



PREFEITURA MUNICIPAL ESTAN BALN ITANHAEM
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO CONTÁBIL

Exercício: 2024

Página: 1/1

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2024 a 31/12/2024 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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

Em Reais

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	258.324.165,76	280.878.704,36	320.534.497,54	320.139.284,66
3	Dívida Contratual	107.245.858,30	129.800.396,90	169.456.190,08	171.118.645,14
4	Empréstimos	52.484.775,07	48.189.865,00	43.908.325,14	46.962.015,89
5	Internos	52.484.775,07	48.189.865,00	43.908.325,14	46.962.015,89
11	Parcelamento e Renegociação de Dívidas	54.761.083,23	81.610.531,90	125.547.864,94	124.156.629,25
13	De Contribuições Previdenciárias	36.160.431,31	63.459.367,13	58.093.227,61	57.506.871,70
14	De Demais Contribuições Sociais	726.288,77	700.705,45	674.703,48	648.249,42
16	Com Instituição Não Financeira	17.874.363,15	17.450.459,32	66.779.933,85	66.001.508,13
18	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	151.078.307,46	151.078.307,46	151.078.307,46	149.020.639,52
20	DEDUÇÕES (II)	-95.387.357,47	14.024.600,82	51.527.028,64	-30.960.615,57
21	Disponibilidade de Caixa ¹	-102.819.437,09	-9.935.609,71	20.054.921,85	-68.450.466,95
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	29.894.909,81	43.317.417,40	47.998.761,11	44.883.004,93
23	(-) Restos a Pagar Processados	101.508.046,65	44.974.672,94	14.044.470,45	92.839.875,69
24	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	31.206.300,25	8.278.354,17	13.899.368,81	20.493.596,19
25	Demais Haveres Financeiros	7.432.079,62	23.960.210,53	31.472.106,79	37.489.851,38
26	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ² (DCL) (III) = (I-II)	353.711.523,23	266.854.103,54	269.007.468,90	351.099.900,23
27	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	556.401.929,90	585.227.268,83	609.933.983,85	616.463.984,85
28	(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	650.000,00	800.000,00
29	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV-V)	556.401.929,90	585.227.268,83	609.283.983,85	615.663.984,85
30	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	46,43	47,99	52,61	52,00
31	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	63,57	45,60	44,15	57,03
32	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	667.682.315,88	702.272.722,60	731.140.780,62	738.796.781,82
33	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	600.914.084,29	632.045.450,34	658.026.702,56	664.917.103,64

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
3	PASSIVO ATUARIAL	183.541.624,65	183.541.624,65	183.541.624,65	273.575.573,33
6	RP NÃO-PROCESSADOS	6.843.987,17	2.294.872,75	1.873.049,86	6.584.985,59
9	APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	424.600,06	471.050,78	292.572,90	897.876,12

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

2. Refere-se aos precatórios psteriores 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 Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

ITANHAEM, 29 de Janeiro de 2025.

Tiago Rodrigues Cervantes
Prefeito Municipal

Josué Batista Gomes
Controlador Geral
do Município

Luiz Carlos Santos de Oliveira
CPF 30934970-5
Diretor de Contabilidade