

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPERO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2022

4R Tecnologia

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/08/2022 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

Página: 1/2

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

Em Reais

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>1</b>	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>12.437.713,21</b>	<b>11.341.018,73</b>	<b>9.938.290,14</b>	<b>0,00</b>
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual	12.092.901,68	10.996.207,20	9.938.290,14	0,00
4	Empréstimos	855.251,24	627.730,48	460.841,26	0,00
5	Internos	855.251,24	627.730,48	460.841,26	0,00
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	11.237.650,44	10.368.476,72	9.477.448,88	0,00
12	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
13	De Contribuições Previdenciárias	8.256.155,85	7.813.423,09	7.345.302,80	0,00
14	De Demais Contribuições Sociais	89.869,20	62.065,04	37.794,29	0,00
15	De FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Com Instituição Não Financeira	2.891.625,39	2.492.988,59	2.094.351,79	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	344.811,53	344.811,53	0,00	0,00
19	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20</b>	<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>15.034.503,42</b>	<b>21.978.289,30</b>	<b>23.105.660,00</b>	<b>0,00</b>
21	Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	15.014.879,81	21.958.665,69	23.086.036,39	0,00
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	19.644.521,66	24.547.241,12	25.618.044,99	0,00
23	(-) Restos a Pagar Processados	2.297.203,43	161.826,64	71.369,76	0,00
24	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.332.438,42	2.426.748,79	2.460.638,84	0,00
25	Demais Haveres Financeiros	19.623,61	19.623,61	19.623,61	0,00
<b>26</b>	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I-II)</b>	<b>-2.596.790,21</b>	<b>-10.637.270,57</b>	<b>-13.167.369,86</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>118.875.695,44</b>	<b>127.376.489,75</b>	<b>139.673.328,51</b>	<b>0,00</b>
28	(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
<b>29</b>	<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)</b>	<b>118.875.695,44</b>	<b>127.276.489,75</b>	<b>139.573.328,51</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>% da DC sobre a RCL (I/RCL)</b>	<b>10,46</b>	<b>8,91</b>	<b>7,12</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>% da DCL sobre a RCL (III/RCL)</b>	<b>-2,18</b>	<b>-8,36</b>	<b>-9,43</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>142.650.834,53</b>	<b>152.731.787,70</b>	<b>167.487.994,21</b>	<b>0,00</b>
<b>33</b>	<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>128.385.751,08</b>	<b>137.458.608,93</b>	<b>150.739.194,79</b>	<b>0,00</b>

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RP NÃO-PROCESSADOS	7.822.466,42	4.586.372,81	4.328.976,85	0,00
7	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
8	DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
9	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 deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

**PREFEITURA MUNICIPAL DE IPERO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2022

4R Tecnologia

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
Período de Ref.: 01/01/2022 a 31/08/2022 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

Página: 2/2

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

Em Reais

IPERO, 31 de Agosto de 2022.

LEONARDO ROBERTO FOLIM  
PREFEITO MUNICIPAL  
403.191.868-22

BRUNA LETÍCIA OLIVEIRA CURVELO  
SEC. ADM. E FINANÇAS  
415.814.178-88

MARIA APARECIDA ROSA  
CONTADORA  
CRC 1SP130647

SANDRA VALARIO FERREIRA  
CONTROLE INTERNO  
118.479.358-18