

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2024 – SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2024

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

RS 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
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>67.672.199,71</b>	<b>108.622.535,35</b>	<b>106.684.717,62</b>	<b>99.080.957,48</b>
Divida Mobiliária				
Divida Contratual	67.672.199,71	108.622.535,35	106.684.717,62	99.080.957,48
Empréstimos			932.292,21	
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	47.909.939,43	89.267.312,45	87.292.127,74	81.004.919,33
Internos	47.909.939,43	89.267.312,45	87.292.127,74	81.004.919,33
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	19.762.260,28	19.355.222,90	18.460.297,67	18.076.038,15
De Tributos	417.046,21	318.008,33	0,00	
De Contribuições Previdenciárias	19.345.214,07	19.037.214,57	18.460.297,67	18.076.038,15
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuals				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>239.334.864,57</b>	<b>311.422.609,55</b>	<b>310.656.703,79</b>	<b>188.858.107,05</b>
Disponibilidade de Caixa¹	239.000.589,92	311.088.334,90	310.322.429,14	188.523.832,40
Disponibilidade de Caixa Bruta	250.994.684,51	322.181.572,92	321.171.058,54	197.658.482,37
(-) Restos a Pagar Processados	5.898.003,91	1.552.161,19	546.793,84	234.947,21
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.096.090,68	9.541.076,83	10.301.835,56	8.899.702,76
Demais Haveres Financeiros	334.274,65	334.274,65	334.274,65	334.274,65
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-171.662.664,86</b>	<b>-202.800.074,20</b>	<b>-203.971.986,17</b>	<b>-89.777.149,57</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	764.354.081,80	807.325.320,28	828.968.539,54	821.380.518,96
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	764.354.081,80	807.325.320,28	828.968.539,54	821.380.518,96
<b>% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)</b>	<b>8,85</b>	<b>13,45</b>	<b>12,87</b>	<b>12,06</b>
<b>% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)</b>	<b>-22,46</b>	<b>-25,12</b>	<b>-24,61</b>	<b>-10,93</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	917.224.898,16	968.790.384,34	994.762.247,45	985.656.622,75
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	825.502.408,34	871.911.345,90	895.286.022,70	887.090.960,48
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024</b>		
		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 (Não incluídos na DC)²	5.076.260,98	5.076.260,98	5.076.260,98	5.076.260,98
PASSIVO ATUARIAL	1.555.676.694,07	1.555.676.694,07	1.555.676.694,07	1.555.676.694,07
RP NÃO-PROCESSADOS	43.580.935,25	12.501.121,44	10.031.894,89	43.275.626,19
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

FONTE: Sistema de administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretaria Municipal da Fazenda, emissão: 27/01/2025, as 12:05:22.

Theodorico de Assis Ferreira  
 Prefeito Municipal

Elizeu Crisostomo de Vargas  
 Sec. Mun. da Fazenda

Fernando Santos Moura  
 Controladora Geral do Município

Carlos José Souza Ferreira  
 Subsecretário Contábil  
 CRC-ES 007023/0