



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO VELHO - RO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2018 A AGOSTO/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
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	387.558.911,01	385.111.339,07	382.813.710,03	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	137.518.921,72	135.071.349,78	132.773.720,74	0,00
Empréstimos	2.789.082,51	2.624.126,64	2.398.802,34	0,00
Internos	2.789.082,51	2.624.126,64	2.398.802,34	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	109.889.845,65	108.908.518,26	108.083.466,45	0,00
Internos	109.889.845,65	108.908.518,26	108.083.466,45	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	24.839.993,56	23.538.704,88	22.291.451,95	0,00
De Tributos	411.026,04	402.408,22	393.631,46	0,00
De Contribuições Previdenciárias	20.024.918,93	19.081.017,33	18.137.115,73	0,00
De Demais Contribuições Sociais	46.900,47	35.693,61	16.599,82	0,00
Do FGTS	140.022,15	140.022,15	140.022,15	0,00
Com Instituição Não Financeira	4.217.125,97	3.879.563,57	3.604.082,79	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Postiores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	250.039.989,29	250.039.989,29	250.039.989,29	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	244.867.199,62	292.818.698,42	329.180.233,66	0,00
Disponibilidade de Caixa ¹	244.330.134,93	292.281.633,73	328.643.168,97	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	250.815.063,88	296.730.066,05	331.448.889,27	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	6.484.928,95	4.448.432,32	2.805.720,30	0,00
Demais Haveres Financeiros	537.064,69	537.064,69	537.064,69	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	142.691.711,39	92.292.640,65	53.633.476,37	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.246.560.289,27	1.258.018.254,48	1.277.391.664,86	0,00
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	31,09	30,61	29,97	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	11,45	7,34	4,20	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>	1.495.872.347,12	1.509.621.905,38	1.532.869.997,83	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>	1.346.285.112,41	1.358.659.714,84	1.379.582.998,05	0,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	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	207.265.084,66	207.265.084,66	207.265.084,66	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 ² (Não incluídos na DCL)	0,00	69.297,82	424.110,87	0,00
PASSIVO ATUARIAL	573.427.687,10	573.427.687,10	573.427.687,10	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	6.626.109,88	11.168.747,50	14.777.922,05	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	70.207.081,97	35.907.660,64	28.628.313,76	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DÉBITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: PRONIM RF - Responsabilidade Fiscal, SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, 18/Set/2019, 13h e 22m.

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".

**Luiz Henrique Gonçalves
Diretor do Departamento de Contabilidade**

**João Altair Caetano dos Santos
Secretário Municipal de Fazenda**

**Boris Alexander Gonçalves de Souza
Controlador Geral do Município**

**Hildon de Lima Chaves
Prefeito**