

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL DE 2006

LRF, art 55, inciso I, alínea "b" - Anexo II

R\$ 1.00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2005	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2006		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	33.373.067.098,86	34.276.587.377,83	-	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	30.326.718.929,32	30.676.076.956,25		
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	2.659.168.457,15	3.214.416.049,85		
Operações de Crédito inferiores a 12 meses				
Parcelamento de Dívidas				
De Tributos	123.950.309,83	120.906.855,13		
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias	263.229.402,56	265.187.516,60		
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Provisões de PPP's				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	2.012.732.174,62	3.679.672.775,35	-	-
Ativo Disponível	2.280.474.801,06	3.598.081.799,25		
Haveres Financeiros	375.683.839,52	376.544.793,58		
(-) Restos a Pagar Processados	643.426.465,96	294.953.817,48		
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	6.188.730.354,63	6.030.673.393,34	-	-
Precatórios anteriores a 5.5.2000	3.541.541.095,74	3.515.104.371,86		
Insuficiência Financeira				
Outras Obrigações	2.647.189.258,89	2.515.569.021,48		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	31.360.334.924,24	30.596.914.602,48	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	14.180.428.636,87	14.848.671.622,52		
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	235,35%	230,84%		
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	221,15%	206,06%		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 120%	17.016.514.364,24	17.818.405.947,02		

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2005	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2006		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	-	-
Passivo Atuarial	0,00	0,00		
Demais Dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (V)	0,00	0,00	-	-
Ativo Disponível	0,00	0,00		
Investimentos	0,00	0,00		
Haveres Financeiros	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00		
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	0,00	0,00	-	-

Fonte: Balanço Patrimonial, Relatórios de Restos a Pagar - NovoSeo e Memorandos nºs 001/06-PGM-ATP de 09/01/06 e 011/06-PGM-ATP de 08/05/06.
Receita Corrente Líquida Consolidada: PMSP + Autarquias (HSPM + IPREM + Serviço Funerário + Autarquias Hospitalares Municipais).
Ofício nº 0648/2006-S de 17/05/2006 - IPREM

MEDIDAS CORRETIVAS - Inciso II, artigo 55 da LRF - implementadas pelo Município:

Revisão da correção do Contrato de Refinanciamento com a União; equiparação do Limite Global de Endividamento do Município com o fixado para os Estados e Distrito Federal; homologação dos créditos existentes em favor da COHAB (FCVS); pagamento da União das dívidas de Empresas Estatais Federais inscritas na Dívida Ativa do Município; manutenção de uma política austera na condução dos gastos públicos e rígido controle nas despesas com pessoal; manutenção do Caixa Único do Município; disseminação da modalidade de pregão para aquisição de bens e serviços; fixação para cada Unidade Orçamentária de cota de gasto mensal compatível com a disponibilidade financeira do Município; Programa de Parcelamento Incentivado - PPI; Cadastro Informativo Municipal – CADIN e Programa de Modernização da Administração Tributária.

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO

Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente ¹	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	192,98%	72,98%	4,87%	186,17%	199,98%	236,20%	243,01%	248,92%	244,78%	235,18%	233,47%	246,45%
% Limite de Endividamento				188,12%			183,25%			178,39%		
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL	230,05%	225,05%	221,15%	206,06%								
% Limite de Endividamento	173,52%			168,66%			163,79%			158,92%		
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento	154,06%			149,19%			144,33%			139,46%		
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento	134,60%			129,73%			124,87%			120,00%		

¹ O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.