



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>	<b>16.956.179.101,93</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	16.306.965.804,84	15.615.697.143,21	15.078.784.041,22	15.610.736.904,20
Empréstimos	14.737.809.442,22	14.044.069.934,33	13.507.049.861,29	14.046.198.409,73
Internos	5.469.519.863,83	5.354.845.454,68	5.031.861.593,11	5.663.184.053,05
Externos	9.268.289.578,39	8.689.224.479,65	8.475.188.268,18	8.383.014.356,68
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	1.107.434.161,51	1.130.244.883,80	1.161.527.345,20	1.177.807.220,91
Financiamentos	152.026.229,38	140.893.498,50	121.353.720,43	111.654.179,12
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	152.026.229,38	140.893.498,50	121.353.720,43	111.654.179,12
Parcelamento e Renegociação de dívidas	23.662.307,35	20.292.836,12	16.835.813,12	12.959.278,40
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	1.538.251,05	1.389.594,15	1.368.489,74	1.224.140,94
De Demais Contribuições Sociais	22.124.056,30	18.903.241,97	15.467.323,38	11.735.137,46
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 - COHAB (Empresa Estatal dependente)	286.033.664,38	280.195.990,46	272.017.301,18	262.117.816,04
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Venc. e não pagos	568.584.287,04	568.584.287,04	568.584.287,04	537.929.391,54
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	807.512.806,19
<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>	<b>7.589.578.752,49</b>
Disponibilidade de Caixa	<b>7.147.203.143,51</b>	<b>8.334.198.857,53</b>	<b>7.702.423.578,93</b>	<b>6.997.977.666,64</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.733.510.976,08	10.165.164.911,78	9.485.573.109,32	8.316.373.561,23
(-) Restos a Pagar Processados	118.635.155,11	28.907.754,48	18.105.275,54	306.057.408,80
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.467.672.677,46	1.802.058.299,77	1.765.044.254,85	1.012.338.485,79
Demais Haveres Financeiros	204.433.312,76	286.082.135,83	517.895.304,06	591.601.085,85
<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>9.366.600.349,44</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>	<b>31.907.382.438,37</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	15.244.577,73
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (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>	<b>31.892.137.860,64</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	57,82	55,05	52,54	53,17
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	33,63	26,93	26,11	29,37
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL</b>	<b>60.766.260.520,52</b>	<b>61.320.640.021,02</b>	<b>62.197.549.699,52</b>	<b>63.784.275.721,28</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)</b>	<b>54.689.634.468,47</b>	<b>55.188.576.018,92</b>	<b>55.977.794.729,57</b>	<b>57.405.848.149,15</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	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	133.281.386,44
PASSIVO ATUARIAL	90.581.356.181,79	90.581.356.181,79	62.753.533.282,61	100.132.125.752,35
RP NÃO-PROCESSADOS	1.222.051.610,45	493.814.971,65	272.066.722,71	1.247.459.332,24
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	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	126.632.102,80

FONTE: S2GPR; COPAC/CECOG; 30/01/2024 08:14

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\$ 436.811.943,82 dos RPPS (010101 - FPP, 460401 - FUNAPREV, 460701 - PREVID E 460901 - CEARAPREV). A disponibilidade do 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;

Nota 4: Não considerado na disponibilidade o valor de aplicações financeiras de curto e longo prazo dos RPPS's no total de R\$ 1.390.579.158,84;

Nota 5: Do valor de Demais Haveres Financeiros, R\$ 402.568.525,24 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 2023;

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 fonte 800 e 802 na linha de restos a pagar processados não processados;

Nota 9: Não considerado nos restos a Pagar não Processados o valor de R\$ 573.419,08 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

ALOÍSIO BARBOSA DE CARVALHO NETO  
Controlador e Ouvidor-Geral

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