

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Janeiro a Dezembro de 2010

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	48.003.309.074,74	51.257.515.448,26	53.008.123.547,91	58.627.498.553,61
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	40.259.369.576,21	41.644.915.744,18	43.206.806.135,89	48.408.261.645,07
Interna	39.624.276.853,59	41.042.023.306,84	42.602.073.477,28	47.832.895.444,06
Externa	635.092.722,62	602.892.437,34	604.732.658,61	575.366.201,01
Prestatórios posteriores a 5/5/2000 (inclusive) - vencidos e não pagos	7.363.580.503,62	9.234.665.431,53	9.425.132.879,21	9.844.622.510,63
Demais Dívidas	380.358.994,91	377.934.272,55	376.184.532,81	374.614.397,91
DEDUÇÕES (II)*	2.451.002.749,61	4.200.827.371,92	4.096.646.675,27	4.176.874.603,82
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.180.585.809,92	4.057.659.781,51	3.841.722.620,60	3.907.946.151,17
Demais Haveres Financeiros	622.439.823,33	549.627.654,10	602.753.724,16	573.136.159,67
(-) Restos a Pagar Processados (exceto precatórios)	352.022.883,64	406.460.063,69	347.829.669,49	304.207.707,02
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	45.552.306.325,13	47.056.688.076,34	48.911.476.872,64	54.450.623.949,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	21.902.413.348,51	23.294.136.240,67	24.498.957.219,97	25.504.557.373,99
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	219,17%	220,04%	216,37%	229,87%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	207,98%	202,01%	199,65%	213,49%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	26.282.896.018,21	27.952.963.488,80	29.398.748.663,96	30.605.468.848,79

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
DÍVIDA DE PPP	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	380.358.994,91	377.934.272,55	376.184.532,81	374.614.397,91
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	380.358.994,91	377.934.272,55	376.184.532,81	374.614.397,91
Previdenciárias	306.038.677,67	306.524.066,02	307.411.871,16	308.555.245,06
Demais Contribuições Sociais	74.320.317,24	71.410.206,53	68.772.661,65	66.059.152,85
Do FGTS	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	11.706.391,81	5.464.266,19	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000	4.912.467.853,42	4.850.198.606,55	4.875.990.190,14	5.169.371.260,20
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.477.899.081,04	251.996.042,60	186.761.136,21	1.643.093.998,41
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	325.890.999,62	325.890.999,62	325.890.999,62	421.623.330,06
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Demais Dívidas	325.890.999,62	325.890.999,62	325.890.999,62	421.623.330,06
DEDUÇÕES (V)¹	9.815.544,04	12.437.912,54	13.018.947,38	13.287.247,70
Disponibilidade de Caixa Bruta	113.239,46	1.153.921,79	996.972,57	3.979.497,21
Investimentos	2.575.674,27	11.347.812,95	12.278.260,52	9.724.454,67
Demais Haveres Financeiros	7.390.092,30	42.838,52	41.079,72	29.906,06
(-) Restos a Pagar Processados	263.461,99	106.660,72	297.365,43	446.610,24
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	316.075.455,58	313.453.087,08	312.872.052,24	408.336.082,36

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.

Notas:

- 1 - Na consolidação estão agregados os dados da Administração Direta (incluso TCMS 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 Paulista de Educação e Tecnologia.
- 2 - Na consolidação não foram considerados os valores da Fundação Catavento.
- 3 - Foi lançado no Balanço Patrimonial Consolidado o valor de R\$ 1.347.692.023,26 referente a ajustes de precatórios judiciais (parte sequestro e parte EC nº 62/09), não computado no saldo de precatórios.

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Exced.*	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%	186,65%	184,69%	189,52%	186,01%	196,08%	203,32%
% 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	198,43%	201,16%	207,98%	202,01%	199,65%	213,49%						
% 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%		

* 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.

Mario R. Crevatin
 Diretor do Depto. de Haveres e Dívidas
 CPF 083.412.288-07

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