

MUNICÍPIO DE SAO JOSE DO CERRITO - SC  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>2.304.254,29</b>	<b>2.136.837,60</b>	<b>1.967.173,76</b>	<b>6.397.461,90</b>
Divida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida Contratual	1.001.685,88	976.346,62	950.682,54	2.326.085,15
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 Divida 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	1.401.382,34
Externos	0,00	0,00	0,00	1.401.382,34
Parcelamento e Renegociação de Dividas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	1.001.685,88	976.346,62	950.682,54	924.702,81
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	1.001.685,88	976.346,62	950.682,54	924.702,81
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dividas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não P	1.302.578,41	1.160.490,98	1.016.491,22	1.560.413,78
Outras Dividas	0,00	0,00	0,00	2.510.962,97
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>7.900.682,45</b>	<b>8.256.786,83</b>	<b>7.896.450,34</b>	<b>7.983.715,13</b>
Disponibilidade de Caixa	7.900.682,45	8.256.786,83	7.896.450,34	7.983.715,13
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.274.522,54	8.676.722,58	8.366.935,81	8.209.565,63
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	373.840,09	419.935,75	470.485,47	225.850,50
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-5.596.418,16</b>	<b>-6.119.949,23</b>	<b>-5.929.276,58</b>	<b>-1.586.253,23</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>21.195.179,31</b>	<b>21.372.621,30</b>	<b>22.021.376,44</b>	<b>21.881.120,23</b>
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	10,87%	10,00%	8,93%	29,24%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	-26,40%	-28,63%	-26,93%	-7,25%
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>25.434.215,17</b>	<b>25.647.145,56</b>	<b>26.425.651,73</b>	<b>26.257.344,28</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>22.890.793,65</b>	<b>23.082.431,00</b>	<b>23.783.086,56</b>	<b>23.631.609,85</b>


OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	56.505,64	61.408,70	61.741,05	84.656,02
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	1.450.362,93	1.449.474,01	1.823.102,17	4.149.643,20
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

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

SAO JOSE DO CERRITO, 05/02/2020

MAURO CESAR MARCON  
Contador CRC/SC 19.444/O-9

  
RUI ORTIZ FILHO  
Tesoreroiro