

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

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

RS 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	35.040.448.425,68	36.033.562.846,33
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	30.326.718.929,32	30.676.076.956,25	31.395.031.039,59	32.289.925.295,53
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	2.659.168.457,15	3.214.416.049,85	3.262.223.051,77	3.346.033.521,24
Operações de Crédito inferiores a 12 meses				
Parcelamento de Dívidas				
De Tributos	123.950.309,83	120.906.855,13	116.162.199,32	114.464.456,34
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias	263.229.402,56	265.187.516,60	267.032.135,00	283.139.573,22
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Provisões de PPP's				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	2.012.732.174,62	3.679.672.775,35	3.827.555.140,63	3.089.458.177,22
Ativo Disponível	2.280.474.801,06	3.598.081.799,25	3.652.280.933,99	3.472.330.140,33
Haveres Financeiros	375.683.839,52	376.544.793,58	434.575.382,57	545.699.785,01
(-) Restos a Pagar Processados	643.426.465,96	294.953.817,48	259.301.175,93	928.571.748,12
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	6.188.730.354,63	6.030.673.393,34	5.817.882.674,30	5.654.493.989,44
Precatórios anteriores a 5.5.2000	3.541.541.095,74	3.515.104.371,86	3.466.184.646,84	3.438.527.688,52
Insuficiência Financeira				
Outras Obrigações	2.647.189.258,89	2.515.569.021,48	2.351.698.027,46	2.215.966.300,92
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	31.360.334.924,24	30.596.914.602,48	31.212.893.285,05	32.944.104.669,11
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	14.180.428.636,87	14.848.671.622,52	15.970.255.331,97	16.756.495.017,66
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	235,35%	230,84%	219,41%	215,04%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	221,15%	206,06%	195,44%	196,60%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 120%	17.016.514.364,24	17.818.405.947,02	19.164.306.398,36	20.107.794.021,19

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	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	95.899.539,75	101.868.596,05	87.778.847,39	34.926.528,27
Ativo Disponível	709.034,32	104.840,81	107.950,48	346.495,75
Investimentos	94.202.211,55	100.873.789,56	86.594.235,09	33.889.473,52
Haveres Financeiros	988.293,88	889.965,68	1.076.661,82	690.559,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = ((IV - V)	(95.899.539,75)	(101.868.596,05)	(87.778.847,39)	(34.926.528,27)

Fonte: Balancete Patrimonial, Relatórios de Restos a Pagar - NovoSeo e Memorando 001/07-PGM-ATP de 15/01/07

Receita Corrente Líquida Consolidada: PMSP + Autarquias (HSPM + IPREM + Serviço Funerário + Autarquias Hospitalares Municipais).
Informações obtidas através de e-mail pelo Instituto de Previdência Municipal de São Paulo - IPREM.

Nota: Com base no Art. 2º da Resolução nº 19/03 do Senado Federal não foi considerado o montante de R\$ 33.686.143,36 do Programa Nacional de Iluminação Pública Eficiente - RELUZ no cômputo da Dívida Consolidada.

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 prego 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%	195,44%	196,60%						
% 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.