

MUNICÍPIO DE SOBRAL  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO/2022**

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>126.034.864,45</b>	<b>126.332.667,06</b>	<b>148.214.035,96</b>	<b>175.730.397,37</b>
<b>Dívida Mobiliária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dívida Contratual</b>	<b>126.034.864,45</b>	<b>125.659.302,90</b>	<b>147.540.671,80</b>	<b>169.086.522,76</b>
Empréstimos	126.034.864,45	125.659.302,90	145.669.632,27	167.183.770,71
Internos	14.215.073,33	13.839.511,78	13.777.841,15	14.023.979,59
Externos	111.819.791,12	111.819.791,12	131.891.791,12	153.159.791,12
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	0,00	0,00	1.871.039,53	1.902.752,05
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	1.871.039,53	1.902.752,05
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	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	673.364,16	673.364,16	6.643.874,61
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>135.526.626,10</b>	<b>164.907.278,22</b>	<b>183.166.737,40</b>	<b>122.016.469,06</b>
<b>Disponibilidade de Caixa¹</b>	<b>135.526.626,10</b>	<b>164.907.278,22</b>	<b>183.166.737,40</b>	<b>122.016.469,06</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	213.159.038,87	206.473.141,16	216.003.518,60	178.757.517,05
(-) Restos a Pagar Processados	77.632.412,77	33.830.164,64	24.447.921,21	49.013.633,74
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	7.735.698,30	8.388.859,99	7.727.414,25
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-9.491.761,65</b>	<b>-38.574.611,16</b>	<b>-34.952.701,44</b>	<b>53.713.928,31</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>825.133.225,46</b>	<b>884.839.049,46</b>	<b>945.674.960,67</b>	<b>997.603.477,13</b>
<b>(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)</b>	<b>4.950.000,00</b>	<b>4.950.000,00</b>	<b>7.941.733,00</b>	<b>6.341.733,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>820.183.225,46</b>	<b>879.889.049,46</b>	<b>937.733.227,67</b>	<b>991.261.744,13</b>
<b>% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)</b>	<b>15,37</b>	<b>14,36</b>	<b>15,81</b>	<b>17,73</b>
<b>% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)</b>	<b>-1,16</b>	<b>-4,38</b>	<b>-3,73</b>	<b>5,42</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120 %</b>	<b>984.219.870,55</b>	<b>1.055.866.859,35</b>	<b>1.125.279.873,20</b>	<b>1.189.514.092,96</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>885.797.883,50</b>	<b>950.280.173,42</b>	<b>1.012.751.885,88</b>	<b>1.070.562.683,66</b>

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

R\$ 1,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	673.364,16	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	15.909.999,67	77.564.663,44	87.199.783,02	4.239.770,02
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: Sistema Gestor Municipal Unidade Responsável: Secretaria do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 30/01/2023 às 11:00 h.

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"

NOTA:

MARIA JEANE MENEAL ALBUQUERQUE SALES  
 Contadora

FRANCISCO VALDO CÉZAR PINHEIRO JÚNIOR  
 Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
 Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES  
 Prefeito Municipal