



Prefeitura Municipal de Arandu
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 2º Quadrimestre de 2018 - Período: 01/01/2018 à 31/08/2018 - Dados Consolidados

RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") - Todas as Unidades Gestor:

Portaria STN nº 495 de 06 de junho de 2017 - R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.232.779,89	7.968.574,41	8.447.014,13	
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	5.756.128,29	5.638.649,17	5.480.586,47	
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	5.756.128,29	5.638.649,17	5.480.586,47	
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	5.756.128,29	5.638.649,17	5.480.586,47	
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	947.330,85	916.186,68		
Outras Dívidas	1.529.320,75	1.413.738,56	2.966.427,66	
DEDUÇÕES (II)	36.950,55	529.077,52	1.691.304,95	
Disponibilidade de Caixa ₁		485.352,58	1.639.305,31	
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.985.718,31	4.055.391,33	3.622.341,82	
(-) Restos a Pagar Processados	5.702.105,99	3.570.038,75	1.983.036,51	
Demais Haveres Financeiros	36.950,55	43.724,94	51.999,64	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	8.195.829,34	7.439.496,89	6.755.709,18	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	24.031.211,03	25.216.906,48	26.128.271,68	
% da DC sobre a RCL (I / RCL)	34,2587	31,6001	32,3290	
% da DCL sobre a RCL (III / RCL)	34,1049	29,5020	25,8559	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	28.837.453,2360	30.260.287,7760	31.353.926,0160	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <90%>	25.953.707,9124	27.234.258,9984	28.218.533,4144	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA D.C.	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ₂				
PASSIVO ATUARIAL	16.170.366,70	16.170.366,70	16.170.366,70	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	1.716.387,68			
DEPÓSITOS	1.021.075,26	1.443.695,44	253.052,70	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.330.419,91	1.135.849,55	697.765,94	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				

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

ÚLTIMO FECHAMENTO CONTÁBIL: 8/2018

Viviane Ap da Cunha Sodário Cruz
Contadora CRC 1SP200197/O-3

LUIZ CARLOS DA COSTA
Prefeito Municipal

Marcelo Jacob da Rocha
Resp. Controle Interno