

MUNICÍPIO DE CORDILHEIRA ALTA - SC  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2021

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

R\$ 1,00

| <u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR        | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021        |                      |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
|   |                                    | Até o 1º Semestre                 | Até o 2º Semestre    |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>3.672.920,81</b>                | <b>6.382.594,19</b>               | <b>6.105.162,71</b>  |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Dívida Contratual   | 3.672.920,81                       | 6.382.594,19                      | 6.105.162,71         |
| Empréstimos   | 3.672.920,81                       | 6.382.594,19                      | 6.105.162,71         |
| Internos  | 3.672.920,81                       | 6.382.594,19                      | 6.105.162,71         |
| Externos  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Financiamentos  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Internos  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Externos  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Parcelamento e Renegociação de Dívidas  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| De Tributos   | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| De Contribuições Previdenciárias  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| De Demais Contribuições Sociais   | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Do FGTS   | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Com Instituição Não Financeira  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Demais Dívidas Contratuais  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos                                   | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| Outras Dívidas  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>7.549.726,48</b>                | <b>11.743.644,12</b>              | <b>10.474.514,69</b> |
| Disponibilidade de Caixa  | 7.544.023,98                       | 11.716.842,95                     | 10.441.233,46        |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 7.544.759,49                       | 13.290.859,06                     | 10.447.011,82        |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)   | 735,51                             | 1.574.016,11                      | 5.778,36             |
| Demais Haveres Financeiros  | 5.702,50                           | 26.801,17                         | 33.281,23            |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>  | <b>-3.876.805,67</b>               | <b>-5.361.049,93</b>              | <b>-4.369.351,98</b> |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | <b>28.958.892,78</b>               | <b>32.794.687,00</b>              | <b>35.360.997,95</b> |
| ( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 280.133,86                         | 80.133,86                         | 0,00                 |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>        | <b>28.678.758,92</b>               | <b>32.714.553,14</b>              | <b>35.360.997,95</b> |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 12,81%                             | 19,51%                            | 17,27%               |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | -13,52%                            | -16,39%                           | -12,36%              |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>   | <b>34.414.510,70</b>               | <b>39.257.463,77</b>              | <b>42.433.197,54</b> |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>                                     | <b>30.973.059,63</b>               | <b>35.331.717,39</b>              | <b>38.189.877,79</b> |
| <b><u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u></b>  | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021</b> |                      |
|   |                                    | Até o 1º Semestre                 | Até o 2º Semestre    |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000   | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| PASSIVO ATUARIAL  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA  | 0,00                               | 177.224,68                        | 48,15                |
| RP NÃO-PROCESSADOS  | 4.546.916,17                       | 4.109.080,54                      | 5.487.652,36         |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP  | 0,00                               | 0,00                              | 0,00                 |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS  | 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".

MUNICÍPIO DE CORDILHEIRA ALTA - SC  
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2021

Continuação 2/2

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

Cordilheira Alta, 20/01/2022

---

CLODOALDO BRIANCINI  
PREFEITO MUNICIPAL

---

EMANUELLE CELLA TOZZO  
CONTADORA - CRC/SC 023417/O-8

---

SILVANA MAGIONI FAVERO  
CONTROLADOR INTERNO