

**MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES** STN/SICONFI  
**RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
**RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2025 - 3º Quadrimestre**  
RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea

| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 |                         |                         |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre   | Até o 3º Quadrimestre   |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>99.080.957,48</b>        | <b>93.678.588,54</b>       | <b>88.647.192,78</b>    | <b>83.181.501,43</b>    |
| Dívida Mobiliária   |                             |                            |                         |                         |
| Dívida Contratual   | 99.080.957,48               | 93.678.588,54              | 88.647.192,78           | 83.181.501,43           |
| Empréstimos   |                             |                            |                         |                         |
| Internos  |                             |                            |                         |                         |
| Externos  |                             |                            |                         |                         |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  |                             |                            |                         |                         |
| Financiamentos  | 81.004.919,33               | 75.082.659,74              | 71.565.040,14           | 67.162.557,00           |
| Internos  | 81.004.919,33               | 75.082.659,74              | 71.565.040,14           | 67.162.557,00           |
| Externos  |                             |                            |                         |                         |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas  |                             |                            |                         |                         |
| De Tributos   |                             |                            |                         |                         |
| De Contribuições Previdenciárias  |                             |                            |                         |                         |
| De Demais Contribuições Sociais   |                             |                            |                         |                         |
| Do FGTS   |                             |                            |                         |                         |
| Com Instituição Não Financeira  |                             |                            |                         |                         |
| Demais Dívidas Contratuais  |                             |                            |                         |                         |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos                             |                             |                            |                         |                         |
| Outras Dívidas  |                             |                            |                         |                         |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>183.015.621,11</b>       | <b>263.416.526,63</b>      | <b>271.720.099,20</b>   | <b>246.760.079,35</b>   |
| Disponibilidade de Caixa  | 182.673.266,08              | 263.074.171,60             | 271.377.744,17          | 246.417.724,32          |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 197.659.294,10              | 275.308.950,57             | 283.231.926,59          | 266.423.801,58          |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 5.657.408,90                | 529.719,17                 | 530.315,13              | 8.119.135,73            |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 9.328.619,12                | 11.705.059,80              | 11.323.867,29           | 11.886.941,53           |
| Demais Haveres Financeiros  | 342.355,03                  | 342.355,03                 | 342.355,03              | 342.355,03              |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>  | <b>(83.934.663,63)</b>      | <b>(169.737.938,09)</b>    | <b>(183.072.906,42)</b> | <b>(163.578.577,92)</b> |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)   | 821.339.612,64              | 840.090.061,61             | 858.866.882,94          | 889.325.941,68          |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) |                             |                            |                         | 940.000,00              |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>  | <b>821.339.612,64</b>       | <b>840.090.061,61</b>      | <b>858.866.882,94</b>   | <b>888.385.941,68</b>   |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/V)   | 12,06                       | 11,15                      | 10,32                   | 9,36                    |
| <b>% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)</b>   | <b>(10,22)</b>              | <b>(20,20)</b>             | <b>(21,32)</b>          | <b>(18,41)</b>          |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%   | 985.607.535,17              | 1.008.108.073,93           | 1.030.640.259,53        | 1.066.063.130,02        |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%                                      | 887.046.781,65              | 907.297.266,54             | 927.576.233,58          | 959.456.817,02          |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                       | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 |                       |                       |
|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                        |                             |                            |                       |                       |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) |                             |                            |                       |                       |
| PASSIVO ATUARIAL   | 2.721.778,54                | 2.721.778,54               | 2.721.778,54          | 2.683.029,18          |
| RP NÃO-PROCESADOS  | 1.689.957.674,94            | 1.689.957.674,94           | 1.689.957.674,94      | 1.689.957.674,94      |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                 | 57.711.654,77               | 37.014.058,61              | 29.631.996,25         | 66.062.715,35         |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                                   |                             |                            |                       |                       |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS                         |                             |                            |                       |                       |

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:26/01/2026 12:27:37

|                                    |                                    |
|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>THEODORICO DE ASSIS FERRACO</b> | <b>ELIZEU CRISOSTOMO DE VARGAS</b> |
| Prefeito(a)                        | Secretário(a) Municipal de Fazenda |
| <b>FERNANDO SANTOS MOURA</b>       | <b>CARLOS JOSE SOUZA FERREIRA</b>  |
| Controlador(a) Interno(a)          | Contador Geral                     |