

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2024

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	157.417.714,71	141.965.932,67	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	103.811.930,35	106.092.624,38	-	-
Empréstimos	103.716.620,62	106.014.778,36	-	-
Internos	89.364.227,71	94.459.455,56	-	-
Externos	14.352.392,91	11.555.322,80	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	95.309,73	77.846,02	-	-
Internos	95.309,73	77.846,02	-	-
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	-	-	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	-	-	-	-
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	53.605.784,36	35.873.308,29	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	262.785.391,61	345.320.161,75	-	-
Disponibilidade de Caixa ¹	211.009.694,25	283.898.283,89	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	247.770.811,64	301.077.717,57	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	33.133.453,68	13.564.727,75	-	-
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.627.663,71	3.614.705,93	-	-
Demais Haveres Financeiros	51.775.697,36	61.421.877,86	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-105.367.676,90	-203.354.229,08	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	933.139.720,62	978.293.053,95	-	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	4.464.604,00	4.464.604,00	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	928.675.116,62	973.828.449,95	-	-
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	16,95	14,58	-	-
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-11,35	-20,88	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>	1.114.410.139,94	1.168.594.139,94	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>	1.002.969.125,95	1.051.734.725,95	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		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)	-	475.016,46	-	-
PASSIVO ATUARIAL	3.913.540.286,69	3.754.174.595,70	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS	17.077.004,57	5.616.028,28	-	-
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 "Precatórios".

Greice Pivetta
Contadora CRC 55.075
CPF 571.017.950-72

Carine Brisola
Superintendente de Controle Interno
CPF 804.109.790-15

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

Jorge Cladistone Pozzobom
Prefeito Municipal
CPF 484.930.070-72