



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILLO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2024

Página: 1/2

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2024 a 31/12/2024 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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

Em Reais

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	282.487,20	139.078,69	139.078,69	197.848,21
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual	70.207,80	99.141,68	99.141,68	66.207,83
4	Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Parcelamento e Renegociação de Dívidas	70.207,80	99.141,68	99.141,68	66.207,83
12	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
13	De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
14	De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
15	De FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Com Instituição Não Financeira	70.207,80	99.141,68	99.141,68	66.207,83
17	Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	212.279,40	39.937,01	39.937,01	131.640,38
19	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
20	DEDUÇÕES (II)	60.212.771,97	72.405.962,36	66.881.768,58	43.666.266,43
21	Disponibilidade de Caixa¹	59.429.039,67	71.627.731,88	65.856.115,96	42.889.197,49
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	60.193.941,90	71.765.192,37	66.478.909,04	43.133.604,42
23	(-) Restos a Pagar Processados	686.507,92	25.607,00	329.135,25	0,00
24	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	78.394,31	111.853,49	293.657,83	244.406,93
25	Demais Haveres Financeiros	783.732,30	778.230,48	1.025.652,62	777.068,94
26	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I-II)	-59.930.284,77	-72.266.883,67	-66.742.689,89	-43.468.418,22
27	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	226.593.348,06	234.260.527,80	236.474.066,95	242.339.512,59
28	(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	53.692,35	59.345,10	74.742,40	587.265,03
29	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	226.539.655,71	234.201.182,70	236.399.324,55	241.752.247,56
30	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,12	0,06	0,06	0,08
31	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-26,45	-30,86	-28,23	-17,98
32	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	271.847.586,85	281.041.419,24	283.679.189,46	290.102.697,07
33	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	244.662.828,17	252.937.277,32	255.311.270,51	261.092.427,36

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	194.602,96	87.729,04	87.729,04	2.271.776,10
3	PASSIVO ATUARIAL	418.744.127,47	418.744.127,47	418.744.127,47	478.787.091,94
6	RP NÃO-PROCESSADOS	10.720.974,81	7.137.696,77	3.830.327,46	18.093.894,32
7	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
8	DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
9	APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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:



GCASPP

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2024

Página: 2/2

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2024 a 31/12/2024 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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

Em Reais

CERQUILHO, 20 de Fevereiro de 2025.

José Roberto Pilon
Prefeito
CPF 027.189.898-40

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

Marcelo Januário
Responsável pelo Controle Interno
CPF 340.360.398-90