



PREFEITURA MUNICIPAL DE BERTÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2017 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	59.184.315,75	59.798.662,57	58.239.432,75		0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00		0,00
Dívida Contratual	59.184.315,75	59.798.662,57	58.239.432,75		0,00
Interna	57.115.666,77	58.608.041,16	57.704.829,31		0,00
Externa	0,00	0,00	0,00		0,00
Prestatários posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00		0,00
Outras Dívidas	2.068.648,98	1.190.621,41	534.603,44		0,00
DEDUÇÕES (II) ¹	4.767.834,65	52.278.002,37	48.569.949,60		0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	23.789.423,45	55.772.211,37	51.534.046,07		0,00
Demais Haveres Financeiros	545.510,07	515.204,04	518.198,63		0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Prestatários)	19.567.098,87	4.009.413,04	3.482.295,10		0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	54.416.481,10	7.520.660,20	9.669.483,15		0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	380.756.442,07	313.620.292,86	322.102.349,56		0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	15,54	19,07	18,08		0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	14,29	2,40	3,00		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	456.907.730,48	376.344.351,43	386.522.819,47		0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	411.216.957,44	338.709.916,29	347.870.537,52		0,00

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	57.115.666,77	58.608.041,16	57.704.829,31		0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00		0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	16.599.904,29	17.788.277,29	17.660.999,01		0,00
De Tributos	2.165.273,79	1.914.211,84	1.786.933,56		0,00
De Contribuições Sociais	14.434.630,50	15.874.065,45	15.874.065,45		0,00
Previdenciárias	14.434.630,50	15.874.065,45	15.874.065,45		0,00
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
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	38.620.980,37	38.620.980,37		0,00
Interna	0,00	38.620.980,37	38.620.980,37		0,00
Externa	0,00	0,00	0,00		0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	40.515.762,48	2.198.783,50	1.422.849,93		0,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017			
		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
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00		0,00
DEPÓSITOS	1.166.308,25	971.874,92	1.153.202,68		0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.748.767,07	4.957.502,77	2.893.701,62		0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00		0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	325.296.900,69	325.296.900,69	325.243.353,89		0,00
Passivo Atuarial	324.943.309,25	324.943.309,25	324.943.309,25		0,00
Demais Dívidas	353.591,44	353.591,44	300.044,64		0,00
DEDUÇÕES (X) ¹	273.654.320,02	304.076.880,93	344.620.844,02		0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	722.770,96	69.901,05	126.724,87		0,00
Investimentos	272.205.710,71	303.281.141,53	343.774.228,99		0,00
Demais Haveres Financeiros	725.838,35	725.838,35	719.890,16		0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00		0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00		0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	51.642.580,67	21.220.019,76	-19.377.490,13		0,00

FONTE: Sistema SMArpad Informática Ltda

¹ 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.

Nota:

ENG. CAIO MATHEUS
PREFEITO DO MUNICÍPIO

ROBERTO CASSIANO GUEDES
SECRETÁRIO DE ADME FINANÇAS

GLALBERSILVINO HORA
CONTROLADOR