Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Dados Consolidados

'RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Todas as Unidades Gestoras' Em Reais

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	**9.622.174,48**	**9.181.947,09**	**8.728.631,94**	
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	5.867.862,74	5.603.134,01	5.223.505,63	
Empréstimos				
Internos	3.129.775,61	2.979.836,83	2.834.285,23	
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	2.738.087,13	2.623.297,18	2.389.220,40	
De Tributos				
De Contribuições Previdênciárias	2.738.087,13	2.623.297,18	2.389.220,40	
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos		6.484,00	3.242,00	
"A Conta Especial – Precatórios (1.1.3.5.1.08) por ser conta de ativo possui natureza devedora, ao somar as contas de passivo de natureza credora, reduzirá o montante apurado de precatório em conformidade com §30 do art. 100 da Constituição Federal, incluído pela EC nº 136/2025."				
Outras Dívidas	3.754.311,74	3.572.329,08	3.501.884,31	
DEDUÇÕES (II)	**31.076.226,88**	**41.075.105,88**	**48.764.546,79**	
Disponibilidade de Caixa[1]	28.126.479,14	38.125.358,14	45.814.799,05	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	35.275.509,81	39.867.327,58	47.593.720,64	
(-) Restos a Pagar Processados (6313, 6321, 6327 - Juros da Dívida)	5.587.698,55	12.290,07	12.290,07	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.561.332,12	1.729.679,37	1.766.631,52	
Demais Haveres Financeiros	2.949.747,74	2.949.747,74	2.949.747,74	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	**21.454.052,40-**	**31.893.158,79-**	**40.035.914,85-**	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	**317.780.917,37**	**321.897.856,97**	**327.363.427,57**	
(-) Transferências obrigatórias União relativas às emendas individuais (V)	**5.154.600,00**	**4.324.600,00**	**4.124.600,00**	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL AJUSTADA (VI = IV - V)	**312.626.317,37**	**317.573.256,97**	**323.238.827,57**	
% da DC sobre a RCL (I / RCL AJUSTADA)	**3,0779**	**2,8913**	**2,7004**	
% da DCL sobre a RCL (III / RCL AJUSTADA)	**6,8625-**	**10,0428-**	**12,3859-**	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	**375.151.580,8440**	**381.087.908,3640**	**387.886.593,0840**	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <90%>	**337.636.422,7596**	**342.979.117,5276**	**349.097.933,7756**	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA D.C.	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)[2]	3.640.144,31	3.640.144,31	3.640.144,31	
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS	8.151.100,75	4.347.306,94	3.374.077,69	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				
DIVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

[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 "Precatórios

ÚLTIMO FECHAMENTO CONTÁBIL: 8/2026

Ivone Ap.de Sales F.Pereira
CRC 1SP258747/O-9

Otacilio Parras Assis
Prefeito

Letícia C. Garcia de Oliveira
Controladora Geral do Município