

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA - RS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO 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	145.606.101,34	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	103.811.930,35	106.092.624,38	105.577.237,13	-
Empréstimos	103.716.620,62	106.014.778,36	105.517.270,47	-
Internos	89.364.227,71	94.459.455,56	93.961.947,67	-
Externos	14.352.392,91	11.555.322,80	11.555.322,80	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	95.309,73	77.846,02	59.966,66	-
Internos	95.309,73	77.846,02	59.966,66	-
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	40.028.864,21	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	262.785.391,61	345.320.161,75	311.077.503,71	-
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	211.009.694,25	283.898.283,89	276.537.881,09	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	247.770.811,64	301.077.717,57	286.693.028,18	-
(-) Restos a Pagar Processados	33.133.453,68	13.564.727,75	7.879.002,79	-
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.627.663,71	3.614.705,93	2.276.144,30	-
Demais Haveres Financeiros	51.775.697,36	61.421.877,86	34.539.622,62	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-105.367.676,90</b>	<b>-203.354.229,08</b>	<b>-165.471.402,37</b>	<b>-</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>933.139.720,62</b>	<b>978.293.053,95</b>	<b>1.022.385.762,74</b>	<b>-</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	4.464.604,00	4.464.604,00	2.454.604,00	-
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>928.675.116,62</b>	<b>973.828.449,95</b>	<b>1.019.931.158,74</b>	<b>-</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	16,95	14,58	14,28	-
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-11,35	-20,88	-16,22	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>	1.114.410.139,94	1.168.594.139,94	1.223.917.390,49	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>	1.002.969.125,95	1.051.734.725,95	1.101.525.651,44	-

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

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 <sup>2</sup> (Não incluídos na DCL)	-	475.016,46	332.557,59	-
PASSIVO ATUARIAL	3.913.540.286,69	3.754.174.595,70	3.754.174.595,70	-
RP NÃO-PROCESSADOS	17.077.004,57	5.616.028,28	903.532,23	-
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".

\_\_\_\_\_  
Letícia Tessele  
Contadora CRC 81.577  
CPF 011.057.810-46

\_\_\_\_\_  
Carine Brisola  
Superint. 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