

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto de 2011

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	58.627.498.553,61	62.131.566.173,51	61.777.386.553,84	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	48.408.261.645,07	50.024.558.571,04	50.560.944.998,61	-
Interna	47.832.895.444,06	49.491.922.782,26	50.035.949.951,62	-
Externa	575.366.201,01	532.635.788,78	524.995.046,99	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	9.844.622.510,63	11.732.427.813,76	10.851.917.157,16	-
Demais Dívidas	374.614.397,91	374.579.788,71	364.524.398,07	-
DEDUÇÕES (II)	4.176.874.603,82	6.485.473.828,43	6.239.364.552,51	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.907.946.151,17	6.703.131.892,02	6.224.822.076,16	-
Demais Haveres Financeiros	573.136.159,67	602.419.192,48	591.438.708,08	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	304.207.707,02	820.077.256,07	576.896.231,73	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	54.450.623.949,79	55.646.092.345,08	55.538.022.001,33	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	25.504.557.373,99	26.581.037.824,66	27.832.444.906,90	-
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	229,87%	233,74%	221,96%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	213,49%	209,35%	199,54%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	30.605.468.848,79	31.897.245.389,59	33.398.933.888,28	-

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA DE PPP	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	374.614.397,91	374.579.788,71	364.524.398,07	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	374.614.397,91	374.579.788,71	364.524.398,07	-
Previdenciárias	308.555.245,06	308.456.439,33	298.760.156,06	-
Demais Contribuições Sociais	66.059.152,85	66.123.349,38	65.764.242,01	-
Do FGTS	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	-	-	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	5.169.371.260,20	5.852.619.004,26	5.718.880.075,50	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.643.093.998,41	489.792.397,15	63.912.624,75	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	421.623.330,06	421.623.330,06	421.623.330,06	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Demais Dívidas	421.623.330,06	421.623.330,06	421.623.330,06	-
DEDUÇÕES (V)	13.287.247,70	12.557.170,29	16.584.539,50	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.979.497,21	1.093.796,59	1.147.694,44	-
Investimentos	9.724.454,67	11.799.652,43	15.539.149,68	-
Demais Haveres Financeiros	29.906,06	42.876,23	35.478,50	-
(-) Restos a Pagar Processados	446.610,24	379.154,96	137.783,12	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	408.336.082,36	409.066.159,77	405.038.790,56	-

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);
- Manutenção de política austera na condução dos gastos públicos e rígido controle nas despesas com pessoal;
- Ações previstas na Lei 15.406, de 08 de julho de 2011.

Nota:

- O valor referente à EC 62/09, contabilizado na Conta Redutora de Precatórios, não foi deduzido do Estoque Total de Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive);
- Na consolidação estão agregados os dados da Administração Direta (incluso TCMSP e CMSP); do Instituto de Previdência; do Serviço Funerário; do Hospital do Servidor Público; da Autarquia Hospitalar; da Autoridade de Limpeza Urbana e da Fundação Paulistana. Na consolidação foi considerado apenas o Saldo Devedor da Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo-COHAB.

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO

Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente	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				188,11%			183,25%			178,38%		
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%	186,65%	184,69%	189,52%	186,01%	196,08%	203,32%
% Limite de Endividamento	173,52%			168,65%			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	198,43%	201,16%	207,98%	202,01%	199,65%	213,49%	209,35%	199,54%				
% 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%		

Fonte: SOF

Luiz Alberto Cardoso de Melo
Diretor Subst. do Depto. de Haveres e Dívidas
CPF 074.363.058-08

Simone Nishida Pereira
Diretora do Depto de Contadoria
CRC 1SP 182.038/O-2

Mauro Ricardo Machado Costa
Secretário Municipal de Finanças
CPF 266.821.251-00

Gilberto Kassab
Prefeito
CPF 088.847.618-32