



MUNICÍPIO DE BERTIOGA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO / 2015

RGF - Anexo II (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ Centavos

| ESPECIFICAÇÃO                                                | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                              |                          | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                           | <b>44.790.104,99</b>     | <b>41.565.799,22</b>       | <b>39.768.786,17</b>  | <b>41.752.109,15</b>  |
| Dívida Mobiliária                                            | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Dívida Contratual                                            | 38.058.590,27            | 40.094.955,21              | 38.297.942,16         | 39.006.979,48         |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive)             | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Dívidas                                               | 6.731.514,72             | 1.470.844,01               | 1.470.844,01          | 2.745.129,67          |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                         | <b>27.093.938,56</b>     | <b>53.210.294,53</b>       | <b>43.947.906,10</b>  | <b>25.348.754,18</b>  |
| Ativo Disponível                                             | 36.436.406,49            | 54.218.862,43              | 44.374.824,23         | 36.010.094,13         |
| Haveres Financeiros                                          | 548.824,36               | 327.075,44                 | 699.758,74            | 1.297.848,54          |
| ( - ) Restos a Pagar Processados                             | 9.891.292,29             | 1.335.643,34               | 1.126.676,87          | 11.959.188,49         |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                             | 21.826.999,79            | 6.374.220,07               | 2.569.883,27          | 17.005.241,13         |
| Precatórios anteriores a 5.5.2000                            | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Depósitos                                                    | 770.754,40               | 794.374,74                 | 870.212,56            | 927.776,11            |
| Insuficiência Financeira                                     | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Restos a Pagar Não Proc Exe Ant                              | 21.056.245,39            | 5.579.845,33               | 1.699.670,71          | 16.077.465,02         |
| Antecipação de Receita Orçamentária                          | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL                            | 38.058.590,27            | 40.094.955,21              | 38.297.942,16         | 39.006.979,48         |
| De Tributos                                                  | 1.829.034,99             | 2.059.700,45               | 2.059.700,45          | 1.678.581,82          |
| De Contribuições Sociais Previdenciárias                     | 14.154.811,36            | 14.322.325,21              | 14.322.325,21         | 14.190.058,43         |
| Demais Contribuições Sociais                                 | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Do FGTS                                                      | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Demais Dívidas Contratuais                                   | 22.074.743,92            | 23.712.929,55              | 21.915.916,50         | 23.138.339,23         |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>     | <b>17.696.166,43</b>     | <b>-11.644.495,31</b>      | <b>-4.179.119,93</b>  | <b>16.403.354,97</b>  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>                        | <b>317.887.646,89</b>    | <b>330.487.184,12</b>      | <b>325.726.000,93</b> | <b>327.318.115,60</b> |
| <b>% da DC sobre a RCL(II/RCL)</b>                           | <b>14,09</b>             | <b>12,58</b>               | <b>12,21</b>          | <b>12,76</b>          |
| <b>% da DCL sobre a RCL(III/RCL)</b>                         | <b>5,57</b>              | <b>3,52</b>                | <b>1,28</b>           | <b>5,01</b>           |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120%</b> | <b>381.465.176,27</b>    | <b>396.584.620,94</b>      | <b>390.871.201,12</b> | <b>392.781.738,72</b> |

| REGIME PREVIDENCIÁRIO                                            |                          |                            |                       |                       |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                                    | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|                                                                  |                          | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)</b>                    | <b>337.371.074,42</b>    | <b>337.371.074,42</b>      | <b>337.371.074,42</b> | <b>349.974.430,61</b> |
| Passivo Atuarial                                                 | 336.650.308,94           | 336.650.308,94             | 336.650.308,94        | 349.423.718,26        |
| Demais Dívidas                                                   | 720.765,48               | 720.765,48                 | 720.765,48            | 550.712,35            |
| <b>DEDUÇÕES (V)</b>                                              | <b>188.080.202,29</b>    | <b>208.829.566,09</b>      | <b>221.506.163,28</b> | <b>218.348.873,63</b> |
| Ativo Disponível                                                 | 3.691,43                 | 74.842,90                  | 37.809,47             | 21.742,34             |
| Investimentos                                                    | 187.398.472,51           | 208.028.884,84             | 220.742.515,46        | 217.601.292,94        |
| Haveres Financeiros                                              | 725.838,35               | 725.838,35                 | 725.838,35            | 725.838,35            |
| ( - ) Restos a Pagar Processados                                 | 47.800,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                                 | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Precatórios Anter/Post a 5/5/2000                                | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Insuficiência Financeira                                         | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Depósitos                                                        | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Restos a Pagar Não Proc Exe Ant                                  | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Antecipação de Receita Orçamentária                              | 0,00                     | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)</b> | <b>149.290.872,13</b>    | <b>128.541.508,33</b>      | <b>115.864.911,14</b> | <b>131.625.556,98</b> |

Fonte: SMARapd Informática Ltda

Continua (1/2)

<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.