RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	44.006.512,19	44.460.416,02	44.355.625,68	42.922.221,47
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	44.006.512,19	44.460.416,02	44.355.625,68	42.922.221,47
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	25.483.248,60	26.363.863,91	26.685.785,05	25.679.092,32
Internos	25.483.248,60	26.363.863,91	26.685.785,05	25.679.092,32
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	18.523.263,59	18.096.552,11	17.669.840,63	17.243.129,15
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	18.523.263,59	18.096.552,11	17.669.840,63	17.243.129,15
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	38.898.054,22	68.642.966,66	98.311.171,89	91.729.341,40
Disponibilidade de Caixa	38.880.439,29	68.639.202,19	98.307.810,57	91.726.385,39
Disponibilidade de Caixa Bruta	47.915.837,13	69.250.944,85	98.842.795,78	102.717.105,97
(-) Restos a Pagar Processados	9.035.397,84	611.742,66	534.985,21	10.990.720,58
Demais Haveres Financeiros	17.614,93	3.764,47	3.361,32	2.956,01
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	5.108.457,97	-24.182.550,64	-53.955.546,21	-48.807.119,93
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	260.045.266,91	260.010.305,61	286.497.151,60	307.847.812,89
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.940.000,00	1.940.000,00	200.000,00	2.750.000,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	258.105.266,91	258.070.305,61	286.297.151,60	305.097.812,89
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	17,05	17,23	15,49	14,07
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	1,98	-9,37	-18,85	-16,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	309.715.826,56	309.684.366,73	343.556.581,92	366.117.375,47
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	278.744.243,90	278.715.930,06	309.200.923,73	329.505.637,92
Outros Valores Não Integrantes da DC	-	-	-	-
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	306.408,17	306.408,17	846.672,30	540.264,13
Passivo Atuarial	375.571.730,09	375.571.730,09	375.571.730,09	330.274.347,11
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos e Consignações Sem Contrapartida	1.333.892,48	1.015.744,10	1.058.990,52	1.097.378,50
RP Não-Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
Antecipações de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Apropriação de Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2021
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	NOTA 1: Os demonstrativos estão consolidados contendo as informações contábeis, financeiras e orçamentárias da Prefeitura Municipal e do Fundo de Previdência Social (criado pela Lei Municipal nº 1.732/90). NOTA 2: O valor total do campo “Financiamentos Internos” do quadro “Dívida Consolidada” se refere ao saldo a pagar das seguintes Operações de Crédito contratadas pela Prefeitura: Badesul Contrato nº 049/18 (R$ 2.761.673,50), Badesul Contrato nº 038/19 (R$ 6.998.518,58), CEF PAC II 1ª Etapa (R$ 1.904.584,66), CEF PAC II 2ª Etapa (R$ 3.291.489,79), CEF BNDES PMAT (R$ 2.484.445,58), BB Contrato 20/02300-6 (R$ 802.240,65), CEF Finisa (R$ 2.233.615,93), BB Contrato 20/02500-9 (R$ 1.373.132,83), Badesul Contrato PARU 022/20 (R$ 3.769.051,24) e Badesul Contrato PRODETUR 001/20 (R$ 60.339,56). NOTA 3: O valor total do campo “Contribuições Previdenciárias” do quadro “Dívida Consolidada” de R$ R$ 17.243.129,15 se refere ao Parcelamentos de Contribuições Patronais e dos Servidores não repassados ao Fundo de Previdência oportunamente. NOTA 4: No campo “Demais Haveres Financeiros” do quadro “Dívida Consolidada” estão informados os valores referentes aos saldos a receber dos Empréstimos e Financiamentos Concedidos pela Prefeitura para os beneficiários do Programa Habitacional de Interesse Social - PHIS (R$ 6.989,85) descontando o saldo da conta de Ajustes de Perdas de Empréstimos e Financiamentos (- R$ 4.033,84), ficando o valor líquido de R$ 2.956,01, adotando, dessa forma, o mesmo critério do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul conforme determina a Instrução Normativa TCE-RS nº 06/2019. NOTA 5: A classificação das Contas Contábeis utilizadas no relatório está de acordo com a versão atualizada do Plano de Contas disponibilizado pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. NOTA 6: O Relatório de Gestão Fiscal encontra-se publicado no Portal da Transparência do Município de Farroupilha: página https://farroupilha.multi24h.com.br/multi24/sistemas/transparencia/?entidade=1&secao=dinamico&id=7353 e no Mural de Publicações Oficiais da Prefeitura.

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida	Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida											
	Exercício em que Excedeu o Limite			Exercício do primeiro período seguinte			Exercício do segundo período seguinte			Exercício do terceiro período seguinte		
	Quadrimestre em que Excedeu o Limite			Primeiro período seguinte			Segundo período seguinte			Terceiro período seguinte		
	Limite Máximo (a)	% DCL (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c)	Limite (e) = (b-d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (e)	% DCL (i)	Redutor Residual (j) = (i-a)	Limite (k) = (a)	% DCL (l)
Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Valores Percentuais												

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2021
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	