

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

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

DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		R\$ 1,00
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º 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	47.816.788,24	45.979.589,94
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
Financiamentos			
Externos			
Internos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas	48.503.620,45	47.816.788,24	45.979.589,94
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	48.496.125,34	47.811.844,14	45.979.359,81
De Demais Contribuições Sociais	7.495,11	4.944,10	230,13
Do FGTS			
Com Instituição Não financeira			
Demais Dívidas Contratuais	179.735,51	135.850,23	7.425,49
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não F			
Otras Dívidas			
DEDUÇÕES (II)	3.052.956,94	5.230.952,08	5.249.898,00
Disponibilidade de Caixa¹	3.052.956,94	5.230.952,08	5.249.898,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.783.998,52	5.472.274,98	5.426.465,40
(-) Restos a Pagar Processados	1.731.041,58	241.322,90	176.567,40
Demais Haveres Financeiros	0,00	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	45.630.399,02	41.484.233,91	40.737.117,43
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	72.498.287,81	74.591.074,68	74.952.868,98
% da DC sobre a RCL (III/RCL)	67,15	64,29	62,33
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	62,94	57,27	55,32
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	86.997.945,37	89.943.442,78	89.943.442,78
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <=	78.298.150,83	80.558.360,65	80.949.098,50
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIENCIA FINANCEIRA			
DEPOSITOS E CONSIGNACOES SEM CONTRAPARTIDA			
RP NÃO-PROCESSADOS			
ANTECIPACOES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIACAO DE DEPOSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015			
FONTE: Sistema de Contabilidade			

Prefeitura Municipal de Cafarnaum

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 Posteriores a 05/05/2000 (inclusivo) - 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>		<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>			<Terceiro período seguinte>	
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite	% DCL	Redutor (g) = (f-a)	Limite	% DCL	Redutor (j) = (i-a)
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (0,25 * c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (i-a)

SUELI FERNANDES DE SOUZA NOVAIS
 PREFEITA
 CPF 413.902.535-20

LUCIANO RODRIGUES MACIEL
 CONTADOR
 CRC BA 028.509/O-5