

MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

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

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022 |                        |                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre  | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 694.990,00                  | 415.702,56                 | 193.962,47             | 116.104,97            |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| Dívida Contratual   | 694.990,00                  | 415.702,56                 | 193.962,47             | 116.104,97            |
| Empréstimos   | 694.990,00                  | 415.702,56                 | 193.962,47             | 116.104,97            |
| Internos  | 694.990,00                  | 415.702,56                 | 193.962,47             | 116.104,97            |
| 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  | 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                  |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| De Tributos   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| De Contribuições Previdenciárias  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| De Demais Contribuições Sociais   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| Do FGTS   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| Com Instituição Não Financeira  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| Demais Dívidas Contratuais  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos                                 | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| Outras Dívidas  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| DEDUÇÕES (II)   | 6.043.017,94                | 9.298.187,78               | 14.543.747,46          | 10.709.491,46         |
| Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>   | 6.043.017,94                | 9.298.187,78               | 14.543.747,46          | 10.709.491,46         |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 6.050.720,49                | 9.305.087,43               | 14.616.955,85          | 10.720.171,55         |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 7.702,55                    | 0,00                       | 0,00                   | 10.680,09             |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 0,00                        | 6.899,65                   | 73.208,39              | 0,00                  |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                  |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>  | <b>(5.348.027,94)</b>       | <b>(8.882.485,22)</b>      | <b>(14.349.784,99)</b> | <b>-10.593.386,49</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | <b>21.105.265,11</b>        | <b>23.301.946,77</b>       | <b>25.642.657,23</b>   | <b>26.953.781,97</b>  |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 250.000,00                  | 250.000,00                 | 550.000,00             | 300.000,00            |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>      | <b>20.855.265,11</b>        | <b>23.051.946,77</b>       | <b>25.092.657,23</b>   | <b>26.653.781,97</b>  |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 3,33                        | 1,80                       | 0,77                   | 0,44                  |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | (25,64)                     | (38,53)                    | (57,19)                | -39,74                |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>   | 25.026.318,13               | 27.662.336,12              | 30.111.188,68          | 31.984.538,36         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>                                     | 22.523.686,32               | 24.896.102,51              | 27.100.069,81          | 28.786.084,52         |

MUNICÍPIO DE ÁGUAS FRIAS - SC  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

| <u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>                              | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022 |                          |                          |
|--|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|  |                                   | Até o 1º<br>Quadrimestre   | Até o 2º<br>Quadrimestre | Até o 3º<br>Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 <sup>2</sup> (Não incluídos na DCL) | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| PASSIVO ATUARIAL   | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| RP NÃO-PROCESSADOS   | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                     | 1.244.663,43             |
| 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                                       | 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".

\_\_\_\_\_  
LUIZ JOSÉ DAGA  
PREFEITO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
CARLOS ALBERTO DAGA  
TÉCNICO EM CONTROLE INTRERNO

\_\_\_\_\_  
DIRCEU CASSOL  
CONTADOR - CRC - 023541/O-9