



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

| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023 |                          |                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre    | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>17.568.895.743,13</b>    | <b>16.877.627.081,50</b>   | <b>16.340.713.979,51</b> |                       |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     |                       |
| Dívida Contratual   | 16.306.965.804,84           | 15.615.697.143,21          | 15.078.784.041,22        |                       |
| Empréstimos   | 14.737.809.442,22           | 14.044.069.934,33          | 13.507.049.861,29        |                       |
| Internos  | 5.469.519.863,83            | 5.354.845.454,68           | 5.031.861.593,11         |                       |
| Externos  | 9.268.289.578,39            | 8.689.224.479,65           | 8.475.188.268,18         |                       |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  | 1.107.434.161,51            | 1.130.244.883,80           | 1.161.527.345,20         |                       |
| Financiamentos  | 152.026.229,38              | 140.893.498,50             | 121.353.720,43           |                       |
| Internos  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     |                       |
| Externos  | 152.026.229,38              | 140.893.498,50             | 121.353.720,43           |                       |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas  | 23.662.307,35               | 20.292.836,12              | 16.835.813,12            |                       |
| De Tributos   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     |                       |
| De Contribuições Previdenciárias  | 1.538.251,05                | 1.389.594,15               | 1.368.489,74             |                       |
| De Demais Contribuições Sociais   | 22.124.056,30               | 18.903.241,97              | 15.467.323,38            |                       |
| Do FGTS   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     |                       |
| Com Instituição Não financeira  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                     |                       |
| Demais Dívidas Contratuais - COHAB (Empresa Estatal dependente)   | 286.033.664,38              | 280.195.990,46             | 272.017.301,18           |                       |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Venc. e não pagos                                    | 568.584.287,04              | 568.584.287,04             | 568.584.287,04           |                       |
| Outras Dívidas (Depósitos Judiciais Lei Estadual 15.878/15 - Estado Não é Parte)                        | 693.345.651,25              | 693.345.651,25             | 693.345.651,25           |                       |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>7.351.636.456,27</b>     | <b>8.620.280.993,36</b>    | <b>8.220.318.882,99</b>  |                       |
| Disponibilidade de Caixa  | 7.147.203.143,51            | 8.334.198.857,53           | 7.702.423.578,93         |                       |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 8.733.510.976,08            | 10.165.164.911,78          | 9.485.573.109,32         |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 118.635.155,11              | 28.907.754,48              | 18.105.275,54            |                       |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 1.467.672.677,46            | 1.802.058.299,77           | 1.765.044.254,85         |                       |
| Demais Haveres Financeiros  | 204.433.312,76              | 286.082.135,83             | 517.895.304,06           |                       |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>  | <b>10.217.259.286,86</b>    | <b>8.257.346.088,14</b>    | <b>8.120.395.096,52</b>  |                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | <b>30.383.651.351,44</b>    | <b>30.660.991.101,69</b>   | <b>31.099.960.544,94</b> |                       |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 521.091,18                  | 671.091,18                 | 1.185.695,18             |                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO Q (VI) = (IV - V)</b>    | <b>30.383.130.260,26</b>    | <b>30.660.320.010,51</b>   | <b>31.098.774.849,76</b> |                       |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 57,82                       | 55,05                      | 52,54                    |                       |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | 33,63                       | 26,93                      | 26,11                    |                       |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL-200%</b>   | <b>60.766.260.520,52</b>    | <b>61.320.640.021,02</b>   | <b>62.197.549.699,52</b> |                       |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)-180 %</b>                                    | <b>54.689.634.468,47</b>    | <b>55.188.576.018,92</b>   | <b>55.977.794.729,57</b> |                       |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                                     | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023 |                       |                       |
|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES a 05/05/2000                                      | 0,00                        | 0,00                       |                       |                       |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)               | 97.459.374,73               | 97.459.374,73              | 97.459.374,73         |                       |
| PASSIVO ATUARIAL   | 90.581.356.181,79           | 90.581.356.181,79          | 62.753.533.282,61     |                       |
| RP NÃO-PROCESSADOS   | 1.222.051.610,45            | 493.814.971,65             | 272.066.722,71        |                       |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO                               | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS (EC nº 94 / CF 1998 - Estado é Parte) | 110.885.780,44              | 110.885.780,44             | 110.885.780,44        |                       |

FONTE: S2GPR; COPAC/CECOG; 28/09/2023 15:20

Nota 1: A disponibilidade de caixa abrange os órgãos da Administração Direta, Autarquias, Fundações, Fundos, Empresas Dependentes e os outros poderes;

Nota 2: Excluído da disponibilidade de caixa o valor de R\$ 300.926.568,34 dos RPPS (010101 - FPP, 460401 - FUNAPREV, 460701 - PREVID E 460901 - CEARAPREV). A disponibilidade do órgão 460501-PREVMILITAR não foi excluída por conta da Lei nº 13.954/2019;

Nota 3: Os valores restituíveis e Valores vinculados se referem a consignações, depósitos, consignações e outros valores de terceiros sob a responsabilidade do estado; Não considerado na disponibilidade o valor de aplicações financeiras de curto e longo prazo dos RPPS's no total de R\$ 1.331.145.395,63;

Nota 5: Do valor de Demais Haveres Financeiros, R\$ 336.519.578,88 correspondem a valores repassados pelo Poder Executivo e que estão sob administração Tribunal de Justiça do Estado do Ceará e Tribunal Regional do Trabalho para pagamento de precatórios, conforme repasses e informações de valores pagos;

Nota 6: O Valor do Passivo Atuarial informado pela SEPLAG/CPREV é resultado da última avaliação atuarial do Sistema Único de Previdência Social do Estado do Ceará-SUPSEC, conforme Demonstrativo de Resultados da Avaliação Atuarial - DRAA 2022;

Nota 7: Excluído o passivo atuarial do órgão 460501-PREVMILITAR por conta da Lei nº 13.954/2019;

Nota 8: Não considerados os valores de restos a pagar das fontes 800, 801 e 802 na linha de restos a pagar processados e não processados;

Nota 9: Não considerado nos restos a Pagar não Processados o valor de R\$ 10.416.826,06, referente aos RPNP liquidados em 2023 e não pagos;

Nota 10: Nos Restos a Pagar Processados e não Processados, em 2023, estão incluídos os intraorçamentários (mudança de critério).

SAULO MOREIRA BRAGA  
Orientador de Célula  
CONTADOR CRC 15.129/0-5

MÁRCIO CARDEAL QUEIROZ DA SILVA  
Secretário Executivo do Tesouro Estadual  
e Metas Fiscais

FABRÍZIO GOMES SANTOS  
Secretário da Fazenda

ANTONIO MARCONI LEMOS DA SILVA  
Secretário de Estado Chefe da Controladoria e  
Ouvidoria Geral, em Exercício

ELMANO DE FREITAS DA COSTA  
Chefe do Poder Executivo  
Governador do Estado