacional

| Discriminação | Nota | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|---|------|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 1. RECEITA TOTAL | | 176.346,2 | 198.816,6 | 22.470,4 | 12,7% | 15.547,8 | 8,5% |
| 1.1 - Receita Administrada pela RFB | | 106.733,7 | 121.949,4 | 15.215,6 | 14,3% | 11.025,7 | 9,9% |
| 1.1.1 Imposto de Importação | | 4.635,5 | 5.152,6 | 517,1 | 11,2% | 335,1 | 7,0% |
| 1.1.2 IPI | 1 | 4.834,8 | 6.912,8 | 2.078,1 | 43,0% | 1.888,3 | 37,6% |
| 1.1.3 Imposto sobre a Renda | 2 | 51.723,6 | 56.437,6 | 4.714,0 | 9,1% | 2.683,5 | 5,0% |
| 1.1.4 IOF | | 4.623,8 | 5.346,2 | 722,4 | 15,6% | 540,9 | 11,3% |
| 1.1.5 COFINS | 3 | 23.525,8 | 28.762,3 | 5.236,6 | 22,3% | 4.313,0 | 17,6% |
| 1.1.6 PIS/PASEP | 4 | 5.834,4 | 8.659,9 | 2.825,5 | 48,4% | 2.596,4 | 42,8% |
| 1.1.7 CSLL | | 10.277,5 | 10.355,3 | 77,7 | 0,8% | -325,7 | -3,0% |
| 1.1.8 CPMF | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.1.9 CIDE Combustíveis | | -174,1 | 242,8 | 416,9 | - | 423,7 | - |
| 1.1.10 Outras Administradas pela RFB | | 1.452,4 | 79,8 | -1.372,6 | -94,5% | -1.429,6 | -94,7% |
| 1.2 - Incentivos Fiscais | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.3 - Arrecadação Líquida para o RGPS | 5 | 45.439,2 | 50.925,2 | 5.486,0 | 12,1% | 3.702,3 | 7,8% |
| 1.4 - Receitas Não Administradas pela RFB | | 24.173,2 | 25.942,0 | 1.768,7 | 7,3% | 819,8 | 3,3% |
| 1.4.1 Concessões e Permissões | | 928,1 | 222,6 | -705,6 | -76,0% | -742,0 | -76,9% |
| 1.4.2 Dividendos e Participações | 6 | 2.309,8 | 6.065,4 | 3.755,6 | 162,6% | 3.664,9 | 152,7% |
| 1.4.3 Contr. Plano de Seguridade Social do Servidor | | 1.297,2 | 1.469,1 | 171,9 | 13,3% | 121,0 | 9,0% |
| 1.4.4 Exploração de Recursos Naturais | | 5.744,8 | 6.310,4 | 565,5 | 9,8% | 340,0 | 5,7% |
| 1.4.5 Receitas Próprias e de Convênios | | 1.725,0 | 1.927,3 | 202,3 | 11,7% | 134,6 | 7,5% |
| 1.4.6 Contribuição do Salário Educação | | 2.351,2 | 2.468,8 | 117,6 | 5,0% | 25,3 | 1,0% |
| 1.4.7 Complemento para o FGTS (LC nº 110/01) | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.8 Demais Receitas | 7 | 9.817,1 | 7.478,6 | -2.338,6 | -23,8% | -2.723,9 | -26,7% |
| 2. TRANSF. POR REPARTIÇÃO DE RECEITA | | 30.805,2 | 34.956,9 | 4.151,6 | 13,5% | 2.942,3 | 9,2% |
| 2.1 FPM / FPE / IPI-EE | 8 | 24.365,0 | 28.375,8 | 4.010,8 | 16,5% | 3.054,3 | 12,1% |
| 2.2 Fundos Constitucionais | | 743,5 | 920,4 | 176,9 | 23,8% | 147,7 | 19,1% |
| 2.2.1 Repasse Total | | 1.631,1 | 1.890,1 | 258,9 | 15,9% | 194,9 | 11,5% |
| 2.2.2 Superávit dos Fundos | | -887,6 | -969,7 | -82,0 | 9,2% | -47,2 | 5,1% |
| 2.3 Contribuição do Salário Educação | | 1.426,1 | 1.477,6 | 51,5 | 3,6% | -4,5 | -0,3% |
| 2.4 Exploração de Recursos Naturais | | 4.232,1 | 4.132,2 | -99,9 | -2,4% | -266,0 | -6,0% |
| 2.5 CIDE - Combustíveis | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 2.6 Demais | | 38,5 | 50,8 | 12,3 | 32,0% | 10,8 | 27,0% |
| 3. RECEITA LÍQUIDA (1-2) | | 145.540,9 | 163.859,7 | 18.318,8 | 12,6% | 12.605,4 | 8,3% |
| 4. DESPESA TOTAL | | 152.624,1 | 165.386,6 | 12.762,5 | 8,4% | 6.771,1 | 4,3% |
| 4.1 Benefícios Previdenciários | 9 | 65.797,1 | 72.460,0 | 6.662,9 | 10,1% | 4.080,0 | 6,0% |
| 4.2 Pessoal e Encargos Sociais | | 26.492,7 | 28.191,5 | 1.698,9 | 6,4% | 658,9 | 2,4% |
| 4.3 Outras Despesas Obrigatórias | | 22.170,2 | 23.331,0 | 1.160,9 | 5,2% | 290,6 | 1,3% |
| 4.3.1 Abono e Seguro Desemprego | 10 | 7.963,5 | 6.388,7 | -1.574,8 | -19,8% | -1.887,4 | -22,8% |
| 4.3.2 Anistiados | | 13,0 | 15,4 | 2,4 | 18,5% | 1,9 | 14,0% |
| 4.3.3 Apoio Fin. EE/MM | | 136,4 | 731,5 | 595,1 | 436,3% | 589,7 | 416,0% |
| 4.3.4 Benefícios de Legislação Especial e Indenizações | | 60,4 | 65,9 | 5,5 | 9,2% | 3,2 | 5,0% |
| 4.3.5 Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV | 11 | 7.290,8 | 8.980,4 | 1.689,6 | 23,2% | 1.403,4 | 18,5% |
| 4.3.6 Complemento para o FGTS (LC nº 110/01) | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.7 Créditos Extraordinários (exceto PAC) | | 162,2 | 216,4 | 54,2 | 33,4% | 47,8 | 28,4% |
| 4.3.8 Compensação ao RGPS pelas Desonerações da Folha | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.9 Fabricação de Cédulas e Moedas | | 34,3 | 31,8 | -2,4 | -7,1% | -3,8 | -10,6% |
| 4.3.10 Fundef/Fundeb - Complementação da União | | 2.294,5 | 2.753,5 | 459,0 | 20,0% | 368,9 | 15,5% |
| 4.3.11 Fundo Constitucional DF (Custeio e Capital) | | 294,0 | 394,0 | 100,0 | 34,0% | 88,4 | 28,9% |
| 4.3.12 Legislativo/Judiciário/MPU/DPU (Custeio e Capital) | | 1.331,2 | 1.569,0 | 237,8 | 17,9% | 185,6 | 13,4% |
| 4.3.13 Lei Kandir (LC nº 87/96 e 102/00) e LC nº 176 de 2020 | | 332,2 | 332,2 | -0,1 | 0,0% | -13,1 | -3,8% |
| 4.3.14 Sentenças Judiciais e Precatórios (Custeio e Capital) | | 266,5 | 324,3 | 57,7 | 21,6% | 47,2 | 17,1% |
| 4.3.15 Subsídios, Subvenções e Proagro | | 1.728,5 | 1.165,0 | -563,5 | -32,6% | -631,3 | -35,1% |
| 4.3.16 Transferências ANA | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.17 Transferências Multas ANEEL | | 140,5 | 205,9 | 65,4 | 46,6% | 59,9 | 41,0% |
| 4.3.18 Impacto Primário do FIES | | 122,2 | 157,1 | 35,0 | 28,6% | 30,2 | 23,8% |
| 4.3.19 Financiamento de Campanha Eleitoral | | - | - | - | - | - | - |
| 4.3.20 Demais | | - | - | - | - | - | - |
| 4.4 Despesas do Poder Executivo Sujeitas à Progr. Financeira | | 38.164,2 | 41.404,0 | 3.239,8 | 8,5% | 1.741,6 | 4,4% |
| 4.4.1 Obrigatórias com Controle de Fluxo | 12 | 27.213,7 | 29.463,6 | 2.249,9 | 8,3% | 1.181,6 | 4,2% |
| 4.4.2 Discricionárias | | 10.950,5 | 11.940,4 | 989,9 | 9,0% | 560,1 | 4,9% |
| 5. PRIMÁRIO GOVERNO CENTRAL | | -7.083,2 | -1.526,9 | 5.556,3 | -78,4% | 5.834,4 | -79,3% |

Nota 1 – IPI (+R\$ 1.888,3 milhões / +37,6%): desempenho reflete, especialmente, a dinâmica do IPI-Outros (+R\$ 1,4 bilhão), em decorrência de uma variação positiva de 4,9% na produção industrial de fevereiro de 2024 em comparação com fevereiro de 2023 (Pesquisa Industrial Mensal - Produção Física/IBGE) e, adicionalmente, do decréscimo nas compensações tributárias.

Nota 2 – Imposto sobre a Renda (+R\$ 2.683,5 milhões / +5,0%): decorre, principalmente, do acréscimo na arrecadação do IRRF (+R\$ 4,6 bilhões), parcialmente compensado pelo decréscimo no IRPJ (-R\$ 1,7 bilhão). No caso do IRRF, o resultado reflete aumentos nos itens Rendimentos do Capital (+R\$ 3,7 bilhões), com destaque para os recolhimentos de R\$ 3,4 bilhões decorrentes da tributação dos fundos de investimento assinalados no art. 28, inciso I, da Lei 14.754/2023, e Rendimentos do Trabalho (+R\$ 1,0 bilhão). Já a redução do IRPJ decorre, fundamentalmente, dos decréscimos reais de 51,6% na arrecadação da declaração de ajuste (relativa a fatos geradores ocorridos em 2023) e de 29,2% na arrecadação do balanço trimestral.

Nota 3 – Cofins (+R\$ 4.313,0 milhões / +17,6%): resultado é explicado principalmente pelos seguintes fatores: i) aumento real de 9,7% no volume de vendas (PMC-IBGE) e de 2,5% no volume de serviços (PMS-IBGE) entre fevereiro de 2024 e fevereiro de 2023; e ii) acréscimo da arrecadação do setor financeiro e, em especial, dos recolhimentos relativos ao setor de combustíveis, decorrente do fim das desonerações e alterações nas bases de cálculo deste setor (Medidas Provisórias nº 1.157 e nº 1.159, ambas de 2023).

Nota 4 – PIS/Pasep (+R\$ 2.596,4 milhões /42,8%): explicado pelos mesmos fatores expostos na Nota 3.

Nota 5 – Arrecadação Líquida para o RGPS (+R\$ 3.702,3 milhões / +7,8%): explicado, principalmente, pelos seguintes fatores: i) a massa salarial habitual de fevereiro de 2024 apresentou acréscimo real de 7,9% em relação à fevereiro de 2023; ii) o Novo Caged/MTE apresentou, no mês de fevereiro de 2024, um saldo positivo de 306.111 empregos; e iii) aumento real de 5,0% na arrecadação do Simples Nacional previdenciário em março de 2024 frente à março de 2023. Estes efeitos foram parcialmente compensados pelo crescimento das compensações tributárias com débitos de receita previdenciária no comparativo entre março de 2024 e o mesmo mês do ano anterior.

Nota 6 – Dividendos e Participações (+R\$ 3.664,9 milhões / +152,7%): justificado, especialmente, pelos maiores pagamentos de dividendos e juros sobre o capital próprio da CAIXA (+R\$ 2,8 bilhões) e Petrobras (+R\$ 2,6 bilhões) em março de 2024 em comparação a março de 2023. Estes valores foram parcialmente compensados pelos menores recebimentos do Banco do Brasil (-R\$ 1,2 bilhão).

Nota 7 – Demais Receitas (-R\$ 2.723,9 milhões / -26,7%): contribuiu para esta redução o estorno, no mês de março de 2023, de restituições lançadas em duplicidade no primeiro bimestre de 2023.

Nota 8 – FPM/FPE/IPI-EE (+R\$ 3.054,3 milhões / +12,1%): explicado pela dinâmica dos tributos que compõem a base para estas transferências.

Nota 9 – Benefícios Previdenciários (+R\$ 4.080,0 milhões / +6,0%): explicado, principalmente, pelos aumentos do número de beneficiários do RGPS entre janeiro de 2023 e janeiro de 2024 (+3,2%, dado mais recente disponível – Fonte: Boletim Estatístico da Previdência Social) e pelo crescimento real do salário-mínimo em 2023 e 2024.

Nota 10 – Abono e Seguro Desemprego (-R\$ 1.887,4 milhões / -22,8%): justificado pela mudança no cronograma de pagamento do abono salarial no ano de 2024, com benefícios a serem concentrados entre

os meses de fevereiro e agosto, conforme Resolução Codefat nº 993/2023. No ano de 2023, os benefícios pagos se concentraram entre fevereiro e julho de 2023 (Resolução Codefat nº 968/2022).

Nota 11 – Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV (+R\$ 1.403,4 milhões / +18,5%): justificado, especialmente, pelo: i) crescimento do número de beneficiários entre janeiro de 2023 e janeiro de 2024 (+11,2%, dado mais recente disponível – Fonte: Boletim Estatístico da Previdência Social); e ii) elevação real do salário-mínimo em 2023 e 2024.

Nota 12 - Obrigatórias com Controle de Fluxo (+R\$ 1.181,6 milhões / +4,2%): explicado, majoritariamente, pelo aumento real nos pagamentos de ações na função Saúde (+R\$ 1,6 bilhão).

Panorama Geral - Resultado do Governo Central

Resultado Acumulado no Ano em Relação ao Acumulado do Ano Anterior

Tabela 3 – Panorama Geral do Resultado do Tesouro Nacional – acumulado contra acumulado do ano anterior

Dados em: R\$ milhões – a preços correntes

Fonte: Tesouro Nacional

| Discriminação | Jan-Mar | | Variação (2024/2023) | | |
|--|-----------|-----------|----------------------|-----------|---------------|
| | 2023 | 2024 | Diferença | % Nominal | % Real (IPCA) |
| 1. Receita Total | 587.284,0 | 667.221,1 | 79.937,1 | 13,6% | 8,9% |
| 2. Transf. por Repartição de Receita | 118.173,1 | 133.000,9 | 14.827,8 | 12,5% | 7,9% |
| 3. Receita Líquida (1-2) | 469.110,9 | 534.220,2 | 65.109,2 | 13,9% | 9,1% |
| 4. Despesa Total | 437.902,4 | 514.789,2 | 76.886,8 | 17,6% | 12,7% |
| 5. Resultado Primário do Gov. Central (3 - 4) | 31.208,5 | 19.430,9 | -11.777,6 | -37,7% | -39,8% |
| Resultado do Tesouro Nacional | 88.983,7 | 81.581,6 | -7.402,1 | -8,3% | -12,1% |
| Resultado do Banco Central | 102,1 | -123,1 | -225,2 | - | - |
| Resultado da Previdência Social | -57.877,3 | -62.027,6 | -4.150,3 | 7,2% | 2,7% |
| Memorando: | | | | | |
| Resultado TN e BCB | 89.085,8 | 81.458,5 | -7.627,3 | -8,6% | -12,4% |

Em relação ao resultado acumulado no ano de 2024, o Governo Central registrou um superávit de R\$ 19,4 bilhões, frente a um superávit de R\$ 31,2 bilhões em 2023. Em termos reais, a receita líquida apresentou um aumento de R\$ 44,9 bilhões (+9,1%) e a despesa total aumentou R\$ 58,2 bilhões (+12,7%) no primeiro trimestre de 2024, quando comparadas ao primeiro trimestre de 2023.

Resultado Primário do Governo Central Acumulado

Tabela 4 – Resultado Acumulado – Notas Explicativas | R\$ milhões – a preços correntes | Fonte: Tesouro Nacional

| Discriminação | Nota | Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|---|------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 1. RECEITA TOTAL | | 587.284,0 | 667.221,1 | 79.937,1 | 13,6% | 54.655,8 | 8,9% |
| 1.1 - Receita Administrada pela RFB | | 381.456,4 | 440.989,6 | 59.533,2 | 15,6% | 43.130,5 | 10,8% |
| 1.1.1 Imposto de Importação | | 13.457,3 | 15.448,3 | 1.991,0 | 14,8% | 1.416,5 | 10,1% |
| 1.1.2 IPI | | 13.622,1 | 17.457,3 | 3.835,1 | 28,2% | 3.252,2 | 22,8% |
| 1.1.3 Imposto sobre a Renda | 1 | 196.874,4 | 219.493,2 | 22.618,8 | 11,5% | 14.092,2 | 6,8% |
| 1.1.4 IOF | | 14.822,4 | 15.794,1 | 971,8 | 6,6% | 326,8 | 2,1% |
| 1.1.5 COFINS | 2 | 67.009,7 | 86.517,1 | 19.507,4 | 29,1% | 16.699,8 | 23,8% |
| 1.1.6 PIS/PASEP | 3 | 19.815,7 | 26.038,4 | 6.222,7 | 31,4% | 5.375,0 | 25,9% |
| 1.1.7 CSLL | | 48.666,2 | 53.713,9 | 5.047,7 | 10,4% | 2.941,8 | 5,8% |
| 1.1.8 CPMF | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.1.9 CIDE Combustíveis | | -171,6 | 734,9 | 906,5 | - | 916,0 | - |
| 1.1.10 Outras Administradas pela RFB | | 7.360,3 | 5.792,4 | -1.567,8 | -21,3% | -1.889,9 | -24,5% |
| 1.2 - Incentivos Fiscais | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.3 - Arrecadação Líquida para o RGPS | 4 | 135.759,7 | 150.599,5 | 14.839,8 | 10,9% | 9.027,1 | 6,3% |
| 1.4 - Receitas Não Administradas pela RFB | | 70.067,9 | 75.632,0 | 5.564,1 | 7,9% | 2.498,3 | 3,4% |
| 1.4.1 Concessões e Permissões | | 1.995,3 | 1.154,3 | -841,0 | -42,1% | -926,2 | -44,4% |
| 1.4.2 Dividendos e Participações | | 8.698,4 | 9.835,4 | 1.137,0 | 13,1% | 699,0 | 7,6% |
| 1.4.3 Contr. Plano de Seguridade Social do Servidor | | 3.753,6 | 4.475,2 | 721,6 | 19,2% | 563,3 | 14,3% |
| 1.4.4 Exploração de Recursos Naturais | | 28.795,4 | 29.097,9 | 302,5 | 1,1% | -969,4 | -3,2% |
| 1.4.5 Receitas Próprias e de Convênios | | 5.377,3 | 5.917,6 | 540,3 | 10,0% | 305,0 | 5,4% |
| 1.4.6 Contribuição do Salário Educação | | 7.092,7 | 7.525,4 | 432,7 | 6,1% | 128,1 | 1,7% |
| 1.4.7 Complemento para o FGTS (LC nº 110/01) | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.8 Demais Receitas | | 14.355,2 | 17.626,1 | 3.270,9 | 22,8% | 2.698,5 | 18,0% |
| 2. TRANSF. POR REPARTIÇÃO DE RECEITA | | 118.173,1 | 133.000,9 | 14.827,8 | 12,5% | 9.722,1 | 7,9% |
| 2.1 FPM / FPE / IPI-EE | 5 | 93.387,8 | 106.634,1 | 13.246,3 | 14,2% | 9.212,5 | 9,4% |
| 2.2 Fundos Constitucionais | | 2.538,2 | 2.764,2 | 226,1 | 8,9% | 116,7 | 4,4% |
| 2.2.1 Repasse Total | | 6.278,9 | 7.151,4 | 872,5 | 13,9% | 601,2 | 9,1% |
| 2.2.2 Superávit dos Fundos | | -3.740,7 | -4.387,2 | -646,4 | 17,3% | -484,5 | 12,4% |
| 2.3 Contribuição do Salário Educação | | 5.122,4 | 5.628,0 | 505,6 | 9,9% | 285,4 | 5,3% |
| 2.4 Exploração de Recursos Naturais | | 16.900,9 | 17.499,2 | 598,3 | 3,5% | -136,5 | -0,8% |
| 2.5 CIDE - Combustíveis | | 4,5 | 215,9 | 211,4 | - | 213,2 | - |
| 2.6 Demais | | 219,3 | 259,5 | 40,2 | 18,3% | 30,7 | 13,3% |
| 3. RECEITA LÍQUIDA (1-2) | | 469.110,9 | 534.220,2 | 65.109,2 | 13,9% | 44.933,7 | 9,1% |
| 4. DESPESA TOTAL | | 437.902,4 | 514.789,2 | 76.886,8 | 17,6% | 58.219,7 | 12,7% |
| 4.1 Benefícios Previdenciários | 6 | 193.637,0 | 212.627,1 | 18.990,1 | 9,8% | 10.687,0 | 5,3% |
| 4.2 Pessoal e Encargos Sociais | | 81.290,0 | 87.531,2 | 6.241,2 | 7,7% | 2.747,1 | 3,2% |
| 4.3 Outras Despesas Obrigatórias | | 63.922,5 | 101.948,5 | 38.026,0 | 59,5% | 35.368,0 | 52,8% |
| 4.3.1 Abono e Seguro Desemprego | | 19.460,4 | 18.328,9 | -1.131,5 | -5,8% | -1.954,7 | -9,6% |
| 4.3.2 Anistiados | | 37,4 | 42,2 | 4,8 | 12,9% | 3,2 | 8,2% |
| 4.3.3 Apoio Fin. EE/MM | | 482,0 | 731,5 | 249,4 | 51,7% | 225,9 | 44,7% |
| 4.3.4 Benefícios de Legislação Especial e Indenizações | | 173,6 | 187,1 | 13,5 | 7,8% | 6,1 | 3,3% |
| 4.3.5 Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV | 7 | 21.359,2 | 26.101,1 | 4.741,9 | 22,2% | 3.836,0 | 17,2% |
| 4.3.6 Complemento para o FGTS (LC nº 110/01) | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.7 Créditos Extraordinários (exceto PAC) | | 450,6 | 452,3 | 1,7 | 0,4% | -18,1 | -3,8% |
| 4.3.8 Compensação ao RGPS pelas Desonerações da Folha | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.9 Fabricação de Cédulas e Moedas | | 63,9 | 61,9 | -2,0 | -3,1% | -4,7 | -7,0% |
| 4.3.10 Fundef/Fundeb - Complementação da União | | 11.185,8 | 13.899,1 | 2.713,2 | 24,3% | 2.238,3 | 19,0% |
| 4.3.11 Fundo Constitucional DF (Custeio e Capital) | | 706,3 | 1.020,0 | 313,8 | 44,4% | 285,0 | 38,6% |
| 4.3.12. Legislativo/Judiciário/MPU/DPU (Custeio e Capital) | | 3.334,0 | 4.000,9 | 666,9 | 20,0% | 525,1 | 15,1% |
| 4.3.13 Lei Kandir (LC nº 87/96 e 102/00) e LC nº 176 de 2020 | | 996,7 | 996,5 | -0,2 | 0,0% | -43,3 | -4,2% |
| 4.3.14 Sentenças Judiciais e Precatórios (Custeio e Capital) | 8 | 651,7 | 30.122,0 | 29.470,3 | - | 29.489,7 | - |
| 4.3.15 Subsídios, Subvenções e Proagro | | 4.160,1 | 4.888,1 | 728,0 | 17,5% | 560,1 | 12,9% |
| 4.3.16 Transferências ANA | | 0,1 | 0,0 | -0,1 | -100,0% | -0,1 | -100,0% |
| 4.3.17 Transferências Multas ANEEL | | 390,5 | 575,9 | 185,4 | 47,5% | 169,1 | 41,4% |
| 4.3.18 Impacto Primário do FIES | | 470,2 | 541,0 | 70,8 | 15,1% | 50,3 | 10,2% |
| 4.3.19 Financiamento de Campanha Eleitoral | | - | - | - | - | - | - |
| 4.3.20 Demais | | - | - | - | - | - | - |
| 4.4 Despesas do Poder Executivo Sujeitas à Progr. Financeira | | 99.052,9 | 112.682,5 | 13.629,5 | 13,8% | 9.417,6 | 9,1% |
| 4.4.1 Obrigatórias com Controle de Fluxo | 9 | 75.261,6 | 82.511,3 | 7.249,7 | 9,6% | 4.028,9 | 5,1% |
| 4.4.2 Discricionárias | 10 | 23.791,3 | 30.171,2 | 6.379,9 | 26,8% | 5.388,7 | 21,7% |
| 5. PRIMÁRIO GOVERNO CENTRAL | | 31.208,5 | 19.430,9 | -11.777,6 | -37,7% | -13.286,0 | -39,8% |

Nota 1 – Imposto sobre a Renda (+R\$ 14.092,2 milhões / +6,8%): resultado explicado, em sua maior parte, pelo acréscimo na arrecadação do IRRF (+R\$ 14,1 bilhões), com destaque para os seguintes itens: i) Rendimentos do Capital (+R\$ 10,2 bilhões), devido especialmente aos recolhimentos de R\$ 11,3 bilhões decorrentes da tributação dos fundos de investimento assinalados no art. 28, inciso I, da Lei 14.754/2023; e ii) Rendimentos do Trabalho (+R\$ 2,9 bilhões), que decorreu em maior medida do aumento real de 7,8% na arrecadação relativa aos Rendimentos do Trabalho Assalariado.

Nota 2 – Cofins (+R\$ 16.699,8 milhões / +23,8%): resultado é explicado principalmente pelos seguintes fatores: i) aumento real de 5,0% no volume de vendas (PMC-IBGE) e de 1,5% no volume de serviços (PMS-IBGE) no período dezembro de 2023 a fevereiro de 2024, em comparação ao período dezembro de 2022 a fevereiro de 2023; e ii) acréscimo, especialmente, da arrecadação relativa ao setor de combustíveis, em decorrência do fim das desonerações e alterações nas bases de cálculo (Medidas Provisórias nº 1.157 e nº 1.159, ambas de 2023) e aos setores financeiro e comercial, tanto atacadista como varejista.

Nota 3 – PIS/Pasep (+R\$ 5.375,0 milhões / +25,9%): explicado pelos mesmos fatores expostos na Nota 2.

Nota 4 – Arrecadação Líquida para o RGPS (+R\$ 9.027,1 milhões / +6,3%): explicado, principalmente, pelos seguintes fatores: i) acréscimo real de 5,6% da massa salarial habitual de dezembro de 2023 a fevereiro de 2024, em relação ao período de dezembro de 2022 a fevereiro de 2023; ii) saldo positivo de 474.614 empregos até o mês de fevereiro de 2024, de acordo com o Novo Caged/MTE; e iii) aumento real de 6,4% na arrecadação do Simples Nacional previdenciário no primeiro trimestre de 2024. Estes efeitos foram parcialmente compensados pelo crescimento das compensações tributárias com débitos de receita previdenciária nos primeiros meses de 2024.

Nota 5 – FPM/FPE/IPI-EE (+R\$ 9.212,5 milhões / +9,4%): explicado pela dinâmica dos tributos que compõem a base para estas transferências.

Nota 6 – Benefícios Previdenciários (+R\$ 10.687,0 milhões / +5,3%): explicado, principalmente, por: i) aumento do número de beneficiários do RGPS (+3,3%, média dezembro de 2023 a janeiro de 2024 frente a dezembro de 2022 a janeiro de 2023, dado mais recente disponível – Fonte: Boletim Estatístico da Previdência Social); e ii) aumento real do salário-mínimo em 2023 e 2024.

Nota 7 – Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV (+R\$ 3.836,0 milhões / +17,2%): explicado pelos seguintes fatores: i) crescimento do número de beneficiários (+11,3%, média dezembro de 2023 a janeiro de 2024 frente a dezembro de 2022 a janeiro de 2023, dado mais recente disponível – Fonte: Boletim Estatístico da Previdência Social); e ii) aumento real do salário-mínimo em 2023 e 2024.

Nota 8 – Sentenças Judiciais e Precatórios (Custeio e Capital) (+R\$ 29.489,7 milhões): o aumento do valor desta rubrica frente ao mesmo período do ano passado é explicado pelo pagamento de precatórios em fevereiro de 2024, enquanto em 2023 esse pagamento foi concentrado no mês de maio.

Nota 9 – Obrigatórias com Controle de Fluxo (+R\$ 4.028,9 milhões / +5,1%): explicado, em especial, pelo aumento real nos pagamentos de ações na função Saúde (+R\$ 2,6 bilhões) no primeiro trimestre de 2024.

Nota 10 - Discricionárias (+R\$ 5.388,7 milhões / +21,7%): resultado decorre, principalmente, do aumento real nos pagamentos de ações na função Saúde (+R\$ 5,6 bilhões) nos três primeiros meses de 2024.

Tabela 3.1. Resultado Primário do Governo Central - Brasil
R\$ Milhões - Valores a preços correntes, exceto se indicado "real" (atualização pelo IPCA)

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|-------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 1. RECEITA TOTAL ^{1/} | 176.346,2 | 198.816,6 | 22.470,4 | 12,7% | 15.547,8 | 8,5% | 587.284,0 | 667.221,1 | 79.937,1 | 13,6% | 54.655,8 | 8,9% |
| 1.1 - Receita Administrada pela RFB | 106.733,7 | 121.949,4 | 15.215,6 | 14,3% | 11.025,7 | 9,9% | 381.456,4 | 440.989,6 | 59.533,2 | 15,6% | 43.130,5 | 10,8% |
| 1.1.1 Imposto sobre a Importação | 4.635,5 | 5.152,6 | 517,1 | 11,2% | 335,1 | 7,0% | 13.457,3 | 15.448,3 | 1.991,0 | 14,8% | 1.416,5 | 10,1% |
| 1.1.2 IPI | 4.834,8 | 6.912,8 | 2.078,1 | 43,0% | 1.888,3 | 37,6% | 13.622,1 | 17.457,3 | 3.835,1 | 28,2% | 3.252,2 | 22,8% |
| 1.1.2.1 IPI - Fumo | 169,2 | 550,6 | 381,3 | 225,3% | 374,7 | 213,0% | 1.083,0 | 1.894,6 | 811,6 | 74,9% | 763,7 | 67,0% |
| 1.1.2.2 IPI - Bebidas | 195,2 | 243,5 | 48,4 | 24,8% | 40,7 | 20,1% | 643,2 | 872,5 | 229,3 | 35,6% | 202,3 | 30,0% |
| 1.1.2.3 IPI - Automóveis | 378,6 | 535,3 | 156,7 | 41,4% | 141,8 | 36,0% | 1.242,7 | 1.585,7 | 343,0 | 27,6% | 292,1 | 22,5% |
| 1.1.2.4 IPI - Vinculado a importação | 1.998,2 | 1.975,9 | -22,3 | -1,1% | -100,8 | -4,9% | 5.609,3 | 5.766,3 | 157,1 | 2,8% | -84,2 | -1,4% |
| 1.1.2.5 IPI - Outros | 2.093,5 | 3.607,5 | 1.514,1 | 72,3% | 1.431,9 | 65,8% | 5.044,0 | 7.338,2 | 2.294,2 | 45,5% | 2.078,3 | 39,4% |
| 1.1.3 Imposto sobre a Renda | 51.723,6 | 56.437,6 | 4.714,0 | 9,1% | 2.683,5 | 5,0% | 196.874,4 | 219.493,2 | 22.618,8 | 11,5% | 14.092,2 | 6,8% |
| 1.1.3.1 I.R. - Pessoa Física | 2.168,6 | 2.058,1 | -110,6 | -5,1% | -195,7 | -8,7% | 6.828,8 | 7.343,4 | 514,5 | 7,5% | 222,4 | 3,1% |
| 1.1.3.2 I.R. - Pessoa Jurídica | 19.445,5 | 18.514,6 | -930,9 | -4,8% | -1.694,2 | -8,4% | 90.520,9 | 94.245,5 | 3.724,6 | 4,1% | -248,8 | -0,3% |
| 1.1.3.3 I.R. - Retido na fonte | 30.109,5 | 35.864,9 | 5.755,4 | 19,1% | 4.573,4 | 14,6% | 99.524,6 | 117.904,3 | 18.379,7 | 18,5% | 14.118,6 | 13,5% |
| 1.1.3.3.1 IRRF - Rendimentos do Trabalho | 17.043,7 | 18.747,3 | 1.703,5 | 10,0% | 1.034,5 | 5,8% | 54.298,1 | 59.488,3 | 5.190,2 | 9,6% | 2.854,8 | 5,0% |
| 1.1.3.3.2 IRRF - Rendimentos do Capital | 6.772,5 | 10.689,5 | 3.916,9 | 57,8% | 3.651,1 | 51,9% | 24.877,5 | 36.147,0 | 11.269,5 | 45,3% | 10.218,2 | 39,2% |
| 1.1.3.3.3 IRRF - Rendimentos de Residentes no Exterior | 4.885,6 | 4.516,0 | -369,6 | -7,6% | -561,4 | -11,1% | 15.623,0 | 16.836,1 | 1.213,0 | 7,8% | 543,0 | 3,3% |
| 1.1.3.3.4 IRRF - Outros Rendimentos | 1.407,7 | 1.912,3 | 504,5 | 35,8% | 449,3 | 30,7% | 4.725,9 | 5.432,9 | 707,0 | 15,0% | 502,5 | 10,1% |
| 1.1.4 IOF | 4.623,8 | 5.346,2 | 722,4 | 15,6% | 540,9 | 11,3% | 14.822,4 | 15.794,1 | 971,8 | 6,6% | 326,8 | 2,1% |
| 1.1.5 Cofins | 23.525,8 | 28.762,3 | 5.236,6 | 22,3% | 4.313,0 | 17,6% | 67.009,7 | 86.517,1 | 19.507,4 | 29,1% | 16.699,8 | 23,8% |
| 1.1.6 PIS/Pasep | 5.834,4 | 8.659,9 | 2.825,5 | 48,4% | 2.596,4 | 42,8% | 19.815,7 | 26.038,4 | 6.222,7 | 31,4% | 5.375,0 | 25,9% |
| 1.1.7 CSLL | 10.277,5 | 10.355,3 | 77,7 | 0,8% | -325,7 | -3,0% | 48.666,2 | 53.713,9 | 5.047,7 | 10,4% | 2.941,8 | 5,8% |
| 1.1.8 CPMF | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.1.9 CIDE Combustíveis | -174,1 | 242,8 | 416,9 | - | 423,7 | - | -171,6 | 734,9 | 906,5 | - | 916,0 | - |
| 1.1.10 Outras Receitas Administradas pela RFB | 1.452,4 | 79,8 | -1.372,6 | -94,5% | -1.429,6 | -94,7% | 7.360,3 | 5.792,4 | -1.567,8 | -21,3% | -1.889,9 | -24,5% |
| 1.2 - Incentivos Fiscais | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.3 - Arrecadação Líquida para o RGPS | 45.439,2 | 50.925,2 | 5.486,0 | 12,1% | 3.702,3 | 7,8% | 135.759,7 | 150.599,5 | 14.839,8 | 10,9% | 9.027,1 | 6,3% |
| 1.3.1 Urbana | 44.785,8 | 50.135,4 | 5.349,7 | 11,9% | 3.591,6 | 7,7% | 133.835,1 | 148.434,0 | 14.599,0 | 10,9% | 8.869,3 | 6,3% |
| 1.3.2 Rural | 653,4 | 789,8 | 136,3 | 20,9% | 110,7 | 16,3% | 1.924,6 | 2.165,5 | 240,8 | 12,5% | 157,8 | 7,8% |
| 1.4 - Receitas Não Administradas pela RFB | 24.173,2 | 25.942,0 | 1.768,7 | 7,3% | 819,8 | 3,3% | 70.067,9 | 75.632,0 | 5.564,1 | 7,9% | 2.498,3 | 3,4% |
| 1.4.1 Concessões e Permissões | 928,1 | 222,6 | -705,6 | -76,0% | -742,0 | -76,9% | 1.995,3 | 1.154,3 | -841,0 | -42,1% | -926,2 | -44,4% |
| 1.4.2 Dividendos e Participações | 2.309,8 | 6.065,4 | 3.755,6 | 162,6% | 3.664,9 | 152,7% | 8.698,4 | 9.835,4 | 1.137,0 | 13,1% | 699,0 | 7,6% |
| 1.4.2.1 Banco do Brasil | 1.689,0 | 587,5 | -1.101,6 | -65,2% | -1.167,9 | -66,5% | 1.689,0 | 1.804,2 | 115,2 | 6,8% | 50,8 | 2,9% |
| 1.4.2.2 BNB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.2.3 BNDES | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.2.4 Caixa | 0,0 | 2.792,6 | 2.792,6 | - | 2.792,6 | - | 0,0 | 2.792,6 | 2.792,6 | - | 2.792,6 | - |
| 1.4.2.5 Correios | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.2.6 Eletrobrás | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 40,3 | 0,0 | -40,3 | -100,0% | -42,2 | -100,0% |
| 1.4.2.7 IRB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.2.8 Petrobras | 0,0 | 2.575,9 | 2.575,9 | - | 2.575,9 | - | 6.348,3 | 5.129,1 | -1.219,2 | -19,2% | -1.566,6 | -23,4% |

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|---|------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 1.4.2.9 Demais | 620,7 | 109,4 | -511,3 | -82,4% | -535,7 | -83,0% | 620,8 | 109,5 | -511,3 | -82,4% | -535,7 | -83,0% |
| 1.4.3 Contr. Plano de Seguridade Social do Servidor | 1.297,2 | 1.469,1 | 171,9 | 13,3% | 121,0 | 9,0% | 3.753,6 | 4.475,2 | 721,6 | 19,2% | 563,3 | 14,3% |
| 1.4.4 Receitas de Exploração de Recursos Naturais | 5.744,8 | 6.310,4 | 565,5 | 9,8% | 340,0 | 5,7% | 28.795,4 | 29.097,9 | 302,5 | 1,1% | -969,4 | -3,2% |
| 1.4.5 Receitas Próprias (fontes 50, 81 e 82) | 1.725,0 | 1.927,3 | 202,3 | 11,7% | 134,6 | 7,5% | 5.377,3 | 5.917,6 | 540,3 | 10,0% | 305,0 | 5,4% |
| 1.4.6 Contribuição do Salário Educação | 2.351,2 | 2.468,8 | 117,6 | 5,0% | 25,3 | 1,0% | 7.092,7 | 7.525,4 | 432,7 | 6,1% | 128,1 | 1,7% |
| 1.4.7 Complemento para o FGTS (LC nº 110/01) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.4.8 Demais Receitas | 9.817,1 | 7.478,6 | -2.338,6 | -23,8% | -2.723,9 | -26,7% | 14.355,2 | 17.626,1 | 3.270,9 | 22,8% | 2.698,5 | 18,0% |
| d/q Operações com Ativos | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 2. TRANSF. POR REPARTIÇÃO DE RECEITA ^{2/} | 30.805,2 | 34.956,9 | 4.151,6 | 13,5% | 2.942,3 | 9,2% | 118.173,1 | 133.000,9 | 14.827,8 | 12,5% | 9.722,1 | 7,9% |
| 2.1 FPM / FPE / IPI-EE | 24.365,0 | 28.375,8 | 4.010,8 | 16,5% | 3.054,3 | 12,1% | 93.387,8 | 106.634,1 | 13.246,3 | 14,2% | 9.212,5 | 9,4% |
| 2.2 Fundos Constitucionais | 743,5 | 920,4 | 176,9 | 23,8% | 147,7 | 19,1% | 2.538,2 | 2.764,2 | 226,1 | 8,9% | 116,7 | 4,4% |
| 2.2.1 Repasse Total | 1.631,1 | 1.890,1 | 258,9 | 15,9% | 194,9 | 11,5% | 6.278,9 | 7.151,4 | 872,5 | 13,9% | 601,2 | 9,1% |
| 2.2.2 Superávit dos Fundos | -887,6 | -969,7 | -82,0 | 9,2% | -47,2 | 5,1% | -3.740,7 | -4.387,2 | -646,4 | 17,3% | -484,5 | 12,4% |
| 2.3 Contribuição do Salário Educação | 1.426,1 | 1.477,6 | 51,5 | 3,6% | -4,5 | -0,3% | 5.122,4 | 5.628,0 | 505,6 | 9,9% | 285,4 | 5,3% |
| 2.4 Exploração de Recursos Naturais | 4.232,1 | 4.132,2 | -99,9 | -2,4% | -266,0 | -6,0% | 16.900,9 | 17.499,2 | 598,3 | 3,5% | -136,5 | -0,8% |
| 2.5 CIDE - Combustíveis | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 4,5 | 215,9 | 211,4 | - | 213,2 | - |
| 2.6 Demais | 38,5 | 50,8 | 12,3 | 32,0% | 10,8 | 27,0% | 219,3 | 259,5 | 40,2 | 18,3% | 30,7 | 13,3% |
| 3. RECEITA LÍQUIDA (1-2) | 145.540,9 | 163.859,7 | 18.318,8 | 12,6% | 12.605,4 | 8,3% | 469.110,9 | 534.220,2 | 65.109,2 | 13,9% | 44.933,7 | 9,1% |
| 4. DESPESA TOTAL ^{2/} | 152.624,1 | 165.386,6 | 12.762,5 | 8,4% | 6.771,1 | 4,3% | 437.902,4 | 514.789,2 | 76.886,8 | 17,6% | 58.219,7 | 12,7% |
| 4.1 Benefícios Previdenciários | 65.797,1 | 72.460,0 | 6.662,9 | 10,1% | 4.080,0 | 6,0% | 193.637,0 | 212.627,1 | 18.990,1 | 9,8% | 10.687,0 | 5,3% |
| Benefícios Previdenciários - Urbano ^{3/} | 52.446,8 | 57.371,7 | 4.924,9 | 9,4% | 2.866,0 | 5,3% | 154.002,2 | 168.053,9 | 14.051,7 | 9,1% | 7.445,7 | 4,6% |
| Sentenças Judiciais e Precatórios | 1.035,3 | 1.492,1 | 456,9 | 44,1% | 416,2 | 38,7% | 2.612,7 | 3.897,2 | 1.284,5 | 49,2% | 1.176,1 | 43,0% |
| Benefícios Previdenciários - Rural ^{3/} | 13.350,3 | 15.088,3 | 1.738,0 | 13,0% | 1.214,0 | 8,7% | 39.634,8 | 44.573,2 | 4.938,4 | 12,5% | 3.241,3 | 7,8% |
| Sentenças Judiciais e Precatórios | 266,1 | 398,9 | 132,8 | 49,9% | 122,3 | 44,2% | 678,5 | 1.048,2 | 369,7 | 54,5% | 341,7 | 48,1% |
| 4.2 Pessoal e Encargos Sociais | 26.492,7 | 28.191,5 | 1.698,9 | 6,4% | 658,9 | 2,4% | 81.290,0 | 87.531,2 | 6.241,2 | 7,7% | 2.747,1 | 3,2% |
| d/q Sentenças Judiciais e Precatórios | 197,4 | 292,9 | 95,5 | 48,4% | 87,7 | 42,8% | 508,8 | 1.181,3 | 672,4 | 132,2% | 652,0 | 122,4% |
| 4.3 Outras Despesas Obrigatórias | 22.170,2 | 23.331,0 | 1.160,9 | 5,2% | 290,6 | 1,3% | 63.922,5 | 101.948,5 | 38.026,0 | 59,5% | 35.368,0 | 52,8% |
| 4.3.1 Abono e Seguro Desemprego | 7.963,5 | 6.388,7 | -1.574,8 | -19,8% | -1.887,4 | -22,8% | 19.460,4 | 18.328,9 | -1.131,5 | -5,8% | -1.954,7 | -9,6% |
| Abono | 3.694,8 | 2.042,8 | -1.651,9 | -44,7% | -1.797,0 | -46,8% | 7.161,9 | 4.268,8 | -2.893,1 | -40,4% | -3.196,2 | -42,8% |
| Seguro Desemprego | 4.268,7 | 4.345,9 | 77,2 | 1,8% | -90,4 | -2,0% | 12.298,5 | 14.060,1 | 1.761,6 | 14,3% | 1.241,5 | 9,6% |
| d/q Seguro Defeso | 830,6 | 913,9 | 83,3 | 10,0% | 50,7 | 5,9% | 1.355,1 | 1.722,6 | 367,5 | 27,1% | 307,2 | 21,7% |
| 4.3.2 Anistiados | 13,0 | 15,4 | 2,4 | 18,5% | 1,9 | 14,0% | 37,4 | 42,2 | 4,8 | 12,9% | 3,2 | 8,2% |
| 4.3.3 Apoio Fin. EE/MM | 136,4 | 731,5 | 595,1 | 436,3% | 589,7 | 416,0% | 482,0 | 731,5 | 249,4 | 51,7% | 225,9 | 44,7% |
| 4.3.4 Benefícios de Legislação Especial e Indenizações | 60,4 | 65,9 | 5,5 | 9,2% | 3,2 | 5,0% | 173,6 | 187,1 | 13,5 | 7,8% | 6,1 | 3,3% |
| 4.3.5 Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV | 7.290,8 | 8.980,4 | 1.689,6 | 23,2% | 1.403,4 | 18,5% | 21.359,2 | 26.101,1 | 4.741,9 | 22,2% | 3.836,0 | 17,2% |
| d/q Sentenças Judiciais e Precatórios | 173,9 | 394,9 | 221,0 | 127,1% | 214,2 | 118,5% | 457,7 | 874,4 | 416,8 | 91,1% | 398,4 | 83,2% |
| 4.3.6 Complemento para o FGTS (LC nº 110/01) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.7 Créditos Extraordinários (exceto PAC) | 162,2 | 216,4 | 54,2 | 33,4% | 47,8 | 28,4% | 450,6 | 452,3 | 1,7 | 0,4% | -18,1 | -3,8% |
| 4.3.8 Compensação ao RGPS pelas Desonerações da Folha | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.9 Fabricação de Cédulas e Moedas | 34,3 | 31,8 | -2,4 | -7,1% | -3,8 | -10,6% | 63,9 | 61,9 | -2,0 | -3,1% | -4,7 | -7,0% |
| 4.3.10 FUNDEB (Complem. União) | 2.294,5 | 2.753,5 | 459,0 | 20,0% | 368,9 | 15,5% | 11.185,8 | 13.899,1 | 2.713,2 | 24,3% | 2.238,3 | 19,0% |
| 4.3.11 Fundo Constitucional DF (Custeio e Capital) | 294,0 | 394,0 | 100,0 | 34,0% | 88,4 | 28,9% | 706,3 | 1.020,0 | 313,8 | 44,4% | 285,0 | 38,6% |

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|---|---------|---------|------------------|---------|---------------|---------|-------------------|----------|------------------|---------|---------------|---------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 4.3.12 Legislativo/Judiciário/MPU/DPU (Custeio e Capital) | 1.331,2 | 1.569,0 | 237,8 | 17,9% | 185,6 | 13,4% | 3.334,0 | 4.000,9 | 666,9 | 20,0% | 525,1 | 15,1% |
| 4.3.13 Lei Kandir (LC nº 87/96 e 102/00) e LC nº 176 de 2020 | 332,2 | 332,2 | -0,1 | 0,0% | -13,1 | -3,8% | 996,7 | 996,5 | -0,2 | 0,0% | -43,3 | -4,2% |
| 4.3.14 Sentenças Judiciais e Precatórios (Custeio e Capital) | 266,5 | 324,3 | 57,7 | 21,6% | 47,2 | 17,1% | 651,7 | 30.122,0 | 29.470,3 | - | 29.489,7 | - |
| 4.3.15 Subsídios, Subvenções e Proagro | 1.728,5 | 1.165,0 | -563,5 | -32,6% | -631,3 | -35,1% | 4.160,1 | 4.888,1 | 728,0 | 17,5% | 560,1 | 12,9% |
| Operações Oficiais de Crédito e Reordenamento de Passivos | 1.241,5 | 578,3 | -663,2 | -53,4% | -711,9 | -55,2% | 4.414,0 | 3.024,0 | -1.390,0 | -31,5% | -1.588,7 | -34,3% |
| Equalização de custeio agropecuário | 180,8 | 43,0 | -137,8 | -76,2% | -144,9 | -77,1% | 535,1 | 182,4 | -352,8 | -65,9% | -377,3 | -67,3% |
| Equalização de invest. rural e agroindustrial ^{4/} | 188,0 | 155,2 | -32,9 | -17,5% | -40,2 | -20,6% | 1.063,0 | 844,3 | -218,7 | -20,6% | -267,7 | -24,0% |
| Política de preços agrícolas | 2,2 | 4,0 | 1,8 | 82,5% | 1,7 | 75,6% | 6,4 | 21,6 | 15,2 | 236,5% | 14,9 | 222,2% |
| Equalização Empréstimo do Governo Federal | 0,5 | 0,0 | -0,5 | -90,7% | -0,5 | -91,0% | 1,7 | 0,4 | -1,3 | -76,6% | -1,4 | -77,6% |
| Equalização Aquisições do Governo Federal | 1,7 | 4,0 | 2,3 | 133,1% | 2,2 | 124,3% | 4,7 | 21,2 | 16,5 | 348,9% | 16,3 | 329,9% |
| Garantia à Sustentação de Preços | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Pronaf | 363,1 | 316,9 | -46,2 | -12,7% | -60,5 | -16,0% | 1.846,0 | 1.668,6 | -177,3 | -9,6% | -260,7 | -13,4% |
| Equalização Empréstimo do Governo Federal | 340,6 | 301,0 | -39,6 | -11,6% | -53,0 | -15,0% | 1.808,6 | 1.624,6 | -183,9 | -10,2% | -265,9 | -14,0% |
| Concessão de Financiamento ^{5/} | 22,5 | 15,9 | -6,6 | -29,4% | -7,5 | -32,1% | 37,4 | 44,0 | 6,6 | 17,7% | 5,2 | 13,2% |
| Aquisição | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Proex | -53,9 | 3,9 | 57,8 | - | 59,9 | - | 102,6 | 105,5 | 2,9 | 2,9% | -1,7 | -1,6% |
| Equalização Empréstimo do Governo Federal | 35,6 | 41,9 | 6,3 | 17,7% | 4,9 | 13,3% | 96,1 | 145,4 | 49,2 | 51,2% | 45,3 | 45,0% |
| Concessão de Financiamento ^{5/} | -89,5 | -38,0 | 51,5 | -57,5% | 55,0 | -59,1% | 6,5 | -39,8 | -46,3 | - | -47,0 | - |
| Programa especial de saneamento de ativos (PESA) ^{6/} | 359,0 | 0,0 | -359,0 | -100,0% | -373,1 | -100,0% | 468,8 | 64,6 | -404,2 | -86,2% | -423,4 | -86,7% |
| Álcool | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Cacau | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Programa de subsídio à habitação de interesse social (PSH) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Securitização da dívida agrícola (LEI 9.138/1995) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Fundo da terra/ INCRA ^{5/} | 5,0 | 66,7 | 61,7 | - | 61,5 | - | -1,2 | 110,5 | 111,7 | - | 112,1 | - |
| Funcafé | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Revitaliza | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Programa de Sustentação ao Investimento - PSI | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 282,2 | 131,5 | -150,7 | -53,4% | -165,1 | -55,4% |
| Operações de Microcrédito Produtivo Orientado (EQMPO) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Operações de crédito dest. a Pessoas com deficiência (EQPCD) | 0,6 | 0,8 | 0,2 | 29,1% | 0,1 | 24,3% | 4,8 | 2,9 | -1,9 | -40,4% | -2,2 | -43,1% |
| Fundo Nacional de desenvolvimento (FND) ^{5/} | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Fundo Setorial Audiovisual (FSA) | 197,2 | 0,0 | -197,2 | -100,0% | -204,9 | -100,0% | 193,3 | -46,4 | -239,7 | - | -247,7 | - |
| Capitalização à Emgea | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Subv. Parcial à Remun. por Cessão de Energia Elétrica de Itaipu | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Subvenções Econômicas | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Equalização dos Fundos FDA/FDNE/FDCO | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 10,8 | 8,4 | -2,4 | -22,6% | -3,0 | -26,0% |
| Sudene | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Receitas de Recuperação de Subvenções ^{8/} | -0,5 | -12,1 | -11,6 | - | -11,6 | - | -97,7 | -69,7 | 28,0 | -28,7% | 33,0 | -32,0% |
| Proagro | 800,0 | 588,8 | -211,2 | -26,4% | -242,6 | -29,2% | 1.023,7 | 1.898,9 | 875,2 | 85,5% | 843,1 | 79,1% |
| PNAFE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | -0,5 | -0,5 | -0,0 | 3,5% | 0,0 | -1,0% |
| Demais Subsídios e Subvenções | -313,0 | -2,1 | 310,9 | -99,3% | 323,2 | -99,4% | -1.277,2 | -34,4 | 1.242,8 | -97,3% | 1.305,8 | -97,4% |
| 4.3.16 Transferências ANA | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,1 | 0,0 | -0,1 | -100,0% | -0,1 | -100,0% |

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|--|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 4.3.17 Transferências Multas ANEEL | 140,5 | 205,9 | 65,4 | 46,6% | 59,9 | 41,0% | 390,5 | 575,9 | 185,4 | 47,5% | 169,1 | 41,4% |
| 4.3.18 Impacto Primário do FIES | 122,2 | 157,1 | 35,0 | 28,6% | 30,2 | 23,8% | 470,2 | 541,0 | 70,8 | 15,1% | 50,3 | 10,2% |
| 4.3.19 Financiamento de Campanha Eleitoral | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.3.20 Demais | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Auxílio CDE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Convênios | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Doações | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| FDA/FDNE | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Reserva de Contingência | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Ressarc. Est/Mun. Comb. Fósseis | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 4.4 Despesas do Poder Executivo Sujeitas à Programação Financeira | 38.164,2 | 41.404,0 | 3.239,8 | 8,5% | 1.741,6 | 4,4% | 99.052,9 | 112.682,5 | 13.629,5 | 13,8% | 9.417,6 | 9,1% |
| 4.4.1 Obrigatórias com Controle de Fluxo | 27.213,7 | 29.463,6 | 2.249,9 | 8,3% | 1.181,6 | 4,2% | 75.261,6 | 82.511,3 | 7.249,7 | 9,6% | 4.028,9 | 5,1% |
| 4.4.1.1 Benefícios a servidores públicos | 1.380,8 | 1.282,0 | -98,8 | -7,2% | -153,0 | -10,7% | 3.433,9 | 3.878,8 | 444,9 | 13,0% | 301,6 | 8,4% |
| 4.4.1.2 Bolsa Família e Auxílio Brasil | 13.974,6 | 13.968,6 | -6,0 | 0,0% | -554,6 | -3,8% | 40.179,2 | 42.459,9 | 2.280,7 | 5,7% | 557,7 | 1,3% |
| 4.4.1.3 Saúde | 10.863,2 | 12.880,9 | 2.017,7 | 18,6% | 1.591,2 | 14,1% | 29.688,3 | 33.557,2 | 3.869,0 | 13,0% | 2.596,2 | 8,4% |
| 4.4.1.4 Educação | 607,6 | 572,4 | -35,3 | -5,8% | -59,1 | -9,4% | 978,3 | 1.008,4 | 30,0 | 3,1% | -10,4 | -1,0% |
| 4.4.1.5 Demais | 387,4 | 759,8 | 372,3 | 96,1% | 357,1 | 88,7% | 982,0 | 1.607,1 | 625,1 | 63,7% | 583,9 | 56,8% |
| 4.4.2 Discrecionárias | 10.950,5 | 11.940,4 | 989,9 | 9,0% | 560,1 | 4,9% | 23.791,3 | 30.171,2 | 6.379,9 | 26,8% | 5.388,7 | 21,7% |
| 4.4.2.1 Saúde | 1.506,2 | 3.421,2 | 1.915,0 | 127,1% | 1.855,9 | 118,6% | 3.522,8 | 9.277,9 | 5.755,1 | 163,4% | 5.619,8 | 152,6% |
| 4.4.2.2 Educação | 2.329,9 | 2.362,6 | 32,7 | 1,4% | -58,7 | -2,4% | 5.525,9 | 5.862,4 | 336,5 | 6,1% | 102,8 | 1,8% |
| 4.4.2.3 Defesa | 705,9 | 626,2 | -79,7 | -11,3% | -107,4 | -14,6% | 1.784,7 | 1.688,6 | -96,1 | -5,4% | -173,1 | -9,3% |
| 4.4.2.4 Transporte | 966,1 | 964,6 | -1,5 | -0,2% | -39,4 | -3,9% | 2.132,4 | 2.649,9 | 517,5 | 24,3% | 429,9 | 19,3% |
| 4.4.2.5 Administração | 799,7 | 567,4 | -232,3 | -29,0% | -263,7 | -31,7% | 1.711,6 | 1.170,1 | -541,5 | -31,6% | -615,7 | -34,4% |
| 4.4.2.6 Ciência e Tecnologia | 287,4 | 484,5 | 197,2 | 68,6% | 185,9 | 62,2% | 731,2 | 1.276,1 | 544,9 | 74,5% | 514,8 | 67,3% |
| 4.4.2.7 Segurança Pública | 276,2 | 337,0 | 60,7 | 22,0% | 49,9 | 17,4% | 576,7 | 637,2 | 60,5 | 10,5% | 36,1 | 6,0% |
| 4.4.2.8 Assistência Social | 467,6 | 424,3 | -43,3 | -9,3% | -61,6 | -12,7% | 1.412,6 | 1.502,1 | 89,5 | 6,3% | 30,1 | 2,0% |
| 4.4.2.9 Demais | 3.611,6 | 2.752,5 | -859,1 | -23,8% | -1.000,9 | -26,7% | 6.393,4 | 6.106,9 | -286,6 | -4,5% | -556,1 | -8,3% |
| 5. RESULT PRIMÁRIO GOV CENTRAL - ACIMA DA LINHA (3 - 4) | -7.083,2 | -1.526,9 | 5.556,3 | -78,4% | 5.834,4 | -79,3% | 31.208,5 | 19.430,9 | -11.777,6 | -37,7% | -13.286,0 | -39,8% |
| 6. AJUSTES METODOLÓGICOS | -92,2 | | | | | | 1.231,0 | | | | | |
| 6.1 AJUSTE METODOLÓGICO ITAIPU ^{9/} | 0,0 | | | | | | 0,0 | | | | | |
| 6.2 AJUSTE METODOLÓGICO CAIXA - COMPETÊNCIA ^{10/} | -228,6 | | | | | | 748,9 | | | | | |
| 6.3 Ajuste Metodológico Recursos Não Sacados do PIS/PASEP (EC nº 126/ | 0,0 | | | | | | 0,0 | | | | | |
| 6.4 Ajuste Metodológico Compensações LC nº 194/2022 (pré-Acordo Uniã | 136,4 | | | | | | 482,0 | | | | | |
| 7. DISCREPÂNCIA ESTATÍSTICA | -2.536,3 | | | | | | -1.984,1 | | | | | |
| 8. RESULT PRIMÁRIO DO GOV CENTRAL - ABAIXO DA LINHA (5 + 6 + 7) | -9.711,7 | | | | | | 30.455,3 | | | | | |
| 9. JUROS NOMINAIS ^{13/} | -56.769,8 | | | | | | -156.594,0 | | | | | |
| 10. RESULTADO NOMINAL DO GOVERNO CENTRAL (8 + 9) ^{14/} | -66.481,5 | | | | | | -126.138,6 | | | | | |
| Memorando | | | | | | | | | | | | |
| Arrecadação Líquida para o RGPS | 45.439,2 | 50.925,2 | 5.486,0 | 12,1% | 3.702,3 | 7,8% | 135.759,7 | 150.599,5 | 14.839,8 | 10,9% | 8.437,5 | 10,4% |
| Arrecadação Ordinária | 45.439,2 | 50.925,2 | 5.486,0 | 12,1% | 3.702,3 | 7,8% | 135.759,7 | 150.599,5 | 14.839,8 | 10,9% | 8.437,5 | 10,4% |

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|---|----------------|----------------|------------------|-------------|---------------|-------------|-------------------|----------------|------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| Ressarcimento pela Desoneração da Folha | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Custeio Administrativo | 5.032,8 | 4.589,8 | -443,0 | -8,8% | -640,6 | -12,2% | 11.412,5 | 11.319,8 | -92,7 | -0,8% | -613,0 | -0,8% |
| Investimento | 3.981,3 | 4.222,1 | 240,8 | 6,0% | 84,5 | 2,0% | 7.808,4 | 9.997,6 | 2.189,2 | 28,0% | 1.839,8 | 26,8% |
| PAC ^{15/} | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. | n.d. |
| Minha Casa Minha Vida | 0,5 | 504,8 | 504,3 | - | 504,3 | - | 300,7 | 1.569,6 | 1.268,9 | 421,9% | 1.254,9 | 403,1% |

Obs.: Dados sujeitos à alteração.

1/ Apurado pelo conceito de caixa, que corresponde ao ingresso efetivo na Conta Única.

2/ Apurado pelo conceito de "pagamento efetivo", que corresponde ao valor do saque efetuado na Conta Única. A partir de 01/03/2012, inclui recursos de complementação do FGTS e despesas realizadas com recursos dessa contribuição (conforme previsto na Portaria STN nº 278, de 19/04/2012).

3/ Fonte: Ministério da Previdência Social. A Apuração do resultado do RGPS por clientela urbana e rural é realizada pelo Min. da Previdência Social segundo metodologia própria.

4/ Inclui retornos derivados de decisões judiciais relativas aos programas "Unificados Rurais" e "Unificados Industriais".

5/ Concessão de empréstimos menos retornos.

6/ Inclui "despesas" decorrentes da baixa de ativos associada a inscrição em Dívida Ativa da União.

7/ Operações de crédito direcionadas exclusivamente para a aquisição de bens e serviços de tecnologia assistiva destinados a pessoas com deficiência, nos termos da Lei nº 12.613/2012. Concessão de empréstimos menos retornos.

8/ Receitas referentes à devolução de diferencial de encargo, à atualização de devolução de equalização e de recuperação de despesas de exercícios anteriores.

9/ Recursos transitórios referentes à amortização de contratos de Itaipu com o Tesouro Nacional.

10/ Sistemática de registros nas estatísticas fiscais dos subsídios e subvenções estabelecida em conformidade com os Acórdãos nº 825/2015 e nº 3.297/2015 do TCU. Nesta nova sistemática, o BCB passou a incorporar mensalmente os efeitos fiscais desses eventos segundo o critério de competência na apuração abaixo da linha, enquanto que a STN registra semestralmente impactos quando dos pagamentos dos saldos apurados pelas instituições financeiras operadoras dos programas.

11/ Ajuste Metodológico referente ao ingresso de recursos do PIS/Pasep não reclamados por prazo superior a 20 (vinte) anos, nos termos do art. 121 do ADCT, com redação dada pela Emenda Constitucional nº 126/2022. Enquanto na metodologia acima

12/ Refere-se aos valores das compensações pelas perdas do ICMS no âmbito da LC nº 194/2022 compensados por liminares antes do acordo celebrado entre a União e os Estados e o DF no âmbito da Ação Direta de Inconstitucionalidade nº 7.191. Nas estatísticas acima da linha, esses valores foram registrados retroativamente, nos respectivos meses nos quais as parcelas das dívidas efetivamente deixaram de ser pagas à União. Já nas estatísticas abaixo da linha, tal montante impactou em sua totalidade o mês de dezembro/2023, mês no qual ocorreu a baixa dos ativos da União em decorrência das referidas compensações.

13/ Apurado pelo critério "abaixo-da-linha". Fonte: Banco Central do Brasil.

Tabela 3.2. Transferências e despesas primárias - critério "valor pago" - Brasil
R\$ Milhões - Valores a preços correntes, exceto se indicado "real" (atualização pelo IPCA)

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|--|-----------|-----------|------------------|--------|---------------|--------|-------------------|-----------|------------------|--------|---------------|--------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| 1. TRANSF. POR REPARTIÇÃO DE RECEITA | 32.187,5 | 35.018,9 | 2.831,4 | 8,8% | 1.567,9 | 4,7% | 117.917,6 | 132.814,5 | 14.896,8 | 12,6% | 9.820,8 | 8,0% |
| 1.1 FPM / FPE / IPI-EE | 24.365,0 | 28.375,8 | 4.010,8 | 16,5% | 3.054,3 | 12,1% | 93.387,8 | 106.634,1 | 13.246,3 | 14,2% | 9.212,5 | 9,4% |
| 1.2 Fundos Constitucionais | 2.079,6 | 920,4 | - 1.159,1 | -55,7% | - 1.240,8 | -57,4% | 2.538,2 | 2.764,2 | 226,1 | 8,9% | 133,5 | 5,1% |
| 1.2.1 Repasse Total | 2.967,2 | 1.890,1 | - 1.077,1 | -36,3% | - 1.193,6 | -38,7% | 6.278,9 | 7.151,4 | 872,5 | 13,9% | 618,1 | 9,4% |
| 1.2.2 Superávit dos Fundos | - 887,6 | - 969,7 | - 82,0 | 9,2% | - 47,2 | 5,1% | -3.740,7 | -4.387,2 | -646,4 | 17,3% | -484,5 | 12,4% |
| 1.3 Contribuição do Salário Educação | 1.426,1 | 1.477,6 | 51,5 | 3,6% | 4,5 | -0,3% | 5.122,4 | 5.628,0 | 505,6 | 9,9% | 285,4 | 5,3% |
| 1.4 Transferências de Exploração de Recursos Naturais (Compensações Financeiras) | 4.278,3 | 4.194,2 | - 84,0 | -2,0% | - 252,0 | -5,7% | 16.645,4 | 17.312,8 | 667,4 | 4,0% | -54,6 | -0,3% |
| 1.5 CIDE - Combustíveis | - | - | - | - | - | - | 4,5 | 215,9 | 211,4 | - | 213,2 | - |
| 1.6 Demais | 38,5 | 50,8 | 12,3 | 32,0% | 10,8 | 27,0% | 219,3 | 259,5 | 40,2 | 18,3% | 30,7 | 13,3% |
| 1.6.1 Concessão de Recursos Florestais | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.6.2 Concurso de Prognóstico | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.6.3 IOF Ouro | 4,3 | 1,0 | - 3,2 | -75,5% | - 3,4 | -76,5% | 16,1 | 2,6 | -13,4 | -83,8% | -14,2 | -84,5% |
| 1.6.4 ITR | 34,3 | 49,8 | 15,5 | 45,4% | 14,2 | 39,9% | 203,3 | 256,9 | 53,6 | 26,4% | 44,9 | 21,0% |
| 1.6.5 Taxa de ocupação, foro e laudêmio | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 1.6.6 Outras | 1/ | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 2. DESPESA TOTAL | 152.433,5 | 165.337,1 | 12.903,6 | 8,5% | 6.919,7 | 4,4% | 437.745,8 | 514.680,7 | 76.934,9 | 17,6% | 58.272,3 | 12,7% |
| 2.1 Benefícios Previdenciários | 65.799,7 | 72.460,0 | 6.660,3 | 10,1% | 4.077,2 | 6,0% | 193.639,3 | 212.627,1 | 18.987,8 | 9,8% | 10.684,7 | 5,3% |
| 2.2 Pessoal e Encargos Sociais | 26.424,1 | 28.099,6 | 1.675,6 | 6,3% | 638,2 | 2,3% | 81.023,7 | 87.028,6 | 6.004,9 | 7,4% | 2.520,8 | 3,0% |
| 2.2.1 Ativo Civil | 11.564,8 | 12.471,6 | 906,8 | 7,8% | 452,8 | 3,8% | 37.153,7 | 40.588,1 | 3.434,4 | 9,2% | 1.838,1 | 4,7% |
| 2.2.2 Ativo Militar | 2.725,4 | 2.745,7 | 20,3 | 0,7% | 86,7 | -3,1% | 7.867,4 | 7.869,5 | 2,1 | 0,0% | -338,6 | -4,1% |
| 2.2.3 Aposentadorias e pensões civis | 7.253,6 | 7.765,6 | 512,0 | 7,1% | 227,2 | 3,0% | 21.860,3 | 23.429,4 | 1.569,2 | 7,2% | 628,9 | 2,7% |
| 2.2.4 Reformas e pensões militares | 4.684,7 | 4.884,0 | 199,3 | 4,3% | 15,4 | 0,3% | 13.677,4 | 14.373,9 | 696,5 | 5,1% | 108,5 | 0,8% |
| 2.2.5 Sentenças e Precatórios | 195,5 | 232,8 | 37,2 | 19,0% | 29,6 | 14,6% | 464,9 | 767,7 | 302,8 | 65,1% | 284,0 | 58,4% |
| 2.2.6 Outros | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 2.3 Outras Despesas Obrigatórias | 22.171,2 | 23.327,0 | 1.155,8 | 5,2% | 285,5 | 1,2% | 63.935,2 | 101.941,4 | 38.006,2 | 59,4% | 35.347,7 | 52,8% |
| 2.3.1 Abono e seguro desemprego | 7.963,5 | 6.388,7 | - 1.574,8 | -19,8% | - 1.887,4 | -22,8% | 19.460,4 | 18.328,9 | -1.131,5 | -5,8% | -1.954,7 | -9,6% |
| 2.3.2 Anistiados | 13,0 | 15,4 | 2,4 | 18,5% | 1,9 | 14,0% | 37,6 | 42,3 | 4,8 | 12,7% | 3,1 | 8,0% |
| 2.3.3 Apoio Fin. Municípios / Estados | 136,5 | 731,5 | 595,0 | 436,0% | 589,6 | 415,7% | 484,5 | 731,5 | 246,9 | 51,0% | 223,3 | 43,9% |
| 2.3.4 Benefícios de Legislação Especial e Indenizações | 60,6 | 60,0 | - 0,5 | -0,9% | - 2,9 | -4,6% | 174,3 | 175,7 | 1,4 | 0,8% | -6,1 | -3,3% |
| 2.3.5 Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV | 7.290,9 | 8.980,3 | 1.689,4 | 23,2% | 1.403,2 | 18,5% | 21.359,3 | 26.101,0 | 4.741,8 | 22,2% | 3.835,9 | 17,2% |
| 2.3.5.1 Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV - Benefícios | 7.117,1 | 8.585,5 | 1.468,4 | 20,6% | 1.189,0 | 16,1% | 20.901,6 | 25.226,6 | 4.325,0 | 20,7% | 3.437,4 | 15,7% |
| 2.3.5.2 Benefícios de Prestação Continuada da LOAS/RMV - Sentenças e Precatórios | 173,9 | 394,9 | 221,0 | 127,1% | 214,2 | 118,5% | 457,7 | 874,4 | 416,8 | 91,1% | 398,5 | 83,2% |
| 2.3.6 Complemento do FGTS (LC nº 110/01) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 2.3.7 Créditos Extraordinários (exceto PAC) | 162,1 | 216,5 | 54,3 | 33,5% | 48,0 | 28,5% | 447,1 | 447,0 | -0,0 | 0,0% | -19,7 | -4,2% |
| 2.3.8 Compensação ao RGPS pelas Desonerações da Folha | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| 2.3.9 Fabricação de Cédulas e Moedas | 34,3 | 31,8 | - 2,4 | -7,1% | - 3,8 | -10,6% | 63,9 | 61,9 | -2,0 | -3,1% | -4,7 | -7,0% |
| 2.3.10 FUNDEB (Complem. União) | 2.294,5 | 2.753,5 | 459,0 | 20,0% | 368,9 | 15,5% | 11.185,8 | 13.899,1 | 2.713,2 | 24,3% | 2.238,3 | 19,0% |
| 2.3.11 Fundo Constitucional DF | 294,1 | 394,0 | 99,9 | 34,0% | 88,3 | 28,9% | 706,6 | 1.020,3 | 313,7 | 44,4% | 284,9 | 38,6% |
| 2.3.12 Legislativo, Judiciário, MPU e DPU | 1.308,1 | 1.537,3 | 229,2 | 17,5% | 177,8 | 13,1% | 3.302,6 | 3.942,5 | 639,9 | 19,4% | 499,3 | 14,5% |
| 2.3.13 Lei Kandir (LC nº 87/96 e 102/00) e LC nº 176 de 2020 | 332,2 | 332,2 | - 0,1 | 0,0% | - 13,1 | -3,8% | 996,7 | 996,5 | -0,2 | 0,0% | -43,3 | -4,2% |
| 2.3.14 Sentenças Judiciais e Precatórios - OCC | 290,2 | 357,8 | 67,5 | 23,3% | 56,1 | 18,6% | 695,5 | 30.189,6 | 29.494,1 | - | 29.511,8 | - |
| 2.3.15 Subsídios, Subvenções e Proagro | 1.728,5 | 1.165,0 | - 563,5 | -32,6% | - 631,3 | -35,1% | 4.160,1 | 4.888,1 | 728,0 | 17,5% | 560,1 | 12,9% |
| 2.3.15.1 Equalização de custeio agropecuário | 180,8 | 43,0 | - 137,8 | -76,2% | - 144,9 | -77,1% | 535,1 | 182,4 | -352,8 | -65,9% | -377,3 | -67,3% |
| 2.3.15.2 Equalização de invest. rural e agroindustrial | 188,0 | 155,2 | - 32,9 | -17,5% | - 40,2 | -20,6% | 1.063,0 | 844,3 | -218,7 | -20,6% | -267,7 | -24,0% |

| Discriminação | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | | | |
|--|----------|----------|------------------|---------|---------------|--------|-------------------|---------|------------------|-----------|---------------|--------|---------|--------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | | |
| 2.3.15.3 Equalização Empréstimo do Governo Federal | 0,5 | 0,0 | - | 0,5 | -90,7% | - | 0,5 | -91,0% | 1,7 | 0,4 | -1,3 | -76,6% | -1,4 | -77,6% |
| 2.3.15.4 Equalização Aquisições do Governo Federal | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 6,0 | 6,0 | - | 6,0 | - | - |
| 2.3.15.5 Garantia à Sustentação de Preços | 0,0 | 3,6 | | 3,6 | - | | 3,6 | - | 0,0 | 10,2 | 10,2 | - | 10,2 | - |
| 2.3.15.6 Pronaf | 364,8 | 317,2 | - | 47,6 | -13,0% | - | 61,9 | -16,3% | 1.850,7 | 1.673,5 | -177,1 | -9,6% | -260,7 | -13,4% |
| 2.3.15.7 Proex | - | 53,9 | | 3,9 | 57,8 | - | 59,9 | - | 102,6 | 105,5 | 2,9 | 2,9% | -1,7 | -1,6% |
| 2.3.15.8 Programa especial de saneamento de ativos (PESA) | 359,0 | 0,0 | - | 359,0 | -100,0% | - | 373,1 | -100,0% | 468,8 | 64,6 | -404,2 | -86,2% | -423,4 | -86,7% |
| 2.3.15.9 Álcool | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.10 Fundo da terra/ INCRA | 5,0 | 66,7 | | 61,7 | - | | 61,5 | - | -1,2 | 110,5 | 111,7 | - | 112,1 | - |
| 2.3.15.11 Funcafé | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.12 Revitaliza | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.13 Programa de Sustentação ao Investimento - PSI | - | - | - | - | - | - | - | 282,2 | 131,5 | -150,7 | -53,4% | -165,1 | -55,4% | - |
| 2.3.15.14 Operações de crédito destinadas a Pessoas com deficiência (EQPCD) | 0,6 | 0,8 | | 0,2 | 29,1% | | 0,1 | 24,3% | 4,8 | 2,9 | -1,9 | -40,4% | -2,2 | -43,1% |
| 2.3.15.15 Fundo Setorial Audiovisual (FSA) | 197,2 | - | - | 197,2 | -100,0% | - | 204,9 | -100,0% | 193,3 | -46,4 | -239,7 | - | -247,7 | - |
| 2.3.15.16 Subv. Parcial à Remuneração por Cessão de Energia Elétrica de Itaipu | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.17 Equalização dos Fundos FDA/FDNE/FDCO | - | - | - | - | - | - | - | 10,8 | 8,4 | -2,4 | -22,6% | -3,0 | -26,0% | - |
| 2.3.15.18 Receitas de Recuperação de Subvenções | - | 0,5 | - | 12,1 | - | 11,6 | - | -97,7 | -69,7 | 28,0 | -28,7% | 33,0 | -32,0% | - |
| 2.3.15.19 Proagro | 800,0 | 588,8 | - | 211,2 | -26,4% | - | 242,6 | -29,2% | 1.023,7 | 1.898,9 | 875,2 | 85,5% | 843,1 | 79,1% |
| 2.3.15.20 PNAFE | - | - | - | - | - | - | - | -0,5 | -0,5 | -0,0 | 3,5% | 0,0 | -1,0% | - |
| 2.3.15.21 - Fundo Nacional do Desenvolvimento | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.22 - Sudene (Microcrédito Produtivo Orientado) | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.23 - Subvenções Econômicas | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.24 - Securitização da dívida agrícola (Lei 9.318/1595) | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.25 - Capitalização à Emgea | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.26 - Cacau | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.15.27 Demais Subsídios e Subvenções | - | 313,0 | - | 2,1 | 310,9 | -99,3% | 323,2 | -99,4% | -1.277,2 | -34,4 | 1.242,8 | -97,3% | 1.305,8 | -97,4% |
| 2.3.16 Transferências ANA | - | - | - | - | - | - | - | 0,1 | 0,0 | -0,1 | -100,0% | -0,1 | -100,0% | - |
| 2.3.17 Transferências Multas ANEEL | 140,5 | 205,9 | | 65,4 | 46,6% | | 59,9 | 41,0% | 390,5 | 575,9 | 185,4 | 47,5% | 169,1 | 41,4% |
| 2.3.18 Impacto Primário do FIES | 122,2 | 157,1 | | 35,0 | 28,6% | | 30,2 | 23,8% | 470,2 | 541,0 | 70,8 | 15,1% | 50,3 | 10,2% |
| 2.3.19 Financiamento de Campanha Eleitoral | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.3.20 Demais | - | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | - |
| 2.4 Despesas do Poder Executivo Sujeitas à Programação Financeira | 38.038,5 | 41.450,4 | | 3.411,9 | 9,0% | | 1.918,7 | 4,9% | 99.147,6 | 113.083,6 | 13.936,0 | 14,1% | 9.719,2 | 9,4% |
| 2.4.1 Obrigatórias com Controle de Fluxo | 27.157,7 | 29.404,5 | | 2.246,8 | 8,3% | | 1.180,7 | 4,2% | 75.239,5 | 82.468,8 | 7.229,3 | 9,6% | 4.009,1 | 5,1% |
| 2.4.1.1 Benefícios a servidores públicos | 1.378,0 | 1.279,4 | - | 98,6 | -7,2% | - | 152,7 | -10,7% | 3.432,5 | 3.877,0 | 444,5 | 12,9% | 301,3 | 8,4% |
| 2.4.1.2 Bolsa Família e Auxílio Brasil | 13.945,8 | 13.940,6 | - | 5,2 | 0,0% | - | 552,7 | -3,8% | 40.168,9 | 42.440,7 | 2.271,8 | 5,7% | 549,0 | 1,3% |
| 2.4.1.3 Saúde | 10.840,9 | 12.855,0 | | 2.014,2 | 18,6% | | 1.588,6 | 14,1% | 29.679,2 | 33.537,9 | 3.858,8 | 13,0% | 2.586,2 | 8,3% |
| 2.4.1.4 Educação | 606,4 | 571,2 | - | 35,2 | -5,8% | - | 59,0 | -9,4% | 977,4 | 1.007,4 | 30,0 | 3,1% | -10,4 | -1,0% |
| 2.4.1.5 Demais | 386,6 | 758,2 | | 371,6 | 96,1% | | 356,4 | 88,7% | 981,6 | 1.605,8 | 624,2 | 63,6% | 583,0 | 56,8% |
| 2.4.2 Discrecionárias | 10.880,8 | 12.046,0 | | 1.165,1 | 10,7% | | 738,0 | 6,5% | 23.908,1 | 30.614,8 | 6.706,7 | 28,1% | 5.710,0 | 22,9% |
| 2.4.2.1 Saúde | 1.496,6 | 3.451,4 | | 1.954,8 | 130,6% | | 1.896,1 | 121,9% | 3.542,1 | 9.415,1 | 5.873,1 | 165,8% | 5.737,1 | 154,9% |
| 2.4.2.2 Educação | 2.315,0 | 2.383,5 | | 68,4 | 3,0% | - | 22,4 | -0,9% | 5.554,8 | 5.949,4 | 394,5 | 7,1% | 159,5 | 2,7% |
| 2.4.2.3 Defesa | 701,4 | 631,8 | - | 69,6 | -9,9% | - | 97,2 | -13,3% | 1.798,0 | 1.714,6 | -83,4 | -4,6% | -161,0 | -8,6% |
| 2.4.2.4 Transporte | 959,9 | 973,1 | | 13,2 | 1,4% | - | 24,5 | -2,5% | 2.146,7 | 2.691,9 | 545,3 | 25,4% | 457,0 | 20,4% |
| 2.4.2.5 Administração | 794,6 | 572,4 | - | 222,2 | -28,0% | - | 253,4 | -30,7% | 1.721,5 | 1.187,0 | -534,4 | -31,0% | -609,1 | -33,8% |
| 2.4.2.6 Ciência e Tecnologia | 285,5 | 488,8 | | 203,3 | 71,2% | | 192,1 | 64,7% | 736,4 | 1.295,1 | 558,7 | 75,9% | 528,4 | 68,6% |
| 2.4.2.7 Segurança Pública | 274,5 | 340,0 | | 65,5 | 23,9% | | 54,7 | 19,2% | 579,1 | 645,8 | 66,7 | 11,5% | 42,2 | 7,0% |
| 2.4.2.8 Assistência Social | 464,6 | 428,1 | - | 36,5 | -7,9% | - | 54,8 | -11,3% | 1.415,4 | 1.524,6 | 109,2 | 7,7% | 49,8 | 3,4% |
| 2.4.2.9 Demais | 3.588,6 | 2.776,9 | - | 811,8 | -22,6% | - | 952,6 | -25,5% | 6.414,2 | 6.191,2 | -223,0 | -3,5% | -493,7 | -7,4% |

| Discriminação Memorando | Março | | Variação Nominal | | Variação Real | | Acumulado Jan-Mar | | Variação Nominal | | Variação Real | |
|--|-------|-------|------------------|--------|---------------|--------|-------------------|---------|------------------|--------|---------------|---------|
| | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % | 2023 | 2024 | R\$ Milhões | Var. % | R\$ Milhões | Var. % |
| m. Créditos Extraordinários (exceto PAC) | 162,1 | 216,5 | 54,3 | 33,5% | 48,0 | 28,5% | 447,1 | 447,0 | -0,0 | 0,0% | -19,7 | -4,2% |
| m.1 Obrigatórias com Controle de Fluxo (Créditos Extraordinários) | 112,9 | 21,7 | - | 91,2 | -80,8% | - | 95,6 | -81,5% | 276,4 | 43,2 | -233,2 | -84,4% |
| m.1.1 - Obrigatórias com Controle de Fluxo - Benefícios a servidores públicos (Créditos Extraordinários) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| m.1.2 - Obrigatórias com Controle de Fluxo - Bolsa Família e Auxílio Brasil (Créditos Extraordinários) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| m.1.3 - Obrigatórias com Controle de Fluxo - Saúde (Créditos Extraordinários) | 112,9 | 21,7 | - | 91,2 | -80,8% | - | 95,6 | -81,5% | 276,4 | 43,2 | -233,2 | -84,4% |
| m.1.4 - Obrigatórias com Controle de Fluxo - Educação (Créditos Extraordinários) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| m.1.5 - Obrigatórias com Controle de Fluxo - Demais (Créditos Extraordinários) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| m.2 - Discricionárias (Créditos Extraordinários) | 49,3 | 194,8 | 145,5 | 295,4% | 143,6 | 280,5% | 170,7 | 403,8 | 233,2 | 136,6% | 226,1 | 126,4% |
| m.2.1 - Discricionárias - Saúde (Créditos Extraordinários) | 0,1 | 0,6 | 0,5 | 591,1% | 0,5 | 565,0% | 3,3 | 14,8 | 11,5 | 345,7% | 11,5 | 326,5% |
| m.2.2 - Discricionárias - Educação (Créditos Extraordinários) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| m.2.3 - Discricionárias - Defesa (Créditos Extraordinários) | 0,0 | 6,4 | 6,4 | - | 6,4 | - | 0,0 | 21,7 | 21,7 | - | 21,8 | - |
| m.2.4 - Discricionárias - Transporte (Créditos Extraordinários) | 9,7 | 0,5 | - | 9,2 | -94,5% | - | 9,5 | -94,7% | 28,5 | 3,5 | -25,0 | -87,6% |
| m.2.5 - Discricionárias - Administração (Créditos Extraordinários) | - | - | - | - | - | - | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| m.2.6 - Discricionárias - Ciência e Tecnologia (Créditos Extraordinários) | 0,2 | - | - | 0,2 | -100,0% | - | 0,2 | -100,0% | 0,4 | 0,0 | -0,4 | -100,0% |
| m.2.7 - Discricionárias - Segurança Pública (Créditos Extraordinários) | 13,4 | 134,8 | 121,4 | 907,6% | 120,9 | 869,5% | 32,0 | 225,8 | 193,7 | 605,1% | 192,7 | 574,7% |
| m.2.8 - Discricionárias - Assistência Social (Créditos Extraordinários) | 25,8 | 28,4 | 2,6 | 10,2% | 1,6 | 6,0% | 86,4 | 93,3 | 6,9 | 8,0% | 3,1 | 3,4% |
| m.2.9 - Discricionárias - Demais (Créditos Extraordinários) | 0,1 | 24,0 | 24,0 | - | 24,0 | - | 20,0 | 44,7 | 24,7 | 124,0% | 23,9 | 113,6% |

Obs.: Dados sujeitos à alteração.

1/ Refere-se à transferência a Estados, Distrito Federal e Municípios de parte dos valores arrecadados com os leilões dos volumes excedentes da cessão onerosa.

2/ Corresponde à somatória de dois itens: i) pagamento à Petrobras decorrente da revisão do contrato de cessão onerosa e ii) transferência a Estados, Distrito Federal e Municípios de parte dos valores arrecadados com os leilões, ocorridos em novembro/2019, dos volumes excedentes da cessão onerosa.

Processo nº 17944.105558/2023-28

Dados básicos**Tipo de Interessado:** Município**Interessado:** Rio Grande**UF:** RS**Número do PVL:** PVL02.004110/2023-25**Status:** Em retificação pelo interessado**Data de Protocolo:** 20/03/2024**Data Limite de Conclusão:** 03/04/2024**Tipo de Operação:** Operação Contratual Externa (com garantia da União)**Finalidade:** Multissetorial**Tipo de Credor:** Instituição Financeira Internacional**Credor:** Agência Francesa de Desenvolvimento**Moeda:** Euro**Valor:** 58.593.750,00**Analista Responsável:** Luis Fernando Nakachima**Vínculos****PVL:** PVL02.004110/2023-25**Processo:** 17944.105558/2023-28**Situação da Dívida:****Data Base:**

Processo nº 17944.105558/2023-28

Checklist

Legenda: AD Adequado (27) - IN Inadequado (6) - NE Não enviado (1) - DN Desnecessário (1)

| STATUS | DOCUMENTO | VALIDADE | PÁGINAS |
|--------|--|---------------|---------|
| AD | Campo "Informações sobre o interessado" | - | |
| AD | Dados Básicos e aba "Dados Complementares" | Indeterminada | |
| AD | Aba "Cronograma Financeiro" | - | |
| AD | Aba "Operações não contratadas" | - | |
| IN | Aba "Operações contratadas" | - | |
| AD | Aba "Declaração do Chefe do Poder Executivo" | - | |
| AD | Aba "Informações Contábeis" | - | |
| AD | Recomendação da COFIEX | 11/11/2024 | |
| AD | Demonstrativo de PPP | - | |
| IN | Análise de suficiência de contragarantias (COAFI) | - | |
| NE | Análise da capacidade de pagamento (COREM) | - | |
| IN | Manifestação da CODIP sobre o custo | - | |
| AD | Relatórios de honras e atrasos | - | |
| IN | Recomendação do Comitê de Garantias | - | |
| AD | Minuta do contrato de empréstimo negociada (operação externa) | - | |
| DN | Versão das normas gerais contratuais aplicáveis (operação externa) | - | |
| AD | Cadastro da Dívida Pública (CDP) | - | |
| AD | RGF da União - montante de garantias concedidas | - | |
| AD | Limites da RSF nº 43/2001 | - | |
| AD | Autorização legislativa | - | |
| AD | Taxas de câmbio na aba Resumo | - | |
| AD | Módulo do ROF | - | |
| AD | Parecer do Órgão Jurídico | - | |
| AD | Resolução da COFIEX | - | |
| AD | Parecer do Órgão Técnico | - | |
| IN | Certidão do Tribunal de Contas | 31/05/2024 | |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| STATUS | DOCUMENTO | VALIDADE | PÁGINAS |
|--------|--|---------------|---------|
| IN | Consulta às obrigações de transparência do CAUC | - | |
| AD | Adimplemento com a União - consulta SAHEM | - | |
| AD | Limite de operações de ARO | - | |
| AD | Aba "Notas Explicativas" | - | |
| AD | Anexo nº 1 da Lei nº 4.320/1964 - Lei Orçamentária do Exercício em Curso | - | |
| AD | Violação dos acordos de refinanciamento firmados com a União | Indeterminada | |
| AD | Módulo de Registro de Operações Financeiras (ROF) | - | |
| AD | Minuta do contrato de empréstimo (operação externa) | - | |
| AD | Minuta do contrato de garantia (operação externa) | - | |

Observações sobre o PVL

Informações sobre o interessadoE-mails para contato: fabiobranco@riogrande.rs.gov.br (prefeito); gabinete@riogrande.rs.gov.br.

Processo nº 17944.105558/2023-28

Outros lançamentos

COFIEX

Nº da Recomendação:

Data da Recomendação:

Data da homologação da Recomendação:

Validade da Recomendação:

Valor autorizado (€):

Contrapartida mínima (€):

Registro de Operações Financeiras ROF

Nº do ROF:

PAF e refinanciamentos

O interessado possui PAF ou refinanciamentos?

Documentos acessórios

Não existem documentos gerados.

Processo nº 17944.105558/2023-28

Garantia da União**Condições financeiras**

Informe as condições financeiras da operação

Modalidade:**Desembolso:****Amortização:****Juros:****Juros de mora:****Outras despesas:****Outras informações:****Taxa interna de retorno - TIR(%a.a.):****Financiamento de políticas públicas:**

Operação de crédito**Número do parecer da operação de crédito:****Data do parecer da operação de crédito:****Validade do parecer da operação de crédito (dias):****Validade do parecer da operação de crédito (data):****Contrato da operação de crédito já foi assinado?**

Capacidade de pagamento**Dispensa análise da capacidade de pagamento:****Capacidade de Pagamento:**

Documentos acessórios

Não existem documentos gerados.

Processo nº 17944.105558/2023-28

Processo nº 17944.105558/2023-28

Dados Complementares**Nome do projeto/programa:** Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030**Destinação dos recursos conforme autorização legislativa:** Os recursos destinam-se ao Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030, observada a legislação vigente, em especial as disposições da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.**Taxa de Juros:**

Para cada desembolso, o mutuário poderá selecionar: (i) Taxa de juros variável, composta pela EURIBOR semestral acrescida de margem ("Margin") a ser definida no momento da assinatura do contrato. A taxa de juros total (EURIBOR + margem); ou (ii) Taxa de juros fixa, determinada na data do respectivo desembolso, composta pela soma da "Fixed Reference Rate", de valor fixo a ser determinado na data de assinatura do contrato, com a variação ocorrida no "TEC10 Daily Index" entre a data de assinatura do contrato e a "Rate Setting Date" daquele desembolso. Em ambos os casos, a taxa de juros total não poderá ser inferior a 0,25% a.a.. A taxa de juros fixa só poderá ser selecionada para desembolsos de valor maior ou igual a € 3.000.000,00.

Demais encargos e comissões (discriminar): Taxa de Compromisso = 0,50% a.a. sobre o saldo não desembolsado;**Indexador:**

Taxa de Avaliação = 0,50% calculada sobre o montante financiado;

Juros de mora: acréscimo de 3,5% à taxa de juros para cada parcela em atraso.

Variação cambial

Prazo de carência (meses): 66**Prazo de amortização (meses):** 174**Prazo total (meses):** 240**Ano de início da Operação:** 2024**Ano de término da Operação:** 2044

Processo nº 17944.105558/2023-28

Cronograma Financeiro

O total de amortizações é diferente do valor da operação?

Não

| ANO | CONTRAPART. | LIBERAÇÕES | AMORTIZAÇÃO | ENCARGOS | TOT. REEMB. |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 2024 | 1.597.898,82 | 6.041.595,28 | 0,00 | 617.680,19 | 617.680,19 |
| 2025 | 3.678.530,80 | 14.364.123,21 | 0,00 | 1.272.041,57 | 1.272.041,57 |
| 2026 | 3.682.962,05 | 16.553.714,32 | 0,00 | 2.251.405,29 | 2.251.405,29 |
| 2027 | 2.770.115,11 | 9.237.450,64 | 0,00 | 2.902.059,98 | 2.902.059,98 |
| 2028 | 2.481.144,31 | 10.750.724,65 | 0,00 | 3.494.803,62 | 3.494.803,62 |
| 2029 | 437.786,41 | 1.646.141,90 | 1.953.125,00 | 3.750.000,00 | 5.703.125,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 3.562.500,00 | 7.468.750,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 3.312.500,00 | 7.218.750,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 3.062.500,00 | 6.968.750,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 2.812.500,00 | 6.718.750,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 2.562.500,00 | 6.468.750,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 2.312.500,00 | 6.218.750,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 2.062.500,00 | 5.968.750,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 1.812.500,00 | 5.718.750,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 1.562.500,00 | 5.468.750,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 1.312.500,00 | 5.218.750,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 1.062.500,00 | 4.968.750,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 812.500,00 | 4.718.750,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 562.500,00 | 4.468.750,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 3.906.250,00 | 312.500,00 | 4.218.750,00 |
| 2044 | 0,00 | 0,00 | 1.953.125,00 | 312.500,00 | 2.265.625,00 |
| Total: | 14.648.437,50 | 58.593.750,00 | 58.593.750,00 | 41.725.490,65 | 100.319.240,65 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

Operações não Contratadas

O interessado possui operações de crédito em tramitação na STN/Senado Federal ou operações de crédito autorizadas e ainda não contratadas?

Não

Processo nº 17944.105558/2023-28

Operações Contratadas

O interessado possui liberações previstas de operações já contratadas?

Sim

Cronograma de liberações

Neste cronograma NÃO estão incluídas as liberações previstas para a operação pleiteada.

Os valores deste Cronograma de Liberações estão consolidados, contendo, dessa forma, as liberações referentes à administração direta, aos fundos, às autarquias, às fundações e às empresas estatais dependentes.

Os valores deste cronograma estão expressos em reais (R\$).

| ANO | OPER. CONT. SFN | OPER. ARO | DEMAIS | TOTAL |
|---------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 2024 | 42.429.680,60 | 0,00 | 0,00 | 42.429.680,60 |
| Total: | 42.429.680,60 | 0,00 | 0,00 | 42.429.680,60 |

Cronograma de pagamentos

Neste cronograma NÃO estão incluídos os dispêndios da operação pleiteada.

O total das amortizações da "Dívida Consolidada" deve ser compatível com o saldo da "Dívida Consolidada" do final do exercício anterior, informado no "Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida". Os valores deste cronograma estão expressos em reais (R\$).

| DÍVIDA CONSOLIDADA | | | OP. CONTRATADAS | | TOTAL | |
|--------------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| ANO | AMORTIZ. | ENCARGOS | AMORTIZ. | ENCARGOS | AMORTIZ. | ENCARGOS |
| 2024 | 59.022.346,36 | 46.755.170,41 | 12.359.650,32 | 3.048.419,14 | 71.381.996,68 | 49.803.589,55 |
| 2025 | 43.446.007,51 | 43.093.515,23 | 4.675.363,36 | 3.070.601,74 | 48.121.370,87 | 46.164.116,97 |
| 2026 | 42.561.229,33 | 42.978.083,31 | 4.675.363,36 | 3.070.601,74 | 47.236.592,69 | 46.048.685,05 |
| 2027 | 36.759.669,46 | 40.918.451,15 | 4.675.363,36 | 3.070.601,74 | 41.435.032,82 | 43.989.052,89 |
| 2028 | 36.581.478,57 | 40.906.416,55 | 4.675.363,36 | 3.070.601,74 | 41.256.841,93 | 43.977.018,29 |
| 2029 | 20.801.449,98 | 33.259.609,25 | 3.135.266,27 | 1.580.601,74 | 23.936.716,25 | 34.840.210,99 |
| 2030 | 16.438.718,51 | 28.801.366,13 | 2.191.914,95 | 640.226,11 | 18.630.633,46 | 29.441.592,24 |
| 2031 | 7.188.054,10 | 28.801.366,13 | 2.191.914,95 | 640.226,11 | 9.379.969,05 | 29.441.592,24 |
| 2032 | 7.185.139,64 | 28.801.366,13 | 2.191.914,95 | 640.226,11 | 9.377.054,59 | 29.441.592,24 |
| 2033 | 6.255.838,88 | 28.028.850,93 | 1.495.845,38 | 203.390,26 | 7.751.684,26 | 28.232.241,19 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| ANO | DÍVIDA CONSOLIDADA | | OP. CONTRATADAS | | TOTAL | |
|------------------|--------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| | AMORTIZ. | ENCARGOS | AMORTIZ. | ENCARGOS | AMORTIZ. | ENCARGOS |
| 2034 | 3.218.146,57 | 25.756.942,23 | 108.079,65 | 74.062,84 | 3.326.226,22 | 25.831.005,07 |
| 2035 | 695.680,40 | 289.336,78 | 53.640,69 | 74.062,84 | 749.321,09 | 363.399,62 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Restante a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total: | 280.153.759,31 | 388.390.474,23 | 42.429.680,60 | 19.183.622,11 | 322.583.439,91 | 407.574.096,34 |

Taxas de câmbio

Alguma das dívidas foi contratada em moeda estrangeira?

Sim

Informe na tabela abaixo as moedas estrangeiras e suas respectivas cotações e datas de cotações.

| MOEDA | TAXA DE CÂMBIO | DATA DO CÂMBIO |
|---------------|----------------|----------------|
| Dólar dos EUA | 4,98330 | 29/02/2024 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

Informações Contábeis**Balanço Orçamentário do último RREO do exercício anterior****Demonstrativo:** Balanço Orçamentário**Relatório:** RREO publicado**Exercício:** 2023**Período:** 6º Bimestre**Receita de operações de crédito (realizadas até o bimestre):** 46.257.661,14**Despesas de capital executadas (liquidadas até o bimestre + inscritas em restos a pagar não processados):** 106.752.945,05

Balanço Orçamentário do último RREO exigível (ou disponível, se mais recente) ou Anexo 1 da Lei 4320/1964 publicado junto à LOA do exercício em curso**Demonstrativo:** Balanço Orçamentário**Relatório:** RREO**Exercício:** 2024**Período:** 1º Bimestre**Despesas de capital (dotação atualizada):** 178.192.723,62

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida do último RREO exigível (ou disponível, se mais recente)**Demonstrativo:** Demonstrativo da Receita Corrente Líquida**Relatório:** RREO**Exercício:** 2024**Período:** 1º Bimestre**Receita corrente líquida (RCL):** 861.392.450,43

Processo nº 17944.105558/2023-28

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida do último RGF exigível (ou disponível, se mais recente)

Demonstrativo: Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida**Relatório:** RGF**Exercício:** 2023**Período:** 3º Quadrimestre**Dívida Consolidada (DC):** 280.153.759,31**Deduções:** 152.712.754,93**Dívida consolidada líquida (DCL):** 127.441.004,38**Receita corrente líquida (RCL):** 835.100.994,60**% DCL/RCL:** 15,26

Processo nº 17944.105558/2023-28

Declaração do chefe do poder executivo

Declaro, sob as penas da Lei, que as informações prestadas neste Pedido de Verificação de Limites e Condições são verdadeiras.

Operações vedadas no âmbito do art. 37 da LRF e operações irregulares

Todos os parcelamentos de débitos e operações de crédito, inclusive as equiparadas nos termos do art. 29, § 1º e art. 37 da LRF, contratadas com instituições financeiras e não financeiras foram objeto de análise da STN e devidamente regularizadas?

Sim

Operações vedadas no âmbito do art. 35 da LRF

O Ente, em relação ao art. 35 da Lei Complementar nº 101/2000, realizou operação de crédito junto a outro Ente da Federação?

Não

Ações vedadas no âmbito do art. 5º da RSF nº 43/2001

O Ente praticou alguma das ações vedadas pelo art. 5º da RSF nº 43/2001?

Não

Operações do Reluz

O ente contratou, sem a verificação prévia pela STN do cumprimento dos limites e condições necessários à contratação, operação no âmbito do Programa Nacional de Iluminação Pública Eficiente (Reluz), estabelecido pela Lei nº 9.991, de 24/07/2000?

Não

Processo nº 17944.105558/2023-28

Cumprimento da obrigação de que trata a alínea "c" do inciso IV do art. 21 da RSF nº 43/2001

O Ente, em relação às contas dos exercícios ainda não analisados pelo Tribunal de Contas, inclusive o em curso, cumpre o disposto:

a) No art. 23 da LRF (limites de pessoal)?

Sim

b) No art. 33 da LRF (não contratação de operação de crédito realizada com infração do disposto na LRF)?

Sim

c) No art. 37 da LRF (não realização de operações vedadas)?

Sim

d) No art. 52 da LRF (publicação do relatório resumido da execução orçamentária - RREO)?

Sim

e) No §2º do art. 55 da LRF (publicação do relatório de gestão fiscal - RGF)?

Sim

f) No inciso III do art. 167 da Constituição (limite das operações de crédito em relação às despesas de capital)?

Sim

Cálculo dos limites de endividamento

Com relação ao EXERCÍCIO ANTERIOR, existem operações de Antecipação de Receita Orçamentária (ARO) contratadas e não pagas?

Não

Com relação ao EXERCÍCIO ANTERIOR, existem despesas de capital a serem deduzidas do cálculo do montante de despesas de capital para a verificação do limite a que se refere o inciso III do art. 167 da Constituição Federal?

Não

Processo nº 17944.105558/2023-28

Com relação ao EXERCÍCIO CORRENTE, existem despesas de capital a serem deduzidas do cálculo do montante de despesas de capital para a verificação do limite a que se refere o inciso III do art. 167 da Constituição Federal?

Não

Demais limites e condições estabelecidos na LRF e nas RSF nº 40/2001 e 43/2001

O Ente cumpre os demais limites e condições fixadas pelo Senado Federal e observa as demais restrições estabelecidas na Lei Complementar nº 101/2000 - LRF?

Sim

Municípios que tiveram garantia concedida pelo Estado

Em observância ao § 4º do art. 18 da RSF nº 43/2001, o Município teve dívida honrada pelo Estado, em decorrência de garantia prestada em operação de crédito, relativamente a dívidas ainda não liquidadas?

Não

Limites da despesa com pessoal

O Ente, relativamente ao art. 23 da Lei Complementar nº 101/2000, apresenta no quadro abaixo os seguintes valores das despesas com pessoal.

As linhas "Imposto de renda retido na fonte - IRRF (ativos, inativos e pensionistas)" e "Inativos e pensionistas" só devem ser preenchidas se os seus valores não tiverem sido considerados na linha "Despesa bruta com pessoal"

Exercício:

2023

Período:

3º Quadrimestre

| DESPESA COM PESSOAL | PODER EXECUTIVO | PODER LEGISLATIVO |
|---------------------------|-----------------|-------------------|
| Despesa bruta com pessoal | 575.714.385,62 | 17.698.036,46 |
| Despesas não computadas | 91.583.731,92 | 0,00 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| DESPESA COM PESSOAL | PODER EXECUTIVO | PODER LEGISLATIVO |
|--|-----------------|-------------------|
| Repasse previdenciários ao Regime Próprio de Previdência Social Contribuições patronais | 0,00 | 0,00 |
| Imposto de renda retido na fonte - IRRF (ativos, inativos e pensionistas) | 0,00 | 0,00 |
| Inativos e pensionistas | 0,00 | 0,00 |
| Total de despesas com pessoal para fins de apuração do limite (TDP) | 484.130.653,70 | 17.698.036,46 |
| Receita Corrente Líquida (RCL) ajustada para cálculo dos limites da despesa com pessoal | 835.100.994,60 | 835.100.994,60 |
| TDP/RCL | 57,97 | 2,12 |
| Limite máximo | 54,00 | 6,00 |

Declaração sobre o orçamento

Constam da Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2024 dotações necessárias e suficientes à execução do Programa/Projeto, quanto ao ingresso dos recursos, ao aporte da contrapartida e ao pagamento dos encargos da operação?

Sim

Número da Lei Orçamentária Anual(LOA)

9091

Data da LOA

07/12/2023

Informe as fontes e ações do orçamento relativas à operação de crédito

| FONTE | AÇÃO |
|----------|-----------------------------|
| 07541957 | INDENIZACOES E RESTITUICOES |
| 07541957 | SERVICOS DE CONSULTORIA |
| 07541957 | OBRAS E INSTALACOES |
| 05000001 | INDENIZACOES E RESTITUICOES |
| 05000001 | OBRAS E INSTALACOES |
| 05000001 | SERVICOS DE CONSULTORIA |

Processo nº 17944.105558/2023-28

Constam da Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2024 dotações necessárias e suficientes à execução do Programa/Projeto, quanto ao ingresso dos recursos, ao aporte da contrapartida e ao pagamento dos encargos da operação?

Sim

O Projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA) já está em andamento na Casa Legislativa local?

Sim

Número do PLOA

126

Declaração sobre o Plano Plurianual (PPA)

O Programa/Projeto está inserido no Plano Plurianual (PPA) do Ente?

Sim

Número da Lei do PPA

8644

Data da Lei do PPA

25/05/2021

Ano de início do PPA

2022

Informe os programas e ações do PPA relativos à operação de crédito

| PROGRAMA | AÇÃO |
|----------|-----------------------------------|
| 4 | Construindo um Futuro Sustentável |
| 7 | Encante-se com Rio Grande |
| 8 | Cidade Planejada |

Processo nº 17944.105558/2023-28

Exercício anterior não analisado pelo Tribunal de Contas

O exercício de 2023 foi analisado pelo Tribunal de Contas?

Não

Em relação às contas do exercício de 2023:

O ente cumpre o disposto no art. 198 da Constituição Federal?

Sim

Informe o percentual aplicado em ações e serviços públicos de saúde, calculado de acordo com o estabelecido pelo EC 29/2000

23,35 %

O ente cumpre o disposto no art. 212 da Constituição Federal?

Sim

Informe o percentual da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, aplicado na manutenção e desenvolvimento do ensino

25,15 %

O ente cumpre o disposto no art. 11 da Lei Complementar nº 101/2000?

Sim

Parcerias Público-Privadas (PPP)

O ente assinou contrato na modalidade Parceria Público-Privada (PPP)?

Não

Restos a pagar

Em observância ao disposto no art. 42 da LRF, declaro que o ente não contrairá, nos dois últimos quadrimestres do mandato do chefe do Poder Executivo, obrigação de despesa que não possa ser cumprida integralmente dentro dele, ou que tenha parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem que

Processo nº 17944.105558/2023-28

haja suficiente disponibilidade de caixa para este efeito.

Sim

Repasse de recursos para o setor privado

Em observância ao disposto no art. 26 da LRF, declaro que havendo previsão de repasse de recursos públicos para o setor privado, tais repasses serão autorizados por lei específica, atenderão às condições estabelecidas na lei de diretrizes orçamentárias e constarão da lei orçamentária do exercício em que ocorrerem.

Sim

Conformidade da lista CNPJ da Administração Direta do ente com o CAUC

Estão incluídos no Serviço Auxiliar de Informações para Transferências Voluntárias (CAUC) todos os CNPJs da Administração Direta do ente?

Sim

Processo nº 17944.105558/2023-28

Notas Explicativas**Observação:**

* Uma vez inseridas, as notas explicativas não podem ser editadas ou excluídas.

Nota 8 - Inserida por Guilherme Estima Schuch | CPF 02246771013 | Perfil Operador de Ente | Data 05/04/2024 16:48:47

Enviamos em anexo o extrato do protocolo do Anexo 8 do RREO 1º BIM 2024 no Siope, com previsão de atualização no CAUC dia 08/04

Nota 7 - Inserida por Guilherme Estima Schuch | CPF 02246771013 | Perfil Operador de Ente | Data 04/04/2024 16:07:44

Link do Anexo 12 RREO 1º Bimestre 2024 publicado:
<https://riogrande.atende.net/transparencia/item/anexo-12-siops#conteudo>

Nota 6 - Inserida por Guilherme Estima Schuch | CPF 02246771013 | Perfil Operador de Ente | Data 22/02/2024 10:20:24

O PVL 17944.100293/2023-71 (Operações não Contratadas) teve seu cronograma alterado conforme a excepcionalidade descrita na página 91 do MIP 2024.02.09.

Nota 5 - Inserida por Guilherme Estima Schuch | CPF 02246771013 | Perfil Operador de Ente | Data 09/02/2024 07:15:59

Em 2020 e 2021 o mutuário aplicou os gastos mínimos em educação, não sendo necessário, portanto, usufruir da EC 109 2021, conforme o anexo enviado.

Nota 4 - Inserida por FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO | CPF 49844210020 | Perfil Chefe de Ente | Data 26/12/2023 11:17:43

O Anexo "Parecer técnico GPPE atualizado", enviado em 20/12/2023 deve ser desconsiderado. O válido é o "Parecer Técnico Atualizado", enviado em 22/12/2023.

Nota 3 - Inserida por FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO | CPF 49844210020 | Perfil Chefe de Ente | Data 26/12/2023 11:17:28

Código SCE-Crédito (ROF): TB143932

Nota 2 - Inserida por FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO | CPF 49844210020 | Perfil Chefe de Ente | Data 26/12/2023 11:17:14

Em relação à "Data de assinatura do contrato" constante no extrato SCE-Crédito, o sistema não permitiu a inserção de data em branco ou futura. Portanto, foi necessária a inclusão da data de 22/12/23 neste campo para a devida elaboração do documento.

Nota 1 - Inserida por FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO | CPF 49844210020 | Perfil Chefe de Ente | Data 22/12/2023 15:13:51

Enviamos como anexo a Nota Técnica SEI nº 1069/2023/MF, contendo a Análise da CAPAG do Município de Rio Grande - RS. De qualquer forma, enviamos também para o email "capag@tesouro.gov.br" o arquivo Questionário CAPAG, conforme exigido pelo MIP.

Processo nº 17944.105558/2023-28

Documentos anexos

Os usuários que anexaram os documentos elencados a seguir atestaram, sob as penas da lei, que o documento anexado foi assinado digitalmente ou é cópia fiel do documento original.

Autorização legislativa

| TIPO DE NORMA | NÚMERO | DATA DA NORMA | MOEDA | VALOR AUTORIZADO | DATA DE ENVIO | CÓDIGO DO ARQUIVO |
|---------------|--------|---------------|-------|------------------|---------------|----------------------|
| Lei | 9097 | 14/12/2023 | Euro | 58.593.750,00 | 20/12/2023 | DOC00.051998/2023-13 |
| Lei | 8.914 | 13/12/2022 | Euro | 58.593.750,00 | 14/11/2023 | DOC00.049342/2023-22 |

Demais documentos

| TIPO DE DOCUMENTO | DESCRIÇÃO | DATA DO DOCUMENTO | DATA DE ENVIO | CÓDIGO DO ARQUIVO |
|---|---|-------------------|---------------|----------------------|
| Anexo nº 1 da Lei nº 4.320 /1964 - Lei Orçamentária do Exercício em Curso | Anexo I Demonstrativo de Receitas e Despesas Segundo Categoria Economica (Prefeito) | 07/02/2024 | 22/02/2024 | DOC00.015341/2024-65 |
| Anexo nº 1 da Lei nº 4.320 /1964 - Lei Orçamentária do Exercício em Curso | Anexo I - LOA 2024 | 24/10/2023 | 25/01/2024 | DOC00.002976/2024-01 |
| Certidão do Tribunal de Contas | CERTIDÃO Nº 4580/2024 - Art. 167-A | 04/04/2024 | 04/04/2024 | DOC00.022819/2024-11 |
| Certidão do Tribunal de Contas | CERTIDÃO Nº 4473/2024 - LRF | 01/04/2024 | 04/04/2024 | DOC00.022831/2024-18 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão 4145_2024 LRF | 19/03/2024 | 20/03/2024 | DOC00.020924/2024-16 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão Art 212-A 2023 | 25/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012452/2024-10 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão Art 212 2023 | 25/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012444/2024-73 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão Art 198 2023 | 25/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012443/2024-29 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão 167-A | 25/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012474/2024-80 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão LRF 2023 | 25/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012473/2024-35 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão Câmara | 23/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012475/2024-24 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão TCE LRF | 21/12/2023 | 22/12/2023 | DOC00.052378/2023-93 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão 167 A | 15/12/2023 | 15/12/2023 | DOC00.051562/2023-16 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão LRF | 11/10/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049922/2023-10 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão 167 A | 10/10/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049923/2023-64 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão MDE | 23/02/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049934/2023-44 |
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão ASPS | 23/02/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049933/2023-08 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| TIPO DE DOCUMENTO | DESCRIÇÃO | DATA DO DOCUMENTO | DATA DE ENVIO | CÓDIGO DO ARQUIVO |
|--------------------------------|--|-------------------|---------------|----------------------|
| Certidão do Tribunal de Contas | Certidão ASPS Exercício 2021 | 02/03/2022 | 20/12/2023 | DOC00.052022/2023-50 |
| Documentação adicional | Comprovante de envio do Anexo 8 do RREO 1º BIM 2024 no Siope | 05/04/2024 | 05/04/2024 | DOC00.023024/2024-12 |
| Documentação adicional | Declaração Art. 48 Abril | 02/04/2024 | 04/04/2024 | DOC00.022817/2024-14 |
| Documentação adicional | Anexo 12 RREO 1º BIM 2024 (SIOPS) | 01/04/2024 | 04/04/2024 | DOC00.022818/2024-69 |
| Documentação adicional | Declaração Art. 48 Março | 20/03/2024 | 20/03/2024 | DOC00.020925/2024-52 |
| Documentação adicional | Declaração Art 11 2024 | 20/03/2024 | 20/03/2024 | DOC00.020971/2024-51 |
| Documentação adicional | EC 109 (119) 2021 | 09/02/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012472/2024-91 |
| Documentação adicional | Art 48 LRF Fevereiro 2024 | 06/02/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012478/2024-68 |
| Documentação adicional | Anexo 8 - SIOPE - Publicação 6º Bimestre 2023 | 06/02/2024 | 06/02/2024 | DOC00.011439/2024-43 |
| Documentação adicional | Anexo 08 - SIOPE - 6º Bimestre 2023 | 05/02/2024 | 06/02/2024 | DOC00.011490/2024-55 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - Publicação 6º Bimestre 2023 | 05/02/2024 | 06/02/2024 | DOC00.011142/2024-88 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - 6º Bimestre 2023 | 05/02/2024 | 06/02/2024 | DOC00.011141/2024-33 |
| Documentação adicional | Certidão de Precatórios | 01/02/2024 | 06/02/2024 | DOC00.011128/2024-84 |
| Documentação adicional | Declaração Art. 11 - 2023 NOVO | 12/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012477/2024-13 |
| Documentação adicional | Declaração Art. 11 2024 | 12/01/2024 | 09/02/2024 | DOC00.012476/2024-79 |
| Documentação adicional | Declaração Art. 11 2023 | 18/12/2023 | 22/12/2023 | DOC00.052350/2023-56 |
| Documentação adicional | Declaração Art. 11 2022 | 18/12/2023 | 22/12/2023 | DOC00.052375/2023-50 |
| Documentação adicional | Declaração Art 48 LRF | 18/12/2023 | 22/12/2023 | DOC00.052349/2023-21 |
| Documentação adicional | Anexo 8 - SIOPE - Publicação 5º Bimestre 2023 | 14/12/2023 | 14/12/2023 | DOC00.051438/2023-51 |
| Documentação adicional | Anexo 8 - SIOPE - 5º Bimestre 2023 | 14/12/2023 | 14/12/2023 | DOC00.051424/2023-37 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - Publicação 5º Bimestre 2023 | 14/12/2023 | 14/12/2023 | DOC00.051408/2023-44 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - 5º Bimestre 2023 | 14/12/2023 | 14/12/2023 | DOC00.051388/2023-10 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - Publicação 4º Bimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049937/2023-88 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - Publicação 3º Bimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049931/2023-19 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - Publicação 2º Bimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049930/2023-66 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - Publicação 1º Bimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049936/2023-33 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - 4º Bimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049927/2023-42 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - 3º Bimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049935/2023-99 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| TIPO DE DOCUMENTO | DESCRIÇÃO | DATA DO DOCUMENTO | DATA DE ENVIO | CÓDIGO DO ARQUIVO |
|---|--|-------------------|---------------|----------------------|
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - 2ºBimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049926/2023-06 |
| Documentação adicional | Anexo 12 - SIOPS - 1ºBimestre 2023 | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049925/2023-53 |
| Documentação adicional | Certidão Precatórios | 01/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049924/2023-17 |
| Documentação adicional | Nota Técnica CAPAG | 20/06/2023 | 22/12/2023 | DOC00.052376/2023-02 |
| Minuta do contrato de empréstimo (operação externa) | Minuta contrato de empréstimo | 24/10/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049970/2023-16 |
| Minuta do contrato de garantia (operação externa) | Minuta contrato de garantia | 24/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049964/2023-51 |
| Módulo do ROF | SCE-Crédito (ROF) | 24/12/2023 | 26/12/2023 | DOC00.052453/2023-16 |
| Parecer do Órgão Jurídico | Parecer Jurídico 2024 | 15/01/2024 | 25/01/2024 | DOC00.002975/2024-58 |
| Parecer do Órgão Jurídico | Parecer Jurídico atualizado | 26/12/2023 | 26/12/2023 | DOC00.052415/2023-63 |
| Parecer do Órgão Jurídico | Parecer PGM | 20/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049996/2023-56 |
| Parecer do Órgão Técnico | Parecer Técnico atualizado | 22/12/2023 | 22/12/2023 | DOC00.052394/2023-86 |
| Parecer do Órgão Técnico | Parecer técnico GPPE atualizado | 11/12/2023 | 20/12/2023 | DOC00.052053/2023-19 |
| Parecer do Órgão Técnico | Parecer Técnico GPPE | 17/11/2023 | 24/11/2023 | DOC00.049979/2023-19 |
| Recomendação da COFLEX | 161ª REUNIÃO RESOLUÇÃO Nº 0045, de 25 de outubro de 2022 | 25/10/2022 | 14/11/2023 | DOC00.049321/2023-15 |

Minutas

Não há tramitações de documentos.

Documentos expedidos

Em retificação pelo interessado - 04/04/2024

| DOCUMENTO | NÚMERO | DATA |
|---|------------|------------|
| Ofício de Exigência (Operações com Garantia) ao Interessado | Sem número | 03/04/2024 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

Em retificação pelo interessado - 22/02/2024

| DOCUMENTO | NÚMERO | DATA |
|---|------------|------------|
| Ofício de Exigência (Operações com Garantia) ao Interessado | Sem número | 22/02/2024 |

Em retificação pelo interessado - 09/01/2024

| DOCUMENTO | NÚMERO | DATA |
|---|------------|------------|
| Ofício de Exigência (Operações com Garantia) ao Interessado | Sem número | 09/01/2024 |

Em retificação pelo interessado - 11/12/2023

| DOCUMENTO | NÚMERO | DATA |
|---|------------|------------|
| Ofício de Exigência (Operações com Garantia) ao Interessado | Sem número | 11/12/2023 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

Resumo

Com base nas informações declaradas, e considerando os dispositivos legais que regulam a contratação de operações de crédito interno e externo dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, inclusive concessão de garantias, seus limites e condições de autorização, foram realizadas as verificações preliminares a seguir

Taxas de câmbio

Foram identificadas as seguintes moedas estrangeiras. As taxas de câmbio serão utilizadas para a conversão das operações para reais (R\$).

| MOEDA | TAXA DE CÂMBIO | DATA DO CÂMBIO |
|-------|----------------|----------------|
| Euro | 5,39390 | 29/02/2024 |

Cronograma de liberações

O cronograma de liberações abaixo foi obtido a partir das informações preenchidas nas abas "Cronograma financeiro", "Operações não contratadas" e "Operações contratadas".

| ANO | OPERAÇÃO PLEITEADA | LIBERAÇÕES PROGR. | TOTAL DE LIBERAÇÕES |
|------|--------------------|-------------------|---------------------|
| 2024 | 32.587.760,78 | 42.429.680,60 | 75.017.441,38 |
| 2025 | 77.478.644,18 | 0,00 | 77.478.644,18 |
| 2026 | 89.289.079,67 | 0,00 | 89.289.079,67 |
| 2027 | 49.825.885,01 | 0,00 | 49.825.885,01 |
| 2028 | 57.988.333,69 | 0,00 | 57.988.333,69 |
| 2029 | 8.879.124,79 | 0,00 | 8.879.124,79 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| ANO | OPERAÇÃO PLEITEADA | LIBERAÇÕES PROGR. | TOTAL DE LIBERAÇÕES |
|------|--------------------|-------------------|---------------------|
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Cronograma de pagamentos

O cronograma de pagamentos abaixo foi obtido a partir das informações preenchidas nas abas "Cronograma financeiro", "Operações não contratadas" e "Operações contratadas".

| AMORTIZAÇÃO E ENCARGOS | | | |
|------------------------|--------------------|------------------|----------------|
| ANO | OPERAÇÃO PLEITEADA | DEMAIS OPERAÇÕES | TOTAL |
| 2024 | 3.331.705,18 | 121.185.586,23 | 124.517.291,41 |
| 2025 | 6.861.265,02 | 94.285.487,84 | 101.146.752,86 |
| 2026 | 12.143.854,99 | 93.285.277,74 | 105.429.132,73 |
| 2027 | 15.653.421,33 | 85.424.085,71 | 101.077.507,04 |
| 2028 | 18.850.621,25 | 85.233.860,22 | 104.084.481,47 |
| 2029 | 30.762.085,94 | 58.776.927,24 | 89.539.013,18 |
| 2030 | 40.285.690,62 | 48.072.225,70 | 88.357.916,33 |
| 2031 | 38.937.215,62 | 38.821.561,29 | 77.758.776,91 |
| 2032 | 37.588.740,62 | 38.818.646,83 | 76.407.387,45 |
| 2033 | 36.240.265,62 | 35.983.925,45 | 72.224.191,08 |
| 2034 | 34.891.790,62 | 29.157.231,29 | 64.049.021,91 |
| 2035 | 33.543.315,63 | 1.112.720,71 | 34.656.036,34 |
| 2036 | 32.194.840,63 | 0,00 | 32.194.840,63 |
| 2037 | 30.846.365,63 | 0,00 | 30.846.365,63 |
| 2038 | 29.497.890,63 | 0,00 | 29.497.890,63 |
| 2039 | 28.149.415,63 | 0,00 | 28.149.415,63 |
| 2040 | 26.800.940,62 | 0,00 | 26.800.940,62 |
| 2041 | 25.452.465,62 | 0,00 | 25.452.465,62 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| AMORTIZAÇÃO E ENCARGOS | | | |
|------------------------|--------------------|------------------|---------------|
| ANO | OPERAÇÃO PLEITEADA | DEMAIS OPERAÇÕES | TOTAL |
| 2042 | 24.103.990,62 | 0,00 | 24.103.990,62 |
| 2043 | 22.755.515,62 | 0,00 | 22.755.515,62 |
| 2044 | 12.220.554,69 | 0,00 | 12.220.554,69 |
| Restante a pagar | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Art. 6º, § 1º, inciso I da RSF nº 43/2001**Exercício anterior****Despesas de capital executas do exercício anterior 106.752.945,05**

"Inciso I - Despesas realizadas (dedução relativa ao art. 33 da LRF - operações de crédito nulas)" 0,00

"Inciso II - Despesas realizadas para empréstimo ou financiamento (incentivo fiscal) a contribuinte" 0,00

"Inciso III - Inversões financeiras na forma de participação acionária em empresas não controladas" 0,00

Despesas de capital executadas do exercício anterior ajustada 106.752.945,05

Receitas de operações de crédito do exercício anterior 46.257.661,14

Antecipação de Receita Orçamentária (ARO), contratada e não paga, do exercício anterior 0,00

Receitas de operações de crédito do exercício anterior ajustada 46.257.661,14

Art. 6º, § 1º, inciso II da RSF nº 43/2001

Processo nº 17944.105558/2023-28

Exercício corrente

Despesas de capital previstas no orçamento 178.192.723,62

"Inciso I - Despesas previstas (reserva relativa ao art. 33 da LRF - operações de crédito nulas)" 0,00

"Inciso II - Despesas previstas para empréstimo ou financiamento (incentivo fiscal) a contribuinte" 0,00

"Inciso III - Inversões financeiras na forma de participação acionária em empresas não controladas" 0,00

Despesa de capital do exercício ajustadas 178.192.723,62

Liberações de crédito já programadas 42.429.680,60

Liberação da operação pleiteada 32.587.760,78

Liberações ajustadas 75.017.441,38

Art. 7º, inciso I da RSF nº 43/2001

| ANO | DESEMBOLSO ANUAL (R\$) | | RCL (R\$) | MGA/RCL (%) | LIM. END. (%) |
|------|------------------------|---------------|----------------|-------------|---------------|
| | OPER. PLEIT. | LIBER. PROGR. | | | |
| 2024 | 32.587.760,78 | 42.429.680,60 | 862.964.677,79 | 8,69 | 54,33 |
| 2025 | 77.478.644,18 | 0,00 | 864.855.139,02 | 8,96 | 55,99 |
| 2026 | 89.289.079,67 | 0,00 | 866.749.741,61 | 10,30 | 64,38 |
| 2027 | 49.825.885,01 | 0,00 | 868.648.494,63 | 5,74 | 35,85 |
| 2028 | 57.988.333,69 | 0,00 | 870.551.407,17 | 6,66 | 41,63 |
| 2029 | 8.879.124,79 | 0,00 | 872.458.488,34 | 1,02 | 6,36 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 874.369.747,27 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 876.285.193,13 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 878.204.835,07 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 880.128.682,29 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 882.056.744,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 883.989.029,44 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 885.925.547,86 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 887.866.308,52 | 0,00 | 0,00 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| ANO | DESEMBOLSO ANUAL (R\$) | | RCL (R\$) | MGA/RCL (%) | LIM. END. (%) |
|------|------------------------|---------------|----------------|-------------|---------------|
| | OPER. PLEIT. | LIBER. PROGR. | | | |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 889.811.320,74 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 891.760.593,81 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 893.714.137,07 | 0,00 | 0,00 |
| 2041 | 0,00 | 0,00 | 895.671.959,88 | 0,00 | 0,00 |
| 2042 | 0,00 | 0,00 | 897.634.071,62 | 0,00 | 0,00 |
| 2043 | 0,00 | 0,00 | 899.600.481,67 | 0,00 | 0,00 |
| 2044 | 0,00 | 0,00 | 901.571.199,45 | 0,00 | 0,00 |

Art. 7º, inciso II da RSF nº 43/2001

| ANO | COMPROMETIMENTO ANUAL (R\$) | | PROJ. RCL (R\$) | CAED/RCL (%) |
|------|-----------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| | OPER. PLEIT. | DEMAIS OPER. | | |
| 2024 | 3.331.705,18 | 121.185.586,23 | 862.964.677,79 | 14,43 |
| 2025 | 6.861.265,02 | 94.285.487,84 | 864.855.139,02 | 11,70 |
| 2026 | 12.143.854,99 | 93.285.277,74 | 866.749.741,61 | 12,16 |
| 2027 | 15.653.421,33 | 85.424.085,71 | 868.648.494,63 | 11,64 |
| 2028 | 18.850.621,25 | 85.233.860,22 | 870.551.407,17 | 11,96 |
| 2029 | 30.762.085,94 | 58.776.927,24 | 872.458.488,34 | 10,26 |
| 2030 | 40.285.690,62 | 48.072.225,70 | 874.369.747,27 | 10,11 |
| 2031 | 38.937.215,62 | 38.821.561,29 | 876.285.193,13 | 8,87 |
| 2032 | 37.588.740,62 | 38.818.646,83 | 878.204.835,07 | 8,70 |
| 2033 | 36.240.265,62 | 35.983.925,45 | 880.128.682,29 | 8,21 |
| 2034 | 34.891.790,62 | 29.157.231,29 | 882.056.744,00 | 7,26 |
| 2035 | 33.543.315,63 | 1.112.720,71 | 883.989.029,44 | 3,92 |
| 2036 | 32.194.840,63 | 0,00 | 885.925.547,86 | 3,63 |
| 2037 | 30.846.365,63 | 0,00 | 887.866.308,52 | 3,47 |
| 2038 | 29.497.890,63 | 0,00 | 889.811.320,74 | 3,32 |
| 2039 | 28.149.415,63 | 0,00 | 891.760.593,81 | 3,16 |

Processo nº 17944.105558/2023-28

| ANO | COMPROMETIMENTO ANUAL (R\$) | | PROJ. RCL (R\$) | CAED/RCL (%) |
|--|-----------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| | OPER. PLEIT. | DEMAIS OPER. | | |
| 2040 | 26.800.940,62 | 0,00 | 893.714.137,07 | 3,00 |
| 2041 | 25.452.465,62 | 0,00 | 895.671.959,88 | 2,84 |
| 2042 | 24.103.990,62 | 0,00 | 897.634.071,62 | 2,69 |
| 2043 | 22.755.515,62 | 0,00 | 899.600.481,67 | 2,53 |
| 2044 | 12.220.554,69 | 0,00 | 901.571.199,45 | 1,36 |
| Média até 2027: | | | | 12,48 |
| Percentual do Limite de Endividamento até 2027: | | | | 108,53 |
| Média até o término da operação: | | | | 6,91 |
| Percentual do Limite de Endividamento até o término da operação: | | | | 60,12 |

Art. 7º, inciso III da RSF nº 43/2001

| | |
|--|----------------|
| Receita Corrente Líquida (RCL) | 835.100.994,60 |
| Dívida Consolidada Líquida (DCL) | 127.441.004,38 |
| Operações de crédito contratadas autorizadas e em tramitação | 42.429.680,60 |
| Valor da operação pleiteada | 316.048.828,12 |

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| Saldo total da dívida líquida | 485.919.513,11 |
| Saldo total da dívida líquida/RCL | 0,58 |
| Limite da DCL/RCL | 1,20 |

| | |
|---------------------------------------|--------|
| Percentual do limite de endividamento | 48,49% |
|---------------------------------------|--------|

Operações de crédito pendentes de regularização

Data da Consulta: 05/04/2024

Processo nº 17944.105558/2023-28

Cadastro da Dívida Pública (CDP)

Data da Consulta: 05/04/2024

| Exercício/Período | Status | Data do Status |
|-------------------|-------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | Atualizado e homologado | 30/01/2024 15:16:46 |

Lista de Assinaturas

Assinatura: 1

Digitally signed by FABIO DE OLIVEIRA BRANCO:49844210020
Date: 2024.04.05 17:00:19 BRT
Reason: Perfil: Chefe de Ente
Location: Instituição: Rio Grande

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO GRANDE
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO**

PARECER JURÍDICO

À Coordenação Geral de Operações Financeiras da União da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (COF-PGFN).

Assunto: Processo SEI nº: 17944.105558/2023-28;
Operação de Crédito Externo com garantia da União
entre o Município do Rio Grande/RS e a Agência
Francesa de Desenvolvimento – AFD.

O presente refere-se à solicitação de obtenção de garantia da União, por parte do Município do Rio Grande, Estado do Rio Grande do Sul, para contratação de operação de crédito externo com a Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD, no valor de EUR 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil, setecentos e cinquenta euros), para execução do Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030.

O presente Contrato é subespécie do mútuo feneratício, com assento legal nos artigos 586 a 592, do Código Civil Brasileiro, entremeado pelo regime de direito público ante a presença dos entes (contratado e garantidor).

Esclarecemos que o presente Parecer Jurídico não objetiva rediscutir empiricamente aspectos e cláusulas contratuais já pontuadas e negociadas entre as partes. Outrossim, pretende destacar a regularidade das condições oferecidas e assumidas diante do quadro legal de amparo, bem assim observar que as fases contratuais que se seguiram, assim o fizeram em obediência aos princípios contratuais e, portanto, sem a mácula de quaisquer vícios jurídicos.

Adiante, cumpre-nos registrar que o que se lê das cláusulas contratuais e seus Anexos, em nada destoam ou foge dos permissivos legais já elencados. As obrigações assumidas no presente contrato para operação de crédito junto à AFD possuem legitimidade e legalidade atestadas pela normativa da União, parâmetro, aliás de sua Constitucionalidade, plenamente de acordo com os parâmetros da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Nesse sentido e considerando que compete a esta Procuradoria a observância objetiva de compatibilidade entre o Contrato e a legalidade, além do correto atendimento aos princípios contratuais da boa-fé e participação em suas fases, opinamos favoravelmente ao Contrato



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO GRANDE
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

de Empréstimo e seus Anexos, salientando que ela possui sólido amparo legal, jurídico e institucional, estando apta para prosseguir aos seus fins.

DA CONCLUSÃO

Portanto, concluiu-se que não há impedimentos legais e constitucionais em relação às minutas contratuais, e atestamos por meio deste Parecer, por parte do Município do Rio Grande, Estado do Rio Grande do Sul, a exequibilidade das obrigações a serem assumidas pelo Município para a execução do Programa, bem como em relação à autorização legislativa de endividamento no montante da presente operação (Lei Municipal nº 8.914 de 13 de dezembro de 2022, alterada pela Lei Municipal nº 9.097 de 14 de dezembro de 2023).

Cidade Histórica do Rio Grande/RS, 25 de abril de 2024.

**MARIA TERESA
FERNANDES**

CORREA:71257012053

Assinado de forma digital por
MARIA TERESA FERNANDES
CORREA:71257012053
Dados: 2024.04.25 11:03:24 -03'00'

Maria Teresa Fernandes Corrêa
Procuradora Geral do Município

Fábio de Oliveira Branco
Prefeito do Município do Rio Grande



Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO GRANDE
PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

PARECER JURÍDICO DO MUNICÍPIO DO RIO GRANDE/RS

| | |
|-------------|----------------------|
| PROCESSO: | 43310/2023 |
| REQUERENTE: | GABINETE DO PREFEITO |

DA ANÁLISE:

Em atendimento ao disposto no § 1º do art. 32 da Lei Complementar 101, de 2000, e no inciso I do art. 21 da Resolução do Senado Federal 43, de 2001, no âmbito do Pedido de Verificação de Limites e Condições (PVL) para contratar operação de crédito entre o **Município do Rio Grande/RS** e a **Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD**, no valor de até EUR 58.593.750 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil e setecentos e cinquenta euros), declaro que este ente federativo atende às seguintes condições:

- existência de prévia e expressa autorização para a contratação da operação em análise, no texto da Lei Municipal 8.914/2022, de 13 de dezembro de 2022, alterada pela Lei Municipal 9.097/2023, de 14 de dezembro de 2023;

- inclusão no orçamento ou em créditos adicionais dos recursos provenientes da operação de crédito mencionada na Lei Orçamentária Anual – LOA 2024, Lei Municipal nº 9.091, de 7 de dezembro de 2023, nos termos do inciso II do § 1º do art. 32 da LRF;

- atendimento do disposto no inciso III do art. 167 da Constituição, nos termos dos §§ 1º, inciso V, e 3º do art. 32 da Lei Complementar 101, de 2000, inclusive para o exercício em curso; e

- observância das demais disposições estabelecidas na Lei Complementar 101, de 2000, e nas Resoluções 40 e 43, ambas de 2001, do Senado Federal.

DA CONCLUSÃO:

Entendo que este Parecer atesta o cumprimento do disposto no inciso I do art. 21 da Resolução do Senado Federal 43, de 2001, e do § 1º do art. 32 da Lei Complementar 101, de 2000, demonstrando o cumprimento dos limites e condições estabelecidos na legislação vigente, em especial na Lei Complementar 101, de 2000, e nas Resoluções 40 e 43, ambas de 2001, do Senado Federal.

Cidade Histórica do Rio Grande/RS, 15 de janeiro de 2024.

ENIO DUARTE FERNANDEZ JUNIOR:55590578000
Assinado de forma digital por ENIO DUARTE FERNANDEZ JUNIOR:55590578000
Dados: 2024.01.17 10:06:11 -03'00'

ENIO DUARTE FERNANDEZ JR.
PROCURADOR GERAL DO MUNICÍPIO - OAB/RS 32.553

FABIO DE OLIVEIRA BRANCO:49844210020
Assinado de forma digital por FABIO DE OLIVEIRA BRANCO:49844210020
Dados: 2024.01.17 13:20:13 -03'00'

FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO
PREFEITO MUNICIPAL DO RIO GRANDE/RS

Doe órgãos, doe sangue: Salve vidas!



Prefeitura Municipal do Rio Grande
Gabinete do Prefeito
Gabinete de Programas e Projetos Especiais

Parecer do órgão técnico do Município do Rio Grande – RS

IDENTIFICAÇÃO DA OPERAÇÃO DE CRÉDITO OBJETO DE AVALIAÇÃO

Em atendimento ao disposto no inciso I, do art. 21, da Resolução do Senado Federal nº 43/2001, e ao disposto no § 1º, do art. 32, da Lei Complementar nº 101/2000, trata o presente parecer de contratação, pelo Município do Rio Grande, Estado do Rio Grande do Sul, de operação de crédito, no valor de 58.593.750 EUR (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil, setecentos e cinquenta euros) com a Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD, destinada ao Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande – RIO GRANDE 2030.

RELAÇÃO CUSTO-BENEFÍCIO

A proposta apresentada trará impactos positivos importantes ao Município nas áreas de Meio Ambiente, Mobilidade e Transporte Público e Capacitações, os quais vão além dos recursos pleiteados. Considerando o valor total do investimento de € 58.593.750,00 (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil, setecentos e cinquenta euros), a seguir destacamos os principais investimentos previstos neste programa:

1 – MEIO AMBIENTE: O valor total do investimento no Componente Meio Ambiente é de € **27.977.832,06**, distribuído em 3 ações, da seguinte forma:

- Ações Ambientais com a implantação de Ecoparque Turístico nos Molhes da Barra, um Parque Urbano no bairro Bolaxa e a qualificação e revitalização de áreas verdes do Município – Valor pleiteado: € **2.135.878,87**
- Execução de obras de Micro e Macrodrenagem em diversas vias distribuídas por todo o Município – Valor pleiteado: € **21.923.513,47**
- Execução de obras de controle de erosão e revitalização da orla da Ilha da Torotama – Valor pleiteado: € **3.918.439,72**



Prefeitura Municipal do Rio Grande
Gabinete do Prefeito
Gabinete de Programas e Projetos Especiais

No que tange aos benefícios auferidos com os investimentos no componente Meio Ambiente, tem-se que o principal objetivo é o de garantir a preservação ambiental, a conexão da população com áreas verdes e de interesse ambiental por meio de infraestrutura qualificada. Além disso, a mitigação dos alagamentos e ausência de sistema adequado de drenagem pluvial no Município. Com relação à Ilha da Torotama, tal projeto controlaria os impactos da erosão e o iminente alagamento da Ilha, conforme o aumento do nível da maré. Tal componente é de grande valia para o Município para o atingimento do objetivo de desenvolvimento sustentável, com benefícios sociais, ambientais e econômicos.

2 – MOBILIDADE E TRANSPORTE PÚBLICO: O valor total do investimento no Componente Mobilidade e Transporte Público é de **€ 27.103.364,75**, distribuído em 4 ações, da seguinte forma:

- Pedala RG com a implantação de 52km de ciclovias, ligando o Centro e o polo industrial aos bairros carentes, além da interligação a áreas verdes, criando um anel ecológico interligado, além da instalação de bicicletários em pontos interligados com o transporte coletivo e a hidroviária, de forma multimodal – Valor pleiteado: **€ 3.347.651,07**
- Nova Rota RG – Transporte Coletivo buscando solucionar a falta de infraestrutura adequada em rotas de ônibus. Prevê a criação de novas rotas e estações de transbordo eficientes, interligando o sistema de integração existente, além de paradas ecológicas com acessibilidade e cobertura vegetal – Valor pleiteado: **€ 8.946.389,19**
- Requalifica RG que prevê a duplicação das principais rotas de acesso à cidade. Pela característica geográfica (uma península) e por ser antiga, há poucas rotas principais para a entrada e saída. O fluxo de veículos em poucas rotas devido à escassez de vias qualificadas que conectam microrregiões é o motivador deste projeto – Valor pleiteado: **€ 14.569.858,17**
- Compensação de arborização compreende a compensação ambiental prevista no projeto Duplica RG, que elevará a velocidade de escoamento do trânsito dos locais afetados – Valor pleiteado: **€ 239.466,32**



Prefeitura Municipal do Rio Grande

Gabinete do Prefeito

Gabinete de Programas e Projetos Especiais

No que tange aos benefícios auferidos com os investimentos em Mobilidade e Transporte Público, tal componente engloba ações que buscam melhorar a mobilidade urbana em seus diversos aspectos. Além de melhorar a qualidade de vida da população e a recepção aos turistas, o componente também contribui com a melhora na emissão de gases, devido a um planejamento de diminuição de veículos automotores de passeio das vias, com a oferta de meio alternativos de transporte.

3 – CAPACITAÇÕES: O valor total do investimento no Componente Capacitações é de € **3.512.553,19**, voltado para melhorias e fortalecimento institucional, tendo em vista que o Programa Rio Grande 2030 exigirá da Administração Municipal um esforço conjunto para sua realização. O Gabinete de Programas e Projetos Especiais (GPPE), ligado diretamente ao Executivo Municipal, ficará responsável por coordenar as ações previstas no Programa. É necessário, portanto, prever ações e estratégias que viabilizem a realização do Programa da melhor forma possível, considerando todas suas variáveis e necessidades de controle.

No que tange aos benefícios auferidos com os investimentos em Capacitações, tal componente tem o objetivo de instituir mecanismos para garantir a sustentabilidade e continuidade do próprio Programa Rio Grande 2030 e a melhoria da gestão da Prefeitura Municipal.

BENEFÍCIOS NÃO MENSURÁVEIS FINANCEIRAMENTE

Tendo em vista a natureza do investimento, entendo que os benefícios esperados nas áreas de Meio Ambiente, Mobilidade e Transporte Público e Capacitações não são mensuráveis financeiramente de forma viável, mas superam os custos necessários e correspondentes à operação de crédito pleiteada, na medida que representam relevante melhoria na qualidade de vida das pessoas.

FONTES ALTERNATIVAS DE FINANCIAMENTO

Devido à capacidade de endividamento do Município, o valor solicitado e encargos da operação, optou-se pelo financiamento com garantia da União, por oferecer as melhores



Prefeitura Municipal do Rio Grande
Gabinete do Prefeito
Gabinete de Programas e Projetos Especiais

condições econômico-financeiras para esta modalidade de crédito, dentro das condições da municipalidade. Igualmente, consultou-se outras Instituições Financeiras, porém optou-se pelo empréstimo da Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD pelas melhores condições financeiras, atendimento célere, corpo técnico especializado para suporte ao atendimento, relacionamento negocial, além de todo o cuidado da AFD com relação à sustentabilidade, o que coaduna com os interesses do Município.

APORTES DO PROGRAMA

| Aporte | PMRG (EUR) | AFD (EUR) | Total (EUR) |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Total | 14.648.437,50 | 58.593.750,00 | 73.242.187,50 |
| % | 20,00 | 80,00 | 100,00 |

CRONOGRAMA ESTIMATIVO DE EXECUÇÃO DO PROGRAMA

| Desembolsos | | |
|-----------------------|---------------------|----------------------|
| Semestre (Fim) | Período | Valor (EUR) |
| 2024 (2º) | 05/04/24 a 05/10/24 | 6.041.595,28 |
| 2025 (1º) | 06/10/24 a 05/04/25 | 6.741.595,28 |
| 2025 (2º) | 06/04/25 a 05/10/25 | 7.622.527,93 |
| 2026 (1º) | 06/10/25 a 05/04/26 | 9.022.527,93 |
| 2026 (2º) | 06/04/26 a 05/10/26 | 7.531.186,39 |
| 2027 (1º) | 06/10/26 a 05/04/27 | 5.287.454,11 |
| 2027 (2º) | 06/04/27 a 05/10/27 | 3.949.996,53 |
| 2028 (1º) | 06/10/27 a 05/04/28 | 5.392.283,81 |
| 2028 (2º) | 06/04/28 a 05/10/28 | 5.358.440,84 |
| 2029 (1º) | 06/10/28 a 05/04/29 | 1.646.141,90 |
| Total | | 58.593.750,00 |



Prefeitura Municipal do Rio Grande
Gabinete do Prefeito
Gabinete de Programas e Projetos Especiais

CRONOGRAMA DE APORTES ANUAL

| Ano | Contrapartida (EUR) | Financiamento (EUR) | Total (EUR) |
|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 2024 | 1.597.898,82 | 6.041.595,28 | 7.639.494,10 |
| 2025 | 3.678.530,80 | 14.364.123,21 | 18.042.654,01 |
| 2026 | 3.682.962,05 | 16.553.714,32 | 20.236.676,37 |
| 2027 | 2.770.115,11 | 9.237.450,64 | 12.007.565,75 |
| 2028 | 2.481.144,31 | 10.750.724,65 | 13.231.868,96 |
| 2029 | 437.786,41 | 1.646.141,90 | 2.083.928,32 |
| Total | 14.648.437,50 | 58.593.750,00 | 73.242.187,50 |

Os juros do Sistema de Fomento Brasileiro operado por Bancos Públicos Nacionais, estão muito acima de algum número razoável, sendo que, com o aval da União, as taxas alcançam os 17,5% ao ano e sem o aval da União, alcançam 24,5% ao ano. Isto sem falar nos prazos, os quais, com honrosas exceções, se situam em 10 anos, sendo 1 ano de carência e 9 anos de amortização. Em alguns casos os prazos preferenciais alcançam 5 anos no total, com 1 ano de carência. Não existe risco de variação cambial que justifique tomar recursos de 20% ao ano, em média, com no máximo dez anos de prazo, quando comparamos estas condições com um spread de 1,5 ao ano e prazos ao redor dos 20 anos. Esta foi a motivação que orientou o Município do Rio Grande a buscar recursos externos. Em relação à escolha da Instituição internacional, cabem algumas considerações: (i) os Bancos que operam as menores taxas do mercado, o Banco Mundial, o BID e o NDB, todos Bancos Multilaterais, costumam trabalhar com um ‘ticket mínimo’ em torno dos US\$ 100 milhões.

Mesmo o Município do Rio Grande tendo capacidade legal de tomar um empréstimo deste vulto, a opção da Administração foi a de ficar no entorno dos 60 milhões de euros, valor não atraente para os grandes bancos públicos multilaterais. Desta forma, sobriariam como opções, o KFW da Alemanha, a CAF, o FONPLATA, a JICA e a AFD. O primeiro, o Banco Alemão de Desenvolvimento, tem um ‘pacote’ bastante limitado dos investimentos elegíveis, a CAF e o FONPLATA têm taxas bem superiores aos outros.



Prefeitura Municipal do Rio Grande

Gabinete do Prefeito

Gabinete de Programas e Projetos Especiais

Assim, como o Projeto de Rio Grande tem um forte apelo pela Sustentabilidade e pelos ODS, assim como pelo câmbio climático, e dispõe de condições razoavelmente atrativas, e, melhor, se interessou pelo Projeto da Municipalidade, a escolha da Agência Francesa de Desenvolvimento ficou bastante óbvia e simplificada.

INTERESSE ECONÔMICO E SOCIAL DA OPERAÇÃO

Considerando a natureza dos investimentos inseridos no programa, resta evidenciada a importância e o alcance econômico-social da operação para o desenvolvimento do Município do Rio Grande, representando considerável avanço nas diversas áreas abrangidas pelo programa, quais sejam **Meio Ambiente, Mobilidade e Transporte Público e Capacitações**.

O Programa RIO GRANDE 2030 tem benefícios diretamente relacionados às seguintes áreas estratégicas:

- Promoção da sustentabilidade ambiental, incluindo ações de adaptação e mitigação: por meio dos subcomponentes Ações Ambientais, que busca qualificar e revitalizar áreas verdes, revitalizar o Parque Urbano do Bolaxa e executar o projeto Ecoparque Turístico Molhes da Barra; dos subcomponentes Microdrenagem e Macrodrenagem; do subcomponente Compensação de Arborização; dos subcomponentes Pedala RG e Nova Rota RG, uma vez que buscam diminuir a emissão de gases poluentes na atmosfera com o incentivo ao uso de transportes coletivos e alternativos em detrimento do uso do automóvel; e do subcomponente Controle de Erosão Ilha da Torotama, que busca mitigar e recuperar o desgaste na orla.
- Implantação e/ou ampliação de ações de saneamento: por meio dos subcomponentes Microdrenagem e Macrodrenagem, que propõem o correto manejo das águas decorrentes de alagamentos em áreas urbanas com material adequado.
- Gestão integrada de recursos hídricos, incluindo segurança hídrica e/ou conservação de solos e nascentes: por meio do subcomponente Controle de Erosão da Ilha da Torotama, que propõe, além da revitalização da Orla Ampliada, um enrocamento de 3.500m com



Prefeitura Municipal do Rio Grande

Gabinete do Prefeito

Gabinete de Programas e Projetos Especiais

atracadouro que permitirá que a ilha continue existindo, dado o grave problema de erosão enfrentado atualmente pelo local.

- Conservação e manejo da biodiversidade e/ou de recursos florestais: por meio dos subcomponentes Ações Ambientais, que propõe qualificação e revitalização de áreas verdes e compensação de arborização, que propõe arborização em diversas vias a serem revitalizadas.

- Geração de emprego e renda para populações de baixa renda e vulneráveis: por meio do subcomponente Ações Ambientais, que busca executar o projeto Ecoparque Turístico Molhes da Barra, gerando oportunidade para diversas classes, como a dos vagoneteiros, que vivem da exploração turística do local e hoje enfrentam dificuldades de infraestrutura para a prestação de seus serviços.

- Infraestrutura e/ou equipamentos sociais para a população de baixa renda e vulneráveis: por meio dos subcomponentes Pedala RG, Nova Rota RG e Controle de Erosão da Ilha da Torotama, o primeiro por meio da doação de bicicletas e kits para populações carentes, e os demais que buscam melhorar a infraestrutura do transporte público municipal e as condições de vida e infraestrutura da ilha, com população preponderante de baixa renda e em situação de vulnerabilidade social e estrutural.

Os beneficiários diretos serão as quase 200.000 pessoas residentes no Município, de acordo com levantamento do IBGE em 2022. Dentre os beneficiários diretos, a faixa mais beneficiada é a de renda mais baixa, que depende do transporte público para locomoção e sofre em maior proporção com problemas estruturantes e de problemas de drenagem.

Cabe destaque, ainda, à população da Ilha da Torotama, que hoje sofre com a erosão. É uma comunidade tradicional, que tem na pesca artesanal sua principal atividade, muitos vivem em situação de extrema pobreza e de grande vulnerabilidade, pois a ilha corre o risco de ficar submersa.

Constituem beneficiários indiretos do programa a população sazonal. São parte desta população sazonal usuários de serviços públicos, de saúde e educação ofertados no Município, além de turistas, tanto de negócios (com incidência durante todo o ano, principalmente em virtude do Distrito Industrial), quanto de outras modalidades

 **LARGO ENG. JOÃO FERNANDES, S/N, CENTRO**

 **(53) 3233-8400**

 **PREFEITURAMUNICIPALDORG**

 **PREFEITURADORIOGRANDE**

 **WWW.RIOGRANDE.RS.GOV.BR**



Prefeitura Municipal do Rio Grande
Gabinete do Prefeito
Gabinete de Programas e Projetos Especiais

existentes no Município: turismo de contemplação, esportivo, histórico, cultural e, especialmente, com destino à Praia do Cassino, com maior frequência no verão. Estima-se que sejam cerca de 80.000 turistas a cada temporada.

CONCLUSÃO

Conforme demonstrado, entendo que este parecer atesta o cumprimento do disposto no inciso I, do art. 21, da Resolução do Senado Federal nº 43/2001, e do § 1º, do art. 32, da Lei Complementar nº 101/2000, demonstrando a relação custo-benefício e o interesse econômico e social da operação.

Rio Grande, 22 de dezembro de 2023.

GILBERTO ARABIDIAN
JUNIOR:00790584000

Assinado de forma digital por
GILBERTO ARABIDIAN
JUNIOR:00790584000
Dados: 2023.12.22 15:59:35 -03'00'

Gilberto Arabidian Junior
Engenheiro Civil
Chefe do Gabinete de Programas e Projetos Especiais

De acordo.

FABIO DE OLIVEIRA
BRANCO:49844210
020

Assinado de forma digital por
FABIO DE OLIVEIRA
BRANCO:49844210020
Dados: 2023.12.22 16:01:50
-03'00'

Fábio de Oliveira Branco
Prefeito Municipal

DIÁRIO OFICIAL DA UNIÃO

Publicado em: 11/11/2022 | Edição: 214 | Seção: 1 | Página: 26

Órgão: Ministério da Economia/Secretaria Especial de Comércio Exterior e Assuntos Internacionais/Secretaria de Assuntos Econômicos Internacionais/Subsecretaria de Financiamento ao Desenvolvimento e Mercados Internacionais/Coordenação-Geral de Financiamentos Externos

RESOLUÇÃO Nº 45, DE 25 DE OUTUBRO DE 2022

161ª Reunião.

O Presidente da COFIEIX, no uso de suas atribuições conferidas pelo Parágrafo Único do art. 7º do Decreto nº 9.075, de 6 de junho de 2017, bem como amparado pelo inciso I, do art. 17, da Resolução nº 1, de 10 de fevereiro de 2021, resolve:

Autorizar, com as ressalvas estipuladas, a preparação do Programa, nos seguintes termos:

1. Nome: Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030
2. Mutuário: Município do Rio Grande - RS
3. Garantidor: República Federativa do Brasil
4. Entidade Financiadora: Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD
5. Valor do Empréstimo: até EUR 58.593.750,00
6. Valor da Contrapartida: no mínimo 20% do total do Programa

Ressalvas:

a) A contratação da operação de crédito externo e a concessão de garantia da União estão condicionadas à apresentação, por parte do Mutuário, de pleito ao Ministério da Economia para análise de sua capacidade de pagamento e oferecimento de contragarantia suficiente, em conformidade com os critérios estabelecidos pelo Ministério da Economia, além de demonstração do cumprimento dos requisitos da Constituição, da Lei de Responsabilidade Fiscal, das Resoluções do Senado e demais normas aplicáveis à operação de crédito e concessão de garantia da União, visando às autorizações do Senado Federal e do Ministro da Economia; e

b) A contrapartida à operação de crédito externo deverá ser assegurada pelo Mutuário, observando o disposto na Resolução COFIEIX nº 3, de 29 de maio de 2019.

MARCO AURÉLIO DOS SANTOS ROCHA
Substituto

Este conteúdo não substitui o publicado na versão certificada.

Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO GRANDE
GABINETE DO PREFEITO

LEI Nº 9.097 DE 14 DE DEZEMBRO DE 2023

ALTERA O ART. 1º DA LEI MUNICIPAL Nº 8.914/2022 QUE “AUTORIZA O PODER EXECUTIVO A CONTRATAR OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNO JUNTO À AGÊNCIA FRANCESA DE DESENVOLVIMENTO – AFD, COM A GARANTIA DA UNIÃO E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS”.

O **PREFEITO MUNICIPAL DO RIO GRANDE**, usando das atribuições que lhe confere a Lei Orgânica em seu artigo 51, III.

Faz saber que a Câmara Municipal aprovou e ele sanciona a seguinte Lei:

Art. 1º Fica alterado o Art. 1º da Lei Municipal nº 8.914, de 13 de dezembro de 2022, passando o mesmo a vigor com a seguinte redação:

“Art. 1º Fica o Poder Executivo autorizado a contratar operação de crédito externo junto à Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD, com a garantia da União, até o valor de 58.593.750 EUR (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil, setecentos e cinquenta euros), cujos recursos destinam-se ao **Programa de Desenvolvimento Municipal Integrado e Sustentável da Cidade do Rio Grande - RIO GRANDE 2030**, observada a legislação vigente, em especial as disposições da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.” (NR)

Art. 2º Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Rio Grande, 14 de dezembro de 2023.

FABIO DE OLIVEIRA
BRANCO:49844210
020

Assinado de forma digital
por FABIO DE OLIVEIRA
BRANCO:49844210020
Dados: 2023.12.14
13:58:55 -03'00'

FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO
Prefeito Municipal

Todas as Secretarias/CSCI/PJ/CMRG/Publicação

Doe órgãos, doe sangue: Salve vidas!

Estado do Rio Grande do Sul
PREFEITURA MUNICIPAL DO RIO GRANDE
GABINETE DO PREFEITO

LEI Nº 8.914 DE 13 DE DEZEMBRO DE 2022.

**AUTORIZA O PODER EXECUTIVO
A CONTRATAR OPERAÇÃO DE
CRÉDITO EXTERNO JUNTO À
AGÊNCIA FRANCESA DE
DESENVOLVIMENTO – AFD, COM
A GARANTIA DA UNIÃO E DÁ
OUTRAS PROVIDÊNCIAS.**

O **PREFEITO MUNICIPAL DO RIO GRANDE**, usando das atribuições que lhe confere a Lei Orgânica em seu artigo 51, III.

Faz saber que a Câmara Municipal aprovou e ele sanciona a seguinte Lei:

Art. 1º Fica o Poder Executivo autorizado a contratar operação de crédito externo junto à Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD, com a garantia da União, até o valor de 58.593.750 EUR (cinquenta e oito milhões, quinhentos e noventa e três mil, setecentos e cinquenta euros), cujos recursos destinam-se ao **Programa Cidade do Futuro**, observada a legislação vigente, em especial as disposições da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.

Art. 2º Fica o Poder Executivo autorizado a vincular, como contragarantia à garantia da União, à operação de crédito de que trata esta Lei, em caráter irrevogável e irretratável, a modo “pro solvendo”, as receitas a que se referem os artigos 158 e 159, inciso I, alíneas “b”, “d” e “e”, complementadas pelas receitas tributárias estabelecidas no artigo 156, nos termos do § 4º do art. 167, todos da Constituição Federal, bem como outras garantias admitidas em direito.

Art. 3º Os recursos provenientes da operação de crédito a que se refere esta Lei deverão ser consignados como receita no Orçamento ou em créditos adicionais, nos termos do inc. II, § 1º, art. 32, da Lei Complementar 101/2000.

Art. 4º Os orçamentos ou os créditos adicionais deverão consignar as dotações necessárias às amortizações e aos pagamentos dos encargos anuais, relativos aos contratos de financiamento a que se refere o artigo primeiro.

Art. 5º Fica o Chefe do Poder Executivo autorizado a abrir créditos adicionais destinados a fazer face aos pagamentos de obrigações decorrentes da operação de crédito ora autorizada.

Art. 6º Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Rio Grande, 13 de dezembro de 2022.

**FABIO DE
OLIVEIRA
BRANCO:**
49844210020
FÁBIO DE OLIVEIRA BRANCO
Prefeito Municipal

Assinado digitalmente por FABIO DE OLIVEIRA
BRANCO:49844210020
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=
(EM BRANCO), OU=20085105000106,
OU=presencial, CN=FABIO DE OLIVEIRA BRANCO:
49844210020
Razão: Eu estou aprovando este documento com
minha assinatura de vinculação legal
Localização:
Data: 2022-12-13 14:02:15
Foxit Reader Versão: 9.4.1

cc.:/Todas as Secretarias/CSCI/PJ/CMRG/Publicação

Doe órgãos, doe sangue: Salve vidas!