

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.