

MUNICÍPIO DE CASTELO - ES  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º SEMESTRE DE 2015 – JULHO A DEZEMBRO

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

| <b><u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u></b>  | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                   |
|---|--------------------------------|----------------------------|-------------------|
|   |                                | Até o 1º Semestre          | Até o 2º Semestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 707.039,70                     | 1.248.416,34               | 797.248,19        |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Dívida Contratual   | 707.039,70                     | 832.696,05                 | 797.248,19        |
| Interna   | 707.039,70                     | 832.696,05                 | 797.248,19        |
| Externa   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 0,00                           | 415.720,29                 | 0,00              |
| Demais Dívidas  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup>  | 15.416.178,97                  | 20.415.333,28              | 18.876.223,72     |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 17.174.087,11                  | 20.316.372,55              | 18.777.262,99     |
| Demais Haveres Financeiros  | 100.000,00                     | 100.000,00                 | 100.000,00        |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | 1.857.908,14                   | 1.039,27                   | 1.039,27          |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)                       | -14.709.139,27                 | -19.166.916,94             | -18.078.975,53    |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL  | 79.390.821,57                  | 81.761.982,12              | 84.047.320,36     |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 0,89                           | 1,53                       | 0,95              |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | -18,53                         | -23,44                     | -21,51            |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>                   | 95.268.985,88                  | 98.114.378,54              | 100.856.784,43    |
| <b><u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u></b>                         |                                |                            |                   |
|   | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                   |
|   |                                | Até o 1º Semestre          | Até o 2º Semestre |
| DÍVIDA DE PPP   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS   | 707.039,70                     | 832.696,05                 | 797.248,19        |
| De Tributos (PASEP)   | 679.758,95                     | 811.799,31                 | 786.800,20        |
| De Contribuições Sociais  | 27.280,75                      | 20.896,74                  | 10.447,99         |
| Previdenciárias   | 27.280,75                      | 20.896,74                  | 10.447,99         |
| Demais Contribuições Sociais  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Do FGTS   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| <b><u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u></b>                      |                                |                            |                   |
|   | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                   |
|   |                                | Até o 1º Semestre          | Até o 2º Semestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000                                    | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| DEPÓSITOS   | 165.407,56                     | 313.243,12                 | 78.621,66         |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                             | 1.044.760,21                   | 2.114.677,18               | 1.543.717,02      |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO                              | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| <b><u>REGIME PREVIDENCIÁRIO</u></b>                                     |                                |                            |                   |
| <b><u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u></b>                         | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                   |
|   |                                | Até o 1º Semestre          | Até o 2º Semestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)                                  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Passivo Atuarial  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Demais Dívidas  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| DEDUÇÕES (V) <sup>1</sup>   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Investimentos   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)               | 0,00                           | 0,00                       | 0,00              |

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável : Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 27/01/2016 e hora de emissão 16:00

<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.

Nota:

**JAIR FERRAÇO JÚNIOR**  
Prefeito Municipal

**NEILA BISSOLI**  
Contadora Responsável CRC-ES nº 011102/O-9