



PREFEITURA MUNICIPAL DE OSÓRIO
Montante da Dívida - Metodologia e Memória de Cálculo
Anexo de Metas Fiscais
Entidade(s): Consolidado
LDO: 2022

Valores - R\$

Especificação	Executado			Previsto		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	31.829.837,65	23.497.253,34	17.736.895,87	20.016.895,87	20.691.465,26	21.370.145,32
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	31.829.837,65	23.497.253,34	17.735.082,36	20.015.082,36	20.689.590,63	21.368.209,20
Empréstimos	3.583.433,44	1.255.508,94	126.813,29	2.406.813,29	2.487.922,90	2.569.526,77
Internos	3.583.433,44	1.255.508,94	126.813,29	126.813,29	131.086,90	135.386,55
Externos	0,00	0,00	0,00	2.280.000,00	2.356.836,00	2.434.140,22
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	1.621.493,56	1.621.493,56	1.676.137,89	1.731.115,21
Internos	0,00	0,00	1.621.493,56	1.621.493,56	1.676.137,89	1.731.115,21
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	28.246.404,21	22.241.744,40	15.986.775,51	15.986.775,51	16.525.529,84	17.067.567,22
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	28.246.404,21	22.241.744,40	15.986.775,51	15.986.775,51	16.525.529,84	17.067.567,22
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não	0,00	0,00	1.813,51	1.813,51	1.874,63	1.936,12
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	28.377.122,50	12.832.060,33	54.457.779,96	49.057.446,19	50.687.906,46	52.350.469,79
Disponibilidade de Caixa	28.353.079,31	12.693.056,24	50.130.827,32	44.730.493,55	46.215.135,52	47.730.991,96
Disponibilidade de Caixa Bruta	28.353.079,31	17.110.034,09	52.208.450,64	46.759.224,98	48.312.235,20	49.896.876,51
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	4.416.977,85	2.077.623,32	2.028.731,43	2.097.099,68	2.165.884,55
Demais Haveres Financeiros	24.043,19	139.004,09	4.326.952,64	4.326.952,64	4.472.770,94	4.619.477,83
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	3.452.715,15	10.665.193,01	(36.720.884,09)	(29.040.550,32)	(29.996.441,20)	(30.980.324,47)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	218.254.742,22	210.912.452,36	139.313.410,42	137.237.738,37	141.862.650,15	146.515.745,07
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS	218.254.742,22	210.912.452,36	139.313.410,42	137.237.738,37	141.862.650,15	146.515.745,07
% da DC sobre a RCL (I / VI)	14,58	11,14	12,73	14,59	14,59	14,59
% da DCL sobre a RCL (III / VI)	1,58	5,06	(26,36)	(21,16)	(21,14)	(21,14)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120	261.905.690,66	253.094.942,83	167.176.092,50	164.685.286,04	170.235.180,18	175.818.894,08
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108 %>	235.715.121,60	227.785.448,55	150.458.483,25	148.216.757,44	153.211.662,16	158.237.004,68
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	50.247,72	50.247,72	50.247,72	51.941,07	53.644,74
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	350.549.955,62	359.391.044,78	359.391.044,78	179.695.522,39	185.751.261,49	191.843.902,87
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	(50.217,98)	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE OSÓRIO
Montante da Dívida - Metodologia e Memória de Cálculo
Anexo de Metas Fiscais
Entidade(s): Consolidado
LDO: 2022

Valores - R\$

Especificação	Executado			Previsto		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DEPÓSITOS	2.678.004,34	1.944.121,55	3.255.554,39	2.433.207,79	2.515.206,89	2.597.705,68
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	400.779,73	3.923.385,60	1.522.999,38	1.513.358,96	1.564.359,16	1.615.670,14
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM

Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE OSÓRIO

Data Emissão: 16/08/2021

Hora Emissão: 12:37

ROGER CAPUTI ARAUJO
Prefeito Municipal

RENATO LUIZ FERRARI
Secretário de Finanças

DENISE PEREIRA SOARES
Coord. Contabilidade