

## MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS - ES - PODER EXECUTIVO

## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE DE 2025 - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO II (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
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	30.662.248,48	29.172.414,98	27.642.259,97	25.565.219,97
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	30.662.248,48	29.172.414,98	27.642.259,97	25.565.219,97
Empréstimos	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
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	30.662.248,48	29.172.414,98	27.642.259,97	25.565.219,97
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	30.160.616,26	28.670.782,76	27.140.627,75	25.565.219,97
De Demais Contribuições Sociais	501.632,22	501.632,22	501.632,22	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>80.061.482,92</b>	<b>143.067.783,42</b>	<b>158.944.251,25</b>	<b>188.411.923,81</b>
Disponibilidade de Caixa	80.055.952,69	143.062.253,19	158.938.721,02	188.406.393,58
Disponibilidade de Caixa Bruta	88.067.689,95	149.383.813,29	165.107.638,69	192.043.334,35
(-) Restos a Pagar Processados	4.915.497,13	194.305,27	164.194,04	1.463.278,50
(-) Depósitos resstituíveis e Valores Vinculados	3.096.240,13	6.127.254,83	6.004.723,63	2.173.662,27
Demais Haveres Financeiros	5.530,23	5.530,23	5.530,23	5.530,23
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-49.399.234,44</b>	<b>-113.895.368,44</b>	<b>-131.301.991,28</b>	<b>-162.846.703,84</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	572.182.692,39	587.495.645,28	599.015.749,97	638.205.313,41
(c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	1.570.000,00	1.570.000,00	2.000.000,00	2.600.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	570.612.692,39	585.925.645,28	597.015.749,97	635.605.313,41
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	5,37	5,04	4,63	4,02
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-8,66	-19,69	-21,99	-25,62
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	684.735.230,87	694.284.979,87	716.418.899,96	762.726.376,09
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	616.261.707,78	632.799.696,90	644.777.009,97	686.453.738,48
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025</b>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000			694,10	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	4.218.972,51	4.218.972,51	958,82	13.098.115,71
PASSIVO ATUARIAL	55.427.255,43	55.427.255,43	55.427.255,43	56.180.214,96
RP NÃO-PROCESSADOS	24.755.912,81	10.701.314,30	7.337.874,15	59.219.121,98
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas. Unidade Responsável: Secretária Municipal De Finanças

MARCUS AZEVEDO BATISTA  
Prefeito Municipal

VANUZA PERTEL  
Contadora CRC/ES N.º 021.045/O

FERNANDA CUNHA NICO  
Secretária Municipal de Finanças  
Decreto 8.970/2017