

MUNICÍPIO DE JUNDIAÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE - 2023

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

em Reais

DÍVIDA CONSOLIDADA - EXCETO ÓRGÃO PREVIDENCIÁRIO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	420.623.290,05	402.355.630,30	380.432.295,60	368.959.863,61
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	420.246.039,65	400.493.799,84	378.570.465,14	368.959.863,61
Prestatários posteriores a 5.5.2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	377.250,40	1.861.830,46	1.861.830,46	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	606.972.842,20	755.079.154,19	731.895.330,08	511.035.835,68
Ativo Disponível	677.149.707,48	767.989.456,89	744.984.198,20	552.255.526,90
Haveres Financeiros	3.803.637,01	4.606.986,27	3.504.906,81	2.032.575,37
(-) Restos a Pagar Processados	(63.920.177,96)	(7.544.858,17)	(5.552.315,18)	(32.766.755,30)
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	(10.060.324,33)	(9.972.430,80)	(11.041.459,75)	(10.485.511,29)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	(186.349.552,15)	(352.723.523,89)	(351.463.034,48)	(142.075.972,07)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2.828.294.225,73	2.874.679.266,83	2.927.334.365,74	2.907.158.436,05
% da DC sobre a RCL	14,87%	14,00%	13,00%	12,69%
% da DCL sobre a RCL	-6,59%	-12,27%	-12,01%	-4,89%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: < 120% >	3.393.953.070,88	3.449.615.120,20	3.512.801.238,89	3.488.590.123,26
Detalhamento da Dívida Contratual	420.246.039,65	400.493.799,84	378.570.465,14	368.959.863,61
Parcelamentos de Dívidas	210.659.190,59	200.826.580,49	191.020.758,57	181.116.453,86
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	210.659.190,59	200.826.580,49	191.020.758,57	181.116.453,86
Previdenciárias	210.659.190,59	200.826.580,49	191.020.758,57	181.116.453,86
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	209.586.849,06	199.667.219,35	187.549.706,57	187.843.409,75

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Prestatários anteriores/posteriores a 5.5.2000	26.902.507,17	849.117,90	348.445,59	5.143.449,64
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	2.275.405,16	2.562.389,01	3.349.066,54	2.527.588,05
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	208.019.244,72	81.313.084,97	57.563.395,29	9.070.720,09
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	-	-	-	-

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	2.403.354.442,26	5.397.535.307,32	5.397.535.307,32	5.397.535.307,32
Passivo Atuarial	2.403.354.442,26	5.397.535.307,32	5.397.535.307,32	5.397.535.307,32
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (V) ¹	2.226.155.538,31	2.350.588.987,78	2.501.192.420,97	2.637.013.053,08
Ativo Disponível	154.122,08	1.114.445,13	815.816,08	7.903,18
Haveres Financeiros	2.226.363.340,76	2.354.243.902,42	2.504.306.545,16	2.641.408.684,82
(-) Restos a Pagar Processados	(16.176,89)	-	-	(169.771,42)
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	(345.747,64)	(4.769.359,77)	(3.929.940,27)	(4.233.763,50)
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	734.946,81	30.077,93	3.894.188,23	8.073.215,85
Prestatários anteriores/posteriores a 5.5.2000	687.743,96	-	3.872.597,16	8.040.900,00
Insuficiência Financeira	-	-	-	-
Depósitos	4.190,25	19.045,89	20.459,03	32.315,45
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	43.012,60	11.032,04	1.132,04	0,40
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (IV - V)	177.198.903,95	3.046.946.319,54	2.896.342.886,35	2.760.522.254,24

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 "Prestatários Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

LUIZ FERNANDO MACHADO
PREFEITO MUNICIPAL

ALEXANDRE HISAO AKITA
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MÁRCIO CÉSAR SANTIAGO
DIRETOR DO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE