

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	157.174.700,32	151.547.666,65	160.163.769,76	157.417.714,71
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	106.901.136,53	98.714.422,92	103.462.790,04	103.811.930,35
Empréstimos	106.760.267,47	98.585.595,28	103.350.463,71	103.716.620,62
Internos	87.492.141,05	81.939.200,78	86.704.069,21	89.364.227,71
Externos	19.268.126,42	16.646.394,50	16.646.394,50	14.352.392,91
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	140.869,06	128.827,64	112.326,33	95.309,73
Internos	140.869,06	128.827,64	112.326,33	95.309,73
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	-	-	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	-	-	-	-
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	50.273.563,79	52.833.243,73	56.700.979,72	53.605.784,36
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	263.610.395,57	323.178.545,63	350.841.932,90	262.785.391,61
Disponibilidade de Caixa ¹	227.952.345,17	277.622.094,55	303.136.701,99	211.009.694,25
Disponibilidade de Caixa Bruta	268.118.809,16	289.219.366,04	311.143.743,98	247.770.811,64
(-) Restos a Pagar Processados	37.085.890,64	8.329.478,66	4.521.378,74	33.133.453,68
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.080.573,35	3.267.792,83	3.485.663,25	3.627.663,71
Demais Haveres Financeiros	35.658.050,40	45.556.451,08	47.705.230,91	51.775.697,36
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-106.435.695,25	-171.630.878,98	-190.678.163,14	-105.367.676,90
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	817.573.676,90	850.570.044,50	880.401.064,34	933.139.720,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	3.386.990,00	2.576.990,00	2.950.000,00	4.464.604,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	814.186.686,90	847.993.054,50	877.451.064,34	928.675.116,62
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	19,30	17,87	18,25	16,95
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-13,07	-20,24	-21,73	-11,35
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>	977.024.024,28	1.017.591.665,40	1.052.941.277,21	1.114.410.139,94
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>	879.321.621,85	915.832.498,86	947.647.149,49	1.002.969.125,95

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 ² (Não incluídos na DCL)	-	153.038,58	-	-
PASSIVO ATUARIAL	1.149.600.635,65	3.777.788.326,50	3.777.788.326,50	3.913.540.286,69
RP NÃO-PROCESSADOS	34.140.674,43	15.192.194,86	9.181.008,04	17.077.004,57
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-	-

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

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

Greice Pivetta
Contadora CRC 55.075
CPF 571.017.950-72

Carine Brisola
Superint. de Controle Interno em Exerc.
CPF 804.109.790-15

Michele Vargas Antonello
Secretária de Município de Finanças
CPF 975.675.310-20

Rodrigo Décimo
Prefeito Municipal em Exercício
CPF 607.664.410-91