

* ANEXO À RESOLUÇÃO CGM Nº 1.125 DE 16 DE JANEIRO DE 2014

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 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	11.781.005.273,89
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	9.917.110.794,47	10.102.225.817,38	10.607.214.990,23	11.021.696.306,32
Interna	7.325.936.420,31	7.574.719.027,43	7.627.210.306,18	8.106.451.121,90
Externa	2.591.174.374,16	2.527.506.789,95	2.980.004.684,05	2.915.245.184,42
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	25.787.152,10	25.559.607,04	25.426.062,45	40.209.723,11
Outras Dívidas	1.444.083.201,53	725.624.240,57	731.422.011,59	719.099.244,46
Depósitos e Garantias	718.038.463,45	725.624.240,57	731.422.011,59	719.099.244,46
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	3.258.823.978,61
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.268.054.570,58	5.279.571.060,77	5.687.625.280,22	4.221.632.566,40
Demais Haveres Financeiros	245.536.522,59	80.366.442,36	73.683.733,41	132.199.498,94
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	(1.813.619.193,62)	(123.019.461,82)	(45.207.393,41)	(1.095.008.086,73)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	8.687.009.248,55	5.616.471.623,68	5.647.961.444,05	8.522.181.295,28
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	16.042.062.267,07	16.493.480.838,90	17.672.483.772,97	17.970.301.768,94
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	70,98%	65,80%	64,30%	65,56%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	54,15%	34,05%	31,96%	47,42%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				21.564.362.122,73
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				19.407.925.910,46

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	11.021.696.306,32
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	37.360.545,68	33.675.311,88	29.730.591,35	105.494.420,38
De Tributos	43.712,05	59.601,52	54.875,11	42.985,40
De Contribuições Sociais	32.727.513,92	29.457.442,65	26.157.880,53	102.720.310,27
Previdenciárias	32.535.328,45	29.281.795,61	26.028.262,77	102.601.532,77
Demais Contribuições Sociais	192.185,47	175.647,04	129.617,76	118.777,50
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	4.589.319,71	4.158.267,71	3.517.835,71	2.731.124,71
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)⁴	-	-	-	10.665.051.728,03
Interna	-	-	-	7.749.806.543,61
Externa	-	-	-	2.915.245.184,42
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	9.879.750.248,79	10.068.550.505,50	10.577.484.398,88	251.150.157,91
Empréstimos e Financiamentos	174.086.529,47	176.060.130,88	178.246.499,37	183.040.692,32
Operações de Crédito ⁵	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	8.247.428,31
Outras Obrigações	48.633.932,87	42.698.388,22	40.621.579,08	59.862.037,28

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	615.678.743,78
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	492.306.659,96	260.767.756,70	188.312.083,56	780.059.243,76
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	3.308.142.264,55
Passivo Atuarial	3.300.438.034,90	3.300.438.034,90	3.300.438.034,90	3.308.142.264,55
Outras Dívidas	363,12	-	-	-
DEDUÇÕES (X)¹	1.112.523.702,69	1.223.628.936,69	2.458.561.015,10	2.326.091.297,57
Disponibilidade de Caixa Bruta	162.852.021,48	165.659.880,77	176.601.259,46	187.525.683,29
Investimentos ³	1.146.897.497,78	1.057.969.055,92	2.281.959.755,64	2.354.573.044,26
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	10.022.029,57
(-) Restos a Pagar Processados	(197.225.816,57)	-	-	(226.029.459,55)
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	2.735.781,58	2.327.089,46	2.453.196,24	3.063.902,17
Restos a Pagar Não Processados	-	-	-	-
DDO	2.735.781,58	2.327.089,46	2.453.196,24	3.063.902,17
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	2.187.914.695,33	2.076.809.098,21	841.877.019,80	982.050.966,98

FONTE: Sistema: FINCON, Unidade Responsável: Controladoria Geral do Município, Data e hora da Emissão: 04/02/2014 13:12

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 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\$ 960.193.022,94

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.

⁴ A partir do mês de dez/2013 foram transferidos da linha "DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS - Operações de Crédito" para a linha "DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)", os valores relativos a dívidas contratuais internas e externas, atendendo as especificações do manual de demonstrativos fiscais instituído pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional nº 637/2012.

* REPUBLICADO POR INCORREÇÃO NO D.O. RIO Nº 208 DE 21/01/2014