



**PREFEITURA MUNICIPAL ESTAN BALN ITANHAEM**  
**SECRETARIA DA FAZENDA**  
**DEPARTAMENTO CONTÁBIL**

Exercício: 2019

Página: 1/1

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
 Período de Ref.: 01/01/2019 a 30/04/2019 - 1º Quadrimestre (Janeiro à Abril)

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

Em Reais

| CAMPO     | DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019 |                       |                       |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |   |                          | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>1</b>  | <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                                      | <b>120.235.112,24</b>    | <b>125.701.250,74</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 3         | Dívida Contratual   | 55.844.572,22            | 61.310.710,72              | 0,00                  | 0,00                  |
| 4         | Empréstimos   | 1.618.174,89             | 1.758.860,85               | 0,00                  | 0,00                  |
| 5         | Internos  | 1.618.174,89             | 1.758.860,85               | 0,00                  | 0,00                  |
| 11        | Parcelamento e Renegociação de Dívidas                                  | 54.226.397,33            | 59.551.849,87              | 0,00                  | 0,00                  |
| 13        | De Contribuições Previdenciárias  | 44.905.159,08            | 43.231.826,82              | 0,00                  | 0,00                  |
| 14        | De Demais Contribuições Sociais   | 1.471.134,68             | 1.450.491,85               | 0,00                  | 0,00                  |
| 16        | Com Instituição Não Financeira  | 7.850.103,57             | 14.869.531,20              | 0,00                  | 0,00                  |
| 18        | Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos | 64.390.540,02            | 64.390.540,02              | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>20</b> | <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>0,00</b>              | <b>26.877.770,75</b>       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 21        | Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>                                   | 0,00                     | 26.877.770,75              | 0,00                  | 0,00                  |
| 22        | Disponibilidade de Caixa Bruta  | 12.657.103,05            | 30.778.760,19              | 0,00                  | 0,00                  |
| 23        | (-) Restos a Pagar Processados  | 15.775.539,67            | 3.900.989,44               | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>25</b> | <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I-II)</b>      | <b>120.235.112,24</b>    | <b>98.823.479,99</b>       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>26</b> | <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                                   | <b>360.650.843,32</b>    | <b>373.071.205,81</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 27        | % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 33,34                    | 33,69                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 28        | % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | 33,34                    | 26,49                      | 0,00                  | 0,00                  |
| 29        | LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%                  | 432.781.011,98           | 447.685.446,97             | 0,00                  | 0,00                  |
| 30        | LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%          | 389.502.910,79           | 402.916.902,27             | 0,00                  | 0,00                  |

| CAMPO | OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC       | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019 |                       |                       |
|-------|--|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|       |  |                          | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| 3     | PASSIVO ATUARIAL                           | 97.457.451,78            | 97.457.451,78              | 0,00                  | 0,00                  |
| 4     | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                   | 3.118.436,62             | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| 5     | DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA | 1.368.748,77             | 1.174.268,40               | 0,00                  | 0,00                  |
| 6     | RP NÃO-PROCESSADOS                         | 3.195.272,79             | 1.123.153,97               | 0,00                  | 0,00                  |

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 deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

Ronnie Alexandre de Azeiteiro  
 Depto. Contábil  
 CRC 1SP249478/O-0

ITANHAEM, 23 de Maio de 2019.

Marcos Aurélio Gomes dos Santos  
 Prefeito Municipal

Josué Batista Gomes  
 Controlador Geral  
 do Município