

MUNICÍPIO DE NAVEGANTES - SC
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

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 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	31.643.448,64	28.810.843,66	26.122.332,71	26.901.214,17
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	15.187.513,42	12.978.792,95	10.906.309,73	12.300.915,14
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	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	7.720.523,71	5.851.284,40	3.985.685,38	2.423.085,53
Internos	7.720.523,71	5.851.284,40	3.985.685,38	2.423.085,53
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	7.466.989,71	7.127.508,55	6.920.624,35	6.711.162,95
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	7.100.999,73	6.761.518,57	6.554.634,37	6.345.172,97
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	365.989,98	365.989,98	365.989,98	365.989,98
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	3.166.666,66
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pa	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	16.455.935,22	15.832.050,71	15.216.022,98	14.600.299,03
DEDUÇÕES (II)	42.129.910,92	60.646.794,31	59.442.955,02	52.894.203,67
Disponibilidade de Caixa	42.129.910,92	60.646.794,31	59.442.955,02	52.894.203,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	47.329.645,75	67.274.598,24	65.965.145,73	60.020.940,59
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	5.199.734,83	6.627.803,93	6.522.190,71	7.126.736,92
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-10.486.462,28	-31.835.950,65	-33.320.622,31	-25.992.989,50
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	267.795.539,49	280.931.140,33	307.592.579,41	323.026.029,30
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	11,82%	10,26%	8,49%	8,33%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	-3,92%	-11,33%	-10,83%	-8,05%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	321.354.647,39	337.117.368,40	369.111.095,29	387.631.235,16
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	289.219.182,65	303.405.631,56	332.199.985,76	348.868.111,64

<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	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	887.091,74	0,00	28.879,04	0,00
PASSIVO ATUARIAL	164.754.984,48	164.754.984,48	148.406.648,63	148.406.648,63
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	1.385.348,89	3.093.764,85	3.212.600,17	1.324.872,45
RP NÃO-PROCESSADOS	13.652.947,11	58.211.639,17	38.532.736,76	13.010.348,22
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 DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

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 Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NAVEGANTES, 29/01/2020

MARCIO CAPELLA	MÁRCIO DA ROSA	JOEL VIEIRA
Secretário de Finanças	Secretário de Administração e Logística	Contador - CRC/SC - 15.192-O