

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSARIO DO SUL - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	72.255.286,24	74.197.385,65	71.463.387,84	66.344.936,81
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	72.255.286,24	74.197.385,65	71.463.387,84	66.344.936,81
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	13.553.308,30	12.965.106,87	12.340.693,93	11.708.653,57
Internos	13.553.308,30	12.965.106,87	12.340.693,93	11.708.653,57
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	58.701.977,94	61.232.278,78	59.122.693,91	54.636.283,24
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	58.701.977,94	60.547.835,04	58.482.822,49	53.949.492,62
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	684.443,74	639.871,42	686.790,62
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	2.457.729,28	11.300.041,51	11.775.095,89	185.001,75
Disponibilidade de Caixa¹	5.994.209,31	14.836.521,54	15.311.575,92	3.974.174,62
Disponibilidade de Caixa Bruta	20.254.881,01	20.135.116,22	19.530.620,14	18.326.953,36
(-) Restos a Pagar Processados	12.583.074,09	3.655.773,15	2.707.287,04	12.432.688,20
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.677.597,61	1.642.821,53	1.511.757,18	1.920.090,54
Demais Haveres Financeiros	(3.536.480,03)	(3.536.480,03)	(3.536.480,03)	(3.789.172,87)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	69.797.556,96	62.897.344,14	59.688.291,95	66.159.935,06
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	123.448.034,44	124.125.926,42	127.140.238,94	136.820.931,39
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	595.000,00	595.000,00	150.000,00	529.587,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS INDICADORES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	122.853.034,44	123.530.926,42	126.990.238,94	136.291.344,39
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	58,81	60,06	56,27	48,68
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	56,81	50,92	47,00	48,54
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <124,00%>	147.423.641,33	148.237.111,70	152.388.286,73	163.549.613,27
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>	132.681.277,20	133.413.400,53	137.149.458,06	147.194.651,94

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSARIO DO SUL - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	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 05/05/2000² (Não incluídos na DC)	-	-	-	1.555,33
PASSIVO ATUARIAL	172.066.800,98	372.146.014,38	372.146.014,38	397.980.309,82
RP NÃO-PROCESSADOS	6.392.263,91	2.857.493,18	1.880.553,66	6.465.722,06
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 "Pecatórios".