



4R Sistemas

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPETININGA**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2017

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
Período de Ref.: 01/01/2017 a 30/04/2017 - 1º Quadrimestre (Janeiro à Abril)

Página: 1/2

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 Semestre	Até o 2º Semestre
<b>1</b>	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)<sup>3</sup></b>	<b>112.281.185,36</b>	<b>105.798.859,82</b>	<b>0,00</b>
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual	75.710.857,57	74.152.412,55	0,00
4	Empréstimos	15.028.084,13	14.571.297,35	0,00
5	Internos	15.028.084,13	14.571.297,35	0,00
6	Externos	0,00	0,00	0,00
7	Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
8	Financiamentos	0,00	0,00	0,00
9	Internos	0,00	0,00	0,00
10	Externos	0,00	0,00	0,00
11	Parcelamento e Renegociação de Dívidas	60.682.773,44	59.581.115,20	0,00
12	De Tributos	0,00	0,00	0,00
13	De Contribuições Previdenciárias	56.051.436,70	55.110.746,64	0,00
14	De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
15	De FGTS	4.631.336,74	4.470.368,56	0,00
16	Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00
17	Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00
18	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00
19	Outras Dívidas	36.570.327,79	31.646.447,27	0,00
<b>20</b>	<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>31.677.880,99</b>	<b>60.563.444,50</b>	<b>0,00</b>
21	Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	31.676.535,32	60.534.398,68	0,00
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	35.174.882,25	60.568.415,47	0,00
23	(-) Restos a Pagar Processados	3.498.346,93	34.016,79	0,00
24	Demais Haveres Financeiros	1.345,67	29.045,82	0,00
<b>25</b>	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I-II)</b>	<b>80.603.304,37</b>	<b>45.235.415,32</b>	<b>0,00</b>
26	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	359.556.583,06	354.716.707,46	0,00
<b>27</b>	<b>% da DC sobre a RCL (I/RCL)</b>	<b>31,23</b>	<b>29,83</b>	<b>0,00</b>
<b>28</b>	<b>% da DCL sobre a RCL (III/RCL)</b>	<b>22,42</b>	<b>12,75</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>431.467.899,67</b>	<b>425.660.048,95</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>388.321.109,70</b>	<b>383.094.044,06</b>	<b>0,00</b>

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017	
			Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
32	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00
33	PASSIVO ATUARIAL	91.655.188,52	91.655.188,52	0,00
34	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00
35	DEPÓSITOS	17.022,12	17.637,22	0,00
36	RP NÃO-PROCESSADOS	9.576.805,67	5.283.116,21	0,00
37	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	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 "Pecatórios".

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 ITAPETININGA**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**

SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
Período de Ref.: 01/01/2017 a 30/04/2017 - 1º Quadrimestre (Janeiro à Abril)

Exercício: 2017

Página: 2/2

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

R\$ 1,00

ITAPETININGA, 28 de Agosto de 2017.

SIMONE APARECIDA CURRALADAS DOS SANTOS  
Prefeita Municipal  
CPF 251.873.568-28

MARIA ANGELA TURELLI MARTINHO  
Contadora  
CRC 182.285/O-3

ALFREDO MARIANO NETO  
Controle Interno  
CPF 269.120.818.43