

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTOS**

Relatório da Gestão Fiscal

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - DCL**

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

**3º Quadrimestre de 2022**

| Dívida Consolidada  | Saldo do Exercício Anterior | Saldo do Exercício de 2022 |                         |                         |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre   | Até o 3º Quadrimestre   |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>871.091.647,21</b>       | <b>892.664.920,35</b>      | <b>887.398.546,74</b>   | <b>864.212.277,16</b>   |
| Dívida Mobiliária   |                             |                            |                         |                         |
| <b>Dívida Contratual</b>  | <b>463.238.469,32</b>       | <b>462.702.249,96</b>      | <b>460.978.657,14</b>   | <b>447.197.264,57</b>   |
| <b>Empréstimos</b>  | <b>439.408.814,78</b>       | <b>440.339.206,18</b>      | <b>440.011.594,46</b>   | <b>427.417.204,99</b>   |
| Internos  | 348.210.994,07              | 351.420.361,91             | 351.092.750,19          | 346.885.894,81          |
| Externos  | 91.197.820,71               | 88.918.844,27              | 88.918.844,27           | 80.531.310,18           |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  |                             |                            |                         |                         |
| <b>Financiamentos</b>   |                             |                            |                         |                         |
| Internos  |                             |                            |                         |                         |
| Externos  |                             |                            |                         |                         |
| <b>Parcelamento e Renegociação de Dívidas</b>   | <b>23.171.156,27</b>        | <b>21.797.495,73</b>       | <b>20.404.307,23</b>    | <b>19.273.579,69</b>    |
| De Tributos   |                             |                            |                         |                         |
| De Contribuições Previdenciárias  | 19.841.279,76               | 18.552.517,02              | 17.246.509,96           | 16.819.459,83           |
| De Demais Contribuições Sociais   | 1.955.065,38                | 1.897.702,66               | 1.838.530,24            | 1.303.376,88            |
| Do FGTS   | 1.374.811,13                | 1.347.276,05               | 1.319.267,03            | 1.150.742,98            |
| Com Instituição Não Financeira  |                             |                            |                         |                         |
| Demais Dívidas Contratuais  | 658.498,27                  | 565.548,05                 | 562.755,45              | 506.479,89              |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos                                   | 405.820.340,71              | 427.929.833,21             | 424.387.052,42          | 417.015.012,59          |
| Outras Dívidas  | 2.032.837,18                | 2.032.837,18               | 2.032.837,18            | 0,00                    |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>284.483.582,62</b>       | <b>834.900.268,10</b>      | <b>893.540.022,68</b>   | <b>742.096.095,47</b>   |
| <b>Disponibilidade de Caixa</b>   | <b>280.203.480,32</b>       | <b>521.112.101,46</b>      | <b>561.727.348,00</b>   | <b>396.455.068,12</b>   |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 341.742.663,34              | 587.109.685,43             | 623.071.435,97          | 543.139.808,46          |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 61.539.183,02               | 17.965.293,49              | 14.194.205,24           | 67.954.879,47           |
| (-) Depósitos restituíveis e Valores vinculados   |                             | 48.032.290,48              | 47.149.882,73           | 78.729.860,87           |
| Demais Haveres Financeiros  | 4.280.102,30                | 313.788.166,64             | 331.812.674,68          | 345.641.027,35          |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>  | <b>586.608.064,59</b>       | <b>57.764.652,25</b>       | <b>-6.141.475,94</b>    | <b>122.116.181,69</b>   |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | <b>2.921.923.486,87</b>     | <b>3.090.963.632,45</b>    | <b>3.302.213.503,14</b> | <b>3.478.416.585,65</b> |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) |                             |                            | 550.000,00              | 900.000,00              |
| <b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>    | <b>2.921.923.486,87</b>     | <b>3.090.963.632,45</b>    | <b>3.301.663.503,14</b> | <b>3.477.516.585,65</b> |
| <b>% da DC sobre a RCL (I/RCL)</b>  | <b>29,81</b>                | <b>28,88</b>               | <b>26,88</b>            | <b>24,85</b>            |
| <b>% da DCL sobre a RCL (III/RCL)</b>   | <b>20,08</b>                | <b>1,87</b>                | <b>-0,19</b>            | <b>3,51</b>             |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL</b>  | <b>120,00</b>               | <b>120,00</b>              | <b>120,00</b>           | <b>120,00</b>           |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)</b>  | <b>108,00</b>               | <b>108,00</b>              | <b>108,00</b>           | <b>108,00</b>           |

| Outros Valores Não Integrantes da DC                       | Saldo do Exercício Anterior | Saldo do Exercício de 2022 |                       |                       |
|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| Precatórios Anteriores a 05/05/2000                        | 34.058.791,18               | 34.139.125,98              | 34.139.126,19         | 34.139.126,19         |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC) |                             |                            |                       | 2.201.512,59          |
| Passivo Atuarial   | 1.496.848.817,20            | 1.496.848.817,20           | 1.496.848.817,20      | 1.597.392.680,14      |
| Insuficiência Financeira                                   |                             |                            |                       |                       |
| RP Não-Processados   | 189.402.020,54              | 71.102.388,21              | 55.039.512,31         | 228.115.462,15        |
| Antecipações de Receita Orçamentária - ARO                 |                             |                            |                       |                       |
| Dívida Contratual de PPP                                   |                             |                            |                       |                       |
| Apropriação de Depósitos Judiciais - LC 151/2015           |                             |                            |                       |                       |

## Notas explicativas:

- Foram providenciadas as seguintes atualizações do relatório Conforme mapeamento do Manual dos demonstrativos fiscais 12ª Edição para o exercício de 2022:
  - Houve inclusão da linha (-) depósitos restituíveis e valores vinculados.
  - Houve inclusão do saldo de depósitos de precatórios pagos ao Tribunal de Justiça de São Paulo na linha "demais haveres financeiros", os valores estão registrados no ativo aguardando os comprovantes de depósito para baixa contábil do ativo e do respectivo passivo.

VINICIUS MARTINS MACEDO  
CHEFE DA SECONT  
320.225/O-0

MÔNICA CARVALHO SANTOS  
CHEFE DO DECONFI  
203.157/O-1

ADRIANO LUIZ LEOCADIO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS  
266.277.628-54

ROGÉRIO PEREIRA DOS SANTOS  
PREFEITO MUNICIPAL  
108.436.928-12