



**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 2023

Dívida Consolidada	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>864.212.277,16</b>	<b>897.478.013,66</b>	<b>903.928.738,83</b>	<b>934.145.075,92</b>
Dívida Mobiliária				
<b>Dívida Contratual</b>	<b>447.197.264,57</b>	<b>440.170.413,63</b>	<b>446.621.138,80</b>	<b>477.678.042,68</b>
<b>Empréstimos</b>	<b>427.417.204,99</b>	<b>422.018.010,94</b>	<b>430.277.270,83</b>	<b>462.361.985,25</b>
Internos	346.885.894,81	343.882.803,87	352.142.063,76	392.035.952,49
Externos	80.531.310,18	78.135.207,07	78.135.207,07	70.326.032,76
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
<b>Financiamentos</b>				
Internos				
Externos				
<b>Parcelamento e Renegociação de Dívidas</b>	<b>19.273.579,69</b>	<b>17.720.988,23</b>	<b>16.006.402,86</b>	<b>15.034.961,93</b>
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	16.819.459,83	15.548.928,45	14.116.403,16	13.427.022,05
De Demais Contribuições Sociais	1.303.376,88	1.086.147,40	868.917,92	651.688,70
Do FGTS	1.150.742,98	1.085.912,38	1.021.081,78	956.251,18
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais	506.479,89	431.414,46	337.465,11	281.095,50
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos	417.015.012,59	457.307.600,03	457.307.600,03	456.467.033,24
Outras Dívidas	0,00	0,00		
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>742.379.607,73</b>	<b>999.872.152,39</b>	<b>950.413.034,11</b>	<b>765.690.678,10</b>
<b>Disponibilidade de Caixa</b>	<b>396.738.580,38</b>	<b>631.345.520,78</b>	<b>555.185.196,64</b>	<b>345.608.544,21</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	543.139.808,46	693.812.099,81	611.466.553,85	541.815.749,20
(-) Restos a Pagar Processados	67.671.367,21	15.296.972,40	6.429.625,47	132.084.225,46
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	78.729.860,87	47.169.606,63	49.851.731,74	64.122.979,53
Demais Haveres Financeiros	345.641.027,35	368.526.631,61	395.227.837,47	420.082.133,89
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>121.832.669,43</b>	<b>-102.394.138,73</b>	<b>-46.484.295,28</b>	<b>168.454.397,82</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>3.478.416.585,65</b>	<b>3.610.025.541,62</b>	<b>3.664.192.433,42</b>	<b>3.775.255.038,23</b>
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	900.000,00	900.000,00	350.000,00	
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>3.477.516.585,65</b>	<b>3.609.125.541,62</b>	<b>3.663.842.433,42</b>	<b>3.775.255.038,23</b>
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	24,85	24,87	24,67	24,74
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	3,50	-2,84	-1,27	4,46
<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 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	34.139.126,19	34.018.913,52	34.018.913,52	32.783.494,68
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	2.201.512,59	2.201.512,59	2.201.512,59	2.006.023,68
Passivo Atuarial	1.597.392.680,14	1.597.392.680,14	1.597.392.680,14	1.747.571.645,95
Insuficiência Financeira				
RP Não-Processados	228.398.974,41	67.916.776,23	49.062.692,31	257.987.840,13
Antecipações de Receita Orçamentária - ARO				
Dívida Contratual de PPP				
Apropriação de Depósitos Judiciais - LC 151/2015				

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