



PREFEITURA MUNICIPAL DA SERRA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO / 3º QUADRIMESTRE

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

R\$ 1,00

| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013</b> |                              |                              |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>      | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 291.086.955,45                     | 284.871.083,21                    | 309.311.477,37               | 351.538.354,27               |
| Dívida Mobiliária   |                                    |                                   |                              |                              |
| Dívida Contratual   | 208.148.584,97                     | 202.467.936,35                    | 226.908.330,51               | 269.135.207,41               |
| Interna   | 208.148.584,97                     | 202.467.936,35                    | 226.908.330,51               | 269.135.207,41               |
| Externa   | 0,00                               | 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                | 32.092.126,02                |
| Outras Dívidas  | 50.846.244,46                      | 50.311.020,84                     | 50.311.020,84                | 50.311.020,84                |
| DEDUÇÕES (II)¹  | 21.819.204,33                      | 96.523.955,92                     | 97.151.665,83                | 55.697.712,03                |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 72.596.017,91                      | 136.949.527,71                    | 134.675.823,42               | 120.329.814,04               |
| Demais Haveres Financeiros  | 436.239,71                         | 573.328,11                        | 793.282,14                   | 822.661,05                   |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | 51.213.053,29                      | 40.998.899,90                     | 38.317.439,73                | 65.454.763,06                |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)                       | 269.267.751,12                     | 188.347.127,29                    | 212.159.811,54               | 295.840.642,24               |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL  | 834.109.992,50                     | 820.229.834,63                    | 823.523.342,87               | 824.741.540,96               |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 34,90%                             | 34,73%                            | 37,56%                       | 42,62%                       |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | 32,28%                             | 22,96%                            | 25,76%                       | 35,87%                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>                | 1.000.931.991,00                   | 984.275.801,56                    | 988.228.011,44               | 989.689.849,15               |

| <b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>     | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013</b> |                              |                              |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>      | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII) | 208.148.584,97                     | 202.467.936,35                    | 226.908.330,51               | 269.135.207,41               |
| DÍVIDA DE PPP (V)                            | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)                 | 122.566.951,73                     | 118.372.952,03                    | 144.324.235,44               | 179.211.760,85               |
| De Tributos                                  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| De Contribuições Sociais                     | 122.566.951,73                     | 118.372.952,03                    | 144.324.235,44               | 179.211.760,85               |
| Previdenciárias                              | 122.566.951,73                     | 118.372.952,03                    | 128.097.560,06               | 163.256.661,63               |
| Demais Contribuições Sociais                 | 0,00                               | 0,00                              | 16.226.675,38                | 15.955.099,22                |
| Do FGTS                                      | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| Com Instituição Não Financeira               | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)      | 85.581.633,24                      | 84.094.984,32                     | 82.584.095,07                | 81.036.857,84                |
| Interna                                      | 85.581.633,24                      | 84.094.984,32                     | 82.584.095,07                | 81.036.857,84                |
| Externa                                      | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)            | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 8.886.588,72                 |

| <b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013</b> |                              |                              |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>      | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000         |                                    |                                   |                              |                              |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                    |                                    |                                   |                              |                              |
| DEPÓSITOS                                   | 10.554.348,00                      | 11.574.002,47                     | 11.204.214,77                | 15.089.863,46                |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 1.086.039,51                       | 6.024.659,39                      | 3.841.304,54                 | 2.110.966,46                 |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO  |                                    |                                   |                              |                              |

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>                  | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013</b> |                              |                              |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>      | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)                    | 811.016.612,75                     | 811.016.612,75                    | 811.016.612,75               | 1.212.022.399,64             |
| Passivo Atuarial  | 811.016.612,75                     | 811.016.612,75                    | 811.016.612,75               | 1.212.022.399,64             |
| Demais Dívidas  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| DEDUÇÕES (X)¹   | 212.238.314,15                     | 209.663.001,25                    | 221.839.052,21               | 222.003.867,59               |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                            | 38.580.257,66                      | 36.004.944,76                     | 48.180.995,72                | 48.480.851,55                |
| Investimentos   | 173.658.199,02                     | 173.658.199,02                    | 173.658.199,02               | 173.658.199,02               |
| Demais Haveres Financeiros                                | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                         |
| (-) Restos a Pagar Processados                            | 142,53                             | 142,53                            | 142,53                       | 135.182,98                   |
| OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                          | 0,00                               | 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               | 990.018.532,05               |

FONTE: SMARapd Informática Ltda

MariLuze de Souza da Silva Javarini  
Diretora de Contabilidade  
Contadora CRC-ES 014771/O-2

Gustavo Lisboa Cruz  
Secretário de Finanças

Magaly N do Nascimento  
Controladora Municipal

Audifax Charles Pimentel Barcelos  
Prefeito Municipal