

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANAPI - EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/2023

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

R\$ 1.00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE</b>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	5.702.386,11	4.639.735,53	5.202.720,67	4.582.607,64
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	5.702.386,11	5.074.998,65	5.423.408,55	4.582.607,64
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	5.702.386,11	5.074.998,65	5.423.408,55	4.582.607,64
De Tributos	1.090.494,34	1.043.494,34	1.043.494,34	1.043.494,34
De Contribuições Previdenciárias	4.319.805,38	3.739.417,92	4.096.633,62	3.539.113,30
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	-8.805,80	0,00
Com Instituição Não financeira	292.086,39	292.086,39	292.086,39	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	-435.263,12	-220.687,88	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	19.785.038,79	33.406.223,06	30.455.612,25	20.066.378,77
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	19.785.038,79	33.406.223,06	30.455.612,25	20.066.378,77
Disponibilidade de Caixa Bruta	36.514.704,59	34.935.682,65	31.942.301,93	34.135.977,27
(-) Restos a Pagar Processados	16.729.665,80	1.529.459,59	1.486.689,68	14.069.598,50
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-14.082.652,68</b>	<b>-28.766.487,53</b>	<b>-25.252.891,58</b>	<b>-15.483.771,13</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	108.693.558,08	112.193.919,59	110.505.266,93	110.648.381,97
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	5,25	4,14	4,71	4,14
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-12,96	-25,64	-22,85	-13,99
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	130.432.269,70	134.632.703,51	132.606.320,32	132.778.058,36
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	117.389.042,73	121.169.433,16	119.345.688,28	119.500.252,53

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE</b>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	278.839.003,16
RP NÃO-PROCESSADOS	13.400.613,21	9.257.239,46	7.362.713,39	5.349.791,64
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

**FONTE:**

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 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

**VINÍCIUS JOSÉ MARIANO DE LIMA**  
PREFEITO  
100.295.514-98

**MÁRCIO ANTONIO ARAÚJO SANTOS**  
CONTROLADOR INTERNO  
562.990.104-44

**LUCAS BIBIANO DE AMORIM SILVA**  
CONTABILISTA  
CRC-6666/O-4