

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO - SP
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alínea "b") R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	165.094.341,29	147.646.242,56	132.308.346,09	126.427.960,46
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	165.094.341,29	147.646.242,56	132.308.346,09	126.427.960,46
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	152.104.635,59	138.198.909,87	123.928.289,34	126.107.234,67
Internos	152.104.635,59	138.198.909,87	123.928.289,34	126.107.234,67
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	12.989.705,70	9.447.332,69	8.380.056,75	320.725,79
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	12.304.968,69	9.075.290,74	8.330.123,10	320.725,79
De Demais Contribuições Sociais	684.737,01	372.041,95	49.933,65	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	82.672.429,65	212.700.735,53	204.773.871,62	326.769.356,26
Disponibilidade de Caixa¹	59.538.147,92	189.624.078,87	182.029.426,63	312.606.607,46
Disponibilidade de Caixa Bruta	208.368.716,34	310.996.035,77	293.624.357,82	416.127.413,33
(-) Restos a Pagar Processados	94.738.653,68	70.697.857,17	60.315.235,01	55.319.638,60
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	54.091.914,74	50.674.099,73	51.279.696,18	48.201.167,27
Demais Haveres Financeiros	23.134.281,73	23.076.656,66	22.744.444,99	14.162.748,80
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	82.421.911,64	(65.054.492,97)	(72.465.525,53)	(200.341.395,80)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.416.274.880,47	1.473.594.926,02	1.422.408.471,46	1.787.177.483,97
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	-	400.000,00	3.562.993,00	4.562.993,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS INDICADORES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.416.274.880,47	1.473.194.926,02	1.418.845.478,46	1.782.614.490,97
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	11,66	10,02	9,33	7,09
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	5,82	(4,42)	(5,11)	(11,24)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <0,00%>	-	-	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <0,00%>	-	-	-	-

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO SEBASTIÃO - SP
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000² (Não incluídos na DC)	18.546.353,46	18.488.728,39	21.086.485,92	8.268.246,36
PASSIVO ATUARIAL	2.532.848.671,97	2.532.848.671,97	2.532.848.671,97	2.532.848.671,97
RP NÃO-PROCESSADOS	237.421.737,11	136.892.809,39	127.068.742,75	42.122.243,71
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA 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".