

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAFARNAUM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2023

	RS 1,00		
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023
DÍVIDA CONSOLIDADA	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	48.683.355,96	46.715.181,91	45.987.015,43
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	48.503.620,45	46.663.871,14	45.979.589,94
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos	0,00	0,00	0,00
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos	48.503.620,45	46.663.871,14	45.979.589,94
De Contribuições Previdenciárias	48.496.125,34	46.663.641,01	45.979.359,81
De Demais Contribuições Sociais	7.495,11	230,13	230,13
Do FGTS			
Com Instituição Não financeira			
Demais Dívidas Contratuals			
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não F	179.735,51	51.310,77	7.425,49
Outras Dívidas			
DEDUÇÕES (II)	3.052.956,94	5.249.898,00	5.249.898,00
Disponibilidade de Caixa¹	3.052.956,94	5.249.898,00	5.249.898,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.783.998,52	5.426.465,40	5.426.465,40
(-) Restos a Pagar Processados	1.731.041,58	176.567,40	176.567,40
Demais Haveres Financeiros	0,00		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	45.630.399,02	41.465.283,91	40.737.117,43
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	72.498.287,81	74.952.868,98	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	67,15	62,33	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	62,94	55,32	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	86.997.945,37	89.943.442,78	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=>	78.298.150,83	80.949.098,50	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	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 (Não incluídos			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA			
RP NÃO-PROCESSADOS			
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015			

FONTE: Sistema de Contabilidade

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 Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA									
<Exercício em que o ente excedeu o limite>		<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>			<Exercício do terceiro período seguinte>	
<Quadrimestre/Semestre>		Reator mínimo de		Reator		Reator		Reator	
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	25% do Excedente (d) = (0,25*e)	Limite	% DCL	Limite	% DCL	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (0,25*e)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i) = (f-g)	(j) = (h)

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
PREFEITA
CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
CONTADOR
CRC BA 028.509/O-5