

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2013

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)¹	11.386.981.148,10	10.853.409.664,99	11.364.063.064,27	
Dívida Mobiliária	-	-	-	
Dívida Contratual	9.917.110.794,47	10.102.225.817,38	10.607.214.990,23	
Interna	7.325.936.420,31	7.574.719.027,43	7.627.210.306,18	
Externa	2.591.174.374,16	2.527.506.789,95	2.980.004.684,05	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	25.787.152,10	25.559.607,04	25.426.062,45	
Outras Dívidas	1.444.083.201,53	725.624.240,57	731.422.011,59	
Depósitos e Garantias	718.038.463,45	725.624.240,57	731.422.011,59	
Provisão para Riscos e Contingências ²	726.044.738,08	-	-	
DEDUÇÕES (II)¹	2.699.971.899,55	5.236.938.041,31	5.716.101.620,22	
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.268.054.570,58	5.279.571.060,77	5.687.625.280,22	
Demais Haveres Financeiros	245.536.522,59	80.386.442,36	73.683.733,41	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(1.813.619.193,62)	(123.019.461,82)	(45.207.393,41)	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	8.687.009.248,55	5.616.471.623,68	5.647.961.444,05	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	16.042.062.267,07	16.493.480.838,90	17.672.483.772,97	
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	70,98%	65,80%	64,30%	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	54,15%	34,05%	31,96%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				21.206.980.527,56
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				19.086.282.474,81

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	9.917.110.794,47	10.102.225.817,38	10.607.214.990,23	
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	37.360.545,68	33.675.311,88	29.730.591,35	
De Tributos	43.712,05	59.601,52	54.875,11	
De Contribuições Sociais	32.727.513,92	29.457.442,65	26.157.880,53	
Previdenciárias	32.535.328,45	29.281.795,61	26.028.262,77	
Demais Contribuições Sociais	192.185,47	175.647,04	129.617,76	
Do FGTS	-	-	-	
Com Instituição Não Financeira	4.589.319,71	4.158.267,71	3.517.835,71	
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-	
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	9.879.750.248,79	10.068.550.505,50	10.577.484.398,88	
Empréstimos e Financiamentos	174.086.529,47	176.060.130,88	178.246.499,37	
Operações de Crédito	9.583.294.508,75	9.775.344.812,64	10.281.249.048,50	
Débitos Fiscais e Previdenciários	73.735.277,70	74.447.173,76	77.367.271,93	
Outras Obrigações	48.633.932,87	42.698.388,22	40.621.579,08	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	
DEPÓSITOS	629.671.536,32	660.229.266,43	633.132.499,80	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	492.306.659,96	260.767.756,70	188.312.083,56	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	3.300.438.398,02	3.300.438.034,90	3.300.438.034,90	
Passivo Atuarial	3.300.438.034,90	3.300.438.034,90	3.300.438.034,90	
Outras Dívidas	363,12	-	-	
DEDUÇÕES (X)¹	1.112.523.702,69	1.223.628.936,69	2.458.561.015,10	
Disponibilidade de Caixa Bruta	162.852.021,48	165.659.880,77	176.601.259,46	
Investimentos ³	1.146.897.497,78	1.057.969.055,92	2.281.959.755,64	
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	
(-) Restos a Pagar Processados	(197.225.816,57)	-	-	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	2.735.781,58	2.327.089,46	2.453.196,24	
Restos a Pagar Não Processados	-	-	-	
DDO	2.735.781,58	2.327.089,46	2.453.196,24	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	2.187.914.695,33	2.076.809.098,21	841.877.019,80	

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 18/06/2012 17:26

Notas:

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

² De acordo com o Manual de Demonstrativos Fiscais, instituído pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional, nº 637 de 18/10/2012, a partir do exercício de 2013, "Não deverão ser considerados como parte integrante da Dívida Consolidada as provisões e apropriações por competência que representam o reconhecimento de obrigações cujo valor ainda não esteja definitivamente determinado, tais como provisões para riscos trabalhistas, riscos tributários, riscos cíveis, riscos de contratos de Parceria Público-Privada, apropriações de 13º Salário e férias, entre outros."

Assim, do saldo da dívida consolidada, em 2013, foi desconsiderado o valor registrado em Provisões para Riscos e Contingências no montante de

R\$ 696.842.006,62

³ A partir do mês de jun/2013 foram incluídos na linha "Investimentos" os valores relativos a incorporação dos imóveis constantes do Anexo II, da Lei 5300/2011.