

RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2024 - 3º Quadrimestre

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	520.833.588,98	583.260.028,37	685.313.524,26	776.161.140,22
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	314.060.978,00	376.487.417,39	478.620.456,56	464.426.181,73
Empréstimos		651.971,31	971.900,93	
Internos		651.971,31	971.900,93	
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	168.329.971,34	232.421.182,03	339.500.719,70	318.584.986,42
Internos	168.329.971,34	232.421.182,03	339.500.719,70	318.584.986,42
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	145.731.006,66	143.414.264,05	138.147.835,93	145.841.195,31
De Tributos	295.366,76	83.895,70	83.895,70	
De Contribuições Previdenciárias	144.971.601,02	142.904.923,24	137.678.072,21	145.841.195,31
De Demais Contribuições Sociais	464.038,88	425.445,11	385.868,02	
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	206.772.610,98	206.772.610,98	206.693.067,70	311.734.958,49
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	711.981.176,40	877.715.686,43	891.583.389,91	878.615.573,45
Disponibilidade de Caixa	564.835.462,50	730.569.972,53	744.437.676,01	642.934.510,14
Disponibilidade de Caixa Bruta	577.432.248,39	743.904.074,38	759.509.526,06	668.007.753,80
(-) Restos a Pagar Processados	6.635.496,11	6.125.189,71	2.104.846,68	19.900.192,62
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.961.289,78	7.208.912,14	12.967.003,37	5.173.051,04
Demais Haveres Financeiros	147.145.713,90	147.145.713,90	147.145.713,90	235.681.063,31
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(191.147.587,42)	(294.455.658,06)	(206.269.865,65)	(102.454.433,23)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.949.952.248,88	2.129.519.041,86	2.290.307.726,47	2.373.604.144,69
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	7.730.000,00	7.730.000,00	23.832.828,45	20.536.237,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.942.222.248,88	2.121.789.041,86	2.266.474.898,02	2.353.067.907,69
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	26,82	27,49	30,24	32,99
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	(9,84)	(13,88)	(9,10)	(4,35)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	2.330.666.698,66	2.546.146.850,23	2.719.769.877,62	2.823.681.489,23
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	2.097.600.028,79	2.291.532.165,21	2.447.792.889,86	2.541.313.340,31
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	6.361.924,77	6.361.924,77	6.361.924,77	6.632.516,51
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	51.476.553,45	51.476.553,45	51.556.096,73	56.632.302,87
PASSIVO ATUARIAL	4.910.448.457,64	4.910.170.692,59	4.910.170.692,59	3.915.614.978,08
RP NÃO-PROCESSADOS	175.662.676,87	71.193.830,10	48.130.006,37	157.720.422,40
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			50.813.125,00	
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:29/01/2025 08:34:59

NOTA EXPLICATIVA

COMPOSIÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2024</u>
PRECATÓRIOS QUE COMPÕE A DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 206.772.610,98	R\$ 311.734.958,49
PRECATÓRIOS QUE NÃO COMPÕE A DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 57.838.478,22	R\$ 63.264.819,38
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	R\$ 6.361.924,77	R\$ 6.632.516,51
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/05 (NÃO INCLUIDOS NA DCL)	R\$ 51.476.553,45	R\$ 56.632.302,87
TOTAL	R\$ 264.611.089,20	R\$ 374.999.777,87

MOVIMENTAÇÃO DA CONTA DE PRECATÓRIOS

1) SALDO ANTERIOR	R\$ 264.611.089,20
(-) Pagamentos de Precatório conforme Ofício Externo nº 013/DECON/COMCEP/PGM/2024 - Anexo II	R\$ 2.444.539,99
(-) VPA Ajustes de Precatórios NC 4.4.3.9.1.01.70	R\$ 24.048.070,68
(+) VPD Atualização monetária de Precatório NC 3.4.3.9.1.01.70	R\$ 136.881.299,34
2) Total da Movimentação de Precatório Contabilizado, saldo a pagar em 31/12/2024	R\$ 374.999.777,87
3) Saldo Final de Precatórios a Pagar informado pela PGF conforme Ofício Externo nº 013/DECON/COMCEP/PGM/2024 Anexo I	R\$ 374.999.777,87
Divergência (1-2)	R\$ -

CONTA ESPECIAL DE PRECATÓRIOS

Extratos Bancários - Saldos em 31/12/2024	SALDO FINAL
CONTA CAIXA ECONOMICA 2848/040/01518832-4	R\$ 108.920.841,09
CONTA CAIXA ECONOMICA 2848/040/01531493-1	R\$ 28.927.326,18
TOTAL	R\$ 137.848.167,27

MOVIMENTAÇÃO DA CONTA ESPECIAL DE PRECATÓRIOS (1.1.3.5.1.08.02)*

Saldo Anterior 31/12/2023	R\$ 77.439.474,73
(-) Pagamentos de Precatório conforme Ofício 001/DECON/COMCEP/PGM/2023 - Anexo II	R\$ 2.444.539,99
(-) Pagamento do valor Incontroverso no Processo nº 2000545-58.1997.8.22.0000 conforme Ofício 001/DECON/COMCEP/PGM/2023 - item "a"	R\$ -
(+) Ajuste de Saldo da Conta VPA NC 4.4.3.9.1.01.70	R\$ 62.853.232,53
(=) SALDO FINAL EM 31/12/2023	R\$ 137.848.167,27

*Compreende valores de depósitos compulsórios, de acordo com a legislação em vigor, de atributo financeiro, onde foi contabilizado a quantia que foi depositada até 31/12/2024 em conta especial para pagamento de precatórios, uma vez que constitui numerário nas contas de precatórios da Prefeitura de Porto Velho, controladas pelo Tribunal de Justiça do Estado de Rondônia.