

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

R\$ 1,00

| CAMPO | DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017 | | |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| 1 | DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)³ | 15.728.532,18 | 15.907.837,79 | 19.165.183,86 | 18.131.052,27 |
| 2 | Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Dívida Contratual | 8.064.589,39 | 8.627.422,18 | 11.726.001,18 | 10.982.663,33 |
| 4 | Empréstimos | 1.250.000,00 | 1.250.000,00 | 1.219.964,18 | 1.100.060,30 |
| 5 | Internos | 1.250.000,00 | 1.250.000,00 | 1.219.964,18 | 1.100.060,30 |
| 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 | 6.814.589,39 | 7.377.422,18 | 10.506.037,00 | 9.882.603,03 |
| 12 | De Tributos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | De Contribuições Previdenciárias | 6.814.589,39 | 7.377.422,18 | 10.506.037,00 | 9.882.603,03 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Demais Dívidas Contratuais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | Outras Dívidas | 7.663.942,79 | 7.280.415,61 | 7.439.182,68 | 7.148.388,94 |
| 20 | DEDUÇÕES (II) | 605.971,61 | 1.614.412,99 | 4.658.431,72 | 631.207,43 |
| 21 | Disponibilidade de Caixa¹ | 0,00 | 1.065.309,40 | 4.072.076,68 | 0,00 |
| 22 | Disponibilidade de Caixa Bruta | 3.132.262,66 | 3.883.014,96 | 5.067.109,26 | 4.903.466,35 |
| 23 | (-) Restos a Pagar Processados | 8.748.771,20 | 2.817.705,56 | 995.032,58 | 6.280.631,49 |
| 24 | Demais Haveres Financeiros | 605.971,61 | 549.103,59 | 586.355,04 | 631.207,43 |
| 25 | DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I-II) | 15.122.560,57 | 14.293.424,80 | 14.506.752,14 | 17.499.844,84 |
| 26 | RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 80.182.725,06 | 80.533.235,26 | 79.751.949,88 | 81.558.685,71 |
| 27 | % da DC sobre a RCL (I/RCL) | 19,62 | 19,75 | 24,03 | 22,23 |
| 28 | % da DCL sobre a RCL (III/RCL) | 18,86 | 17,75 | 18,19 | 21,46 |
| 29 | LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120% | 96.219.270,07 | 96.639.882,31 | 95.702.339,86 | 97.870.422,85 |
| 30 | LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108% | 86.597.343,06 | 86.975.894,08 | 86.132.105,87 | 88.083.380,57 |

| CAMPO | OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017 | | |
|-------|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| 31 | PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)² | 138.026,90 | 87.835,30 | 37.643,70 | 0,00 |
| 33 | PASSIVO ATUARIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA | 5.616.508,54 | 0,00 | 0,00 | 1.377.165,14 |
| 35 | DEPÓSITOS | 35.257,93 | 34.131,61 | 33.164,91 | 82.682,80 |
| 36 | RP NÃO-PROCESSADOS | 2.122.218,12 | 1.062.644,90 | 694.859,78 | 562.094,22 |
| 37 | ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | 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 deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios".

3. Conforme estabelece a LRF, a dívida pública consolidada ou fundada corresponde ao montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras do ente da Federação, assumidas para amortização em prazo superior a doze meses, decorrentes de leis, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de crédito. Também integram a dívida pública consolidada as operações de crédito de prazo inferior a doze meses cujas receitas tenham constado do orçamento (LRF, art. 29, inciso I e § 3º. Resolução nº 40/2001, do SF, art. 1º §1º inciso III).



4R SISTEMAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE IPERO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2017

Página: 2/2

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2017 a 31/12/2017 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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

R\$ 1,00

IPERO, 31 de Dezembro de 2017.

VANDERLEI POLIZELI
PREFEITO MUNICIPAL
110.480.198-10

SANDRA VALARIO FERREIRA
CONTROLE INTERNO
118.479.358-18

MARIA APARECIDA ROSA
CONTADORA
CRC 1SP130647

VERA LUCIA ROSA FERNANDES
SEC. ADM. E FINANÇAS
105.985.078-84