

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 / 2016

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

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) <sup>(2)</sup></b>	<b>17.657.649.134,85</b>	<b>11.741.757.175,91</b>	<b>12.768.762.235,27</b>	
Dívida Mobiliária	-	-	-	
<b>Dívida Contratual</b>	<b>16.604.983.535,49</b>	<b>10.469.819.519,05</b>	<b>11.268.454.156,99</b>	
Interna	11.753.940.091,31	6.214.453.151,92	7.307.514.072,52	
Externa	4.851.043.444,18	4.255.366.367,13	3.960.940.084,47	
<b>Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos</b>	<b>16.827.976,65</b>	<b>13.879.543,40</b>	<b>13.865.852,99</b>	
<b>Outras Dívidas</b>	<b>1.035.837.622,71</b>	<b>1.258.058.113,46</b>	<b>1.486.442.225,29</b>	
<b>DEDUÇÕES (II)¹</b>	<b>2.388.317.415,73</b>	<b>5.317.623.767,04</b>	<b>2.990.492.120,63</b>	
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.039.427.832,13	5.309.729.719,03	2.914.381.947,91	
Demais Haveres Financeiros	261.711.434,50	162.283.571,06	158.077.691,87	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(1.912.821.850,90)	(154.389.523,05)	(81.967.519,15)	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>	<b>15.269.331.719,12</b>	<b>6.424.133.408,87</b>	<b>9.778.270.114,64</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	20.127.298.018,47	20.850.242.921,11	21.163.293.365,85	
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	87,73%	56,31%	60,33%	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	75,86%	30,81%	46,20%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				25.395.952.039,02
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				22.856.356.835,12

<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	<b>16.604.983.535,49</b>	<b>10.469.819.519,05</b>	<b>11.268.454.156,99</b>	
<b>DÍVIDA DE PPP (V)</b>	-	-	-	
<b>PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)</b>	<b>131.404.539,84</b>	<b>124.854.617,93</b>	<b>118.465.896,09</b>	
De Tributos	35.495,88	29.993,03	29.735,97	
<b>De Contribuições Sociais</b>	<b>112.263.862,62</b>	<b>106.238.684,18</b>	<b>100.379.273,62</b>	
Previdenciárias	110.083.983,07	104.102.810,51	98.291.103,59	
Demais Contribuições Sociais	2.179.879,55	2.135.873,67	2.088.170,03	
Do FGTS	-	-	-	
Com Instituição Não Financeira	19.105.181,34	18.585.940,72	18.056.886,50	
<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>	<b>16.239.633.319,36</b>	<b>10.119.440.032,91</b>	<b>10.921.263.041,00</b>	
Interna	11.388.589.875,18	5.864.073.665,78	6.960.322.956,53	
Externa	4.851.043.444,18	4.255.366.367,13	3.960.940.084,47	
<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>	<b>233.945.676,29</b>	<b>225.524.868,21</b>	<b>228.725.219,90</b>	
Empréstimos e Financiamentos	219.561.994,61	223.373.900,55	228.430.748,26	
Outras Obrigações	14.383.681,68	2.150.967,66	294.471,64	

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	
DEPÓSITOS	798.147.544,20	956.081.503,13	1.058.921.643,84	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	573.263.053,06	267.820.211,92	74.119.464,86	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	

<b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	<b>5.184.870.102,16</b>	<b>5.184.870.102,16</b>	<b>5.184.870.102,16</b>	
Passivo Atuarial	5.160.707.921,22	5.160.707.921,22	5.160.707.921,22	
Outras Dívidas	24.162.180,94	24.162.180,94	24.162.180,94	
<b>DEDUÇÕES (X)¹</b>	<b>1.151.778.315,76</b>	<b>1.445.657.091,47</b>	<b>1.425.586.959,31</b>	
Disponibilidade de Caixa Bruta	241.954.732,68	245.009.367,35	239.959.602,55	
Investimentos	1.180.273.220,65	1.173.400.731,68	1.169.039.638,35	
Demais Haveres Financeiros	25.355.639,85	27.248.643,17	16.587.927,45	
(-) Restos a Pagar Processados	(295.805.277,42)	(1.650,73)	(209,04)	
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>4.649.547,20</b>	<b>9.023.605,96</b>	<b>8.758.810,13</b>	
Restos a Pagar Não Processados	464.806,58	464.806,58	-	
DDO	4.184.740,62	8.558.799,38	8.758.810,13	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>	<b>4.033.091.786,40</b>	<b>3.739.213.010,69</b>	<b>3.759.283.142,85</b>	

Fonte: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão:

29/09/2016 09:52

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, mas sim na 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) Nota Complementar em atendimento ao Voto nº 785/2017 - IMS:

A Dívida Consolidada, no valor de R\$ 12.768.762.235,27, está registrada conforme informações prestadas pela Secretaria Municipal de Fazenda, que considerou a baixa da Dívida Renegociada com o Tesouro Nacional, contrato MP nº 2815-35, em fevereiro de 2016, no valor de R\$ 7.099.238.883,68 atualizado em agosto de 2016, conforme processo 40/002.526/2016. A referida baixa foi formalizada em setembro/2016.