



CAMARA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA ITANHAÉM
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

26/01/26 13:21

Exercício: 2025

Página: 1/2

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro a Dezembro)

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

Em Reais

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dívida Mútua	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Reestruturação de Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
12	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
13	De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
14	De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
15	De PGTs	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Precatórios Posterior a 05/05/2000 (Inclusive) - Vendidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
20	DEDUÇÕES (II)	793.114,50	1.499.591,61	3.452.344,33	2.983.392,70
21	Disponibilidade de Caixa ¹	793.114,50	1.499.591,61	3.452.344,33	2.983.392,70
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	616.904,06	1.667.100,42	2.703.496,49	3.030.355,82
23	(+) Restos a Pagar Processados	-88.691,65	0,00	0,00	0,00
24	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	34.897,91	167.508,61	251.152,18	46.963,12
25	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
26	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I-II)	-793.114,50	-1.499.591,61	-3.452.344,33	-2.983.392,70
27	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	616.463.984,85	628.212.666,62	639.327.559,09	678.056.506,78
28	(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	800.000,00	800.000,00	150.000,00	400.000,00
29	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV-V)	615.663.984,85	627.412.666,62	639.177.559,09	677.656.306,78
30	% da RCL sobre a RCL (I/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-0,13	-0,26	-0,38	-0,44
32	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	738.796.781,82	752.895.199,94	767.013.070,91	813.187.800,14
33	LIMITE DE ALERTA (Inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	664.917.103,64	677.605.679,95	690.311.763,82	731.869.027,32

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	0,00	0,00	0,00	0,00
3	PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
6	RPP NÃO-PROCESSADOS	793.114,50	234.665,44	119.742,63	1.476.466,62
7	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
8	DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
9	APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas propriedade do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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 Posterior a 05/05/2000 (Inclusive) - Vendidos e não pagos".

NOTA:



CAMARA MUNICIPAL DA ESTANC BAL ITANHAEM
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

26/01/26 13:21

Exercício: 2025

Página: 2/2

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

Em Reais

ITANHAEM, 26 de Janeiro de 2026.

EDINALDO DOS SANTOS BARROS
PRESIDENTE
***.802.544/**

ARLINDO DOS SANTOS MARTINS
VICE PRESIDENTE
***.665.418/**

KATIA CRISTINA SILVA DE CAMPOS LIMA
CONTROLADOR INTERNO
***.470.588/**

IRAILDE DOS SANTOS
DIRETORA DE FINANÇAS
*** 18P220349

FERNANDO DA SILVA XAVIER DE MIRANDA
1º SECRETARIO
***.701.358/**

SEVERINO BENTO GOMES
2º SECRETARIO
***.316.218/**