



PREFEITURA MUNICIPAL DA SERRA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO / 2º QUADRIMESTRE

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	291.086.955,45	284.871.083,21	309.311.477,37	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	208.148.584,97	202.467.936,35	226.908.330,51	0,00
Interna	208.148.584,97	202.467.936,35	226.908.330,51	
Externa	0,00	0,00	0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	32.092.126,02	32.092.126,02	32.092.126,02	
Outras Dívidas	50.846.244,46	50.311.020,84	50.311.020,84	
DEDUÇÕES (II)¹	21.819.204,33	96.523.955,92	97.151.665,83	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	72.596.017,91	136.949.527,71	134.675.823,42	
Demais Haveres Financeiros	436.239,71	573.328,11	793.282,14	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	51.213.053,29	40.998.899,90	38.317.439,73	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	269.267.751,12	188.347.127,29	212.159.811,54	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	834.109.992,50	820.229.834,63	823.523.342,87	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	34,90%	34,73%	37,56%	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	32,28%	22,96%	25,76%	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	1.000.931.991,00	984.275.801,56	988.228.011,44	0,00

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	208.148.584,97	202.467.936,35	226.908.330,51	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	122.566.951,73	118.372.952,03	144.324.235,44	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	
De Contribuições Sociais	122.566.951,73	118.372.952,03	144.324.235,44	0,00
Previdenciárias	122.566.951,73	118.372.952,03	128.097.560,06	
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	16.226.675,38	
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	85.581.633,24	84.094.984,32	82.584.095,07	0,00
Interna	85.581.633,24	84.094.984,32	82.584.095,07	
Externa	0,00	0,00	0,00	
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	0,00	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS	10.554.348,00	11.574.002,47	11.204.214,77	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.086.039,51	6.024.659,39	3.841.304,54	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	811.016.612,75	811.016.612,75	811.016.612,75	0,00
Passivo Atuarial	811.016.612,75	811.016.612,75	811.016.612,75	
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (X)¹	212.238.314,15	209.663.001,25	221.839.052,21	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	38.580.257,66	36.004.944,76	48.180.995,72	
Investimentos	173.658.199,02	173.658.199,02	173.658.199,02	
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	
(-) Restos a Pagar Processados	142,53	142,53	142,53	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	598.778.298,60	601.353.611,50	589.177.560,54	0,00

FONTE: SMARapd Informática Ltda

Cassiana Adriano dos Santos Prates  
Diretora de Contabilidade  
Contadora CRC-ES 013545

Gustavo Lisboa Cruz  
Secretário de Finanças

Magaly N do Nascimento  
Controladora Municipal

Audifax Charles Pimentel Barcelos  
Prefeito Municipal