

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA - RS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	165.328.118,56	181.592.753,45	141.618.725,38	154.771.653,07
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	105.438.878,82	98.913.348,63	94.090.327,44	108.666.936,03
Empréstimos	105.393.749,91	98.851.821,84	94.048.070,58	108.611.071,38
Internos	91.857.578,78	88.368.224,34	83.564.473,08	102.597.035,45
Externos	13.536.171,13	10.483.597,50	10.483.597,50	6.014.035,93
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	45.128,91	61.526,79	42.256,86	55.864,65
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	45.128,91	61.526,79	42.256,86	55.864,65
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteiros a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	59.889.239,74	82.679.404,82	47.528.397,94	46.104.717,04
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	135.581.672,84	227.424.609,31	172.375.022,94	91.012.895,46
Disponibilidade de Caixa ¹	104.902.720,95	202.521.167,97	165.691.436,98	91.012.895,46
Disponibilidade de Caixa Bruta	176.934.196,61	223.331.595,50	172.915.817,04	146.722.592,07
(-) Restos a Pagar Processados	66.424.276,75	15.043.882,46	1.388.983,34	50.102.600,94
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.607.198,91	5.766.545,07	5.835.396,72	5.607.095,67
Demais Haveres Financeiros	30.678.951,89	24.903.441,34	6.683.585,96	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	29.746.445,72	-45.831.855,86	-30.756.297,56	63.758.757,61
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.038.755.807,37	1.051.997.479,61	1.060.139.966,17	1.068.346.511,68
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.030.000,00	1.419.187,00	679.187,00	2.974.187,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.037.725.807,37	1.050.578.292,61	1.059.460.779,17	1.065.372.324,68
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	15,93	17,29	13,37	14,53
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	2,87	-4,36	-2,90	5,98
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>	1.245.270.968,84	1.260.693.951,13	1.271.352.935,00	1.278.446.789,62
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>	1.120.743.871,96	1.134.624.556,02	1.144.217.641,50	1.150.602.110,65

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadriestre	Até o 2º Quadriestre	Até o 3º Quadriestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 ² (Não incluídos na DCL)	0,00	240.601,96	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	4.023.459.631,04	4.465.212.179,74	4.465.212.179,74	4.350.079.333,61
RP NÃO-PROCESSADOS	12.851.440,55	5.630.939,24	2.926.647,67	9.132.849,30
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".

Amilton Jesus Winkelmann Soares Pereira
 Contador CRC/RS 80.569
 CPF 808.048.100-87

Carine Brisola
 Controladora Geral do Município
 CPF: 804.109.790-15

Luiz Carlos Teixeira de Oliveira
 Secretário de Município da Fazenda
 CPF 423.718.480-34

Rodrigo Decimo
 Prefeito Municipal
 CPF 607.664.410-91