

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 2005

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

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2004	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2005		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	31.558.157.888,32	32.589.910.080,01	-	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	29.177.847.255,49	29.805.658.995,55	-	-
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	2.114.148.886,23	2.516.582.478,05	-	-
Operações de Crédito inferiores a 12 meses				
Parcelamento de Dívidas				
De Tributos	14.861.272,80	12.482.248,50	-	-
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias	251.300.473,80	255.186.357,91	-	-
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II) 1	-	1.913.176.860,03	-	-
Ativo Disponível	358.685.103,00	2.180.537.845,05	-	-
Haveres Financeiros	227.604.649,00	195.285.813,32	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	667.579.962,03	462.646.798,34	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	5.753.834.291,38	5.948.449.997,83	-	-
Precatórios anteriores a 5.5.2000	3.223.725.595,39	3.390.847.067,86	-	-
Insuficiência Financeira	81.290.210,03			
Outras Obrigações	2.448.818.485,96	2.557.602.929,97		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	31.558.157.888,32	30.676.733.219,98	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	12.805.054.841,13	13.334.654.671,24	-	-
% da DC sobre a RCL	246,45%	244,40%	-	-
% da DCL sobre a RCL	246,45%	230,05%	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - 120%	15.366.065.809,36	16.001.585.605,49	-	-

Republicado por ter saído com incorreção.

Fonte: Balanço Patrimonial, Relatórios de Restos a Pagar - NovoSeo e Memorando nº 006/05-PGM-ATP de 09/05/05.

Receita Corrente Líquida Consolidada: PMSP + Autarquias (HSPM + IPREM + Serviço Funerário + Autarquias Hospitalares Municipais).

1 Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota 1: A Secretaria Municipal de Finanças está desenvolvendo uma série de medidas para aumentar as receitas, sem no entanto criar novos tributos, com vistas ao aumento da RCL.

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
EXERCÍCIO FINANCEIRO	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente 2	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%											
% 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%

2 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.

Nota 2: Para enquadrar-se na trajetória, ao final de abril de 2005, haveria necessidade de pagar-se **R\$ 7.105.523** - R\$ Mil - 176,77%, contra **R\$ 8.715.245** - R\$ Mil - 178,39% ao final de dezembro de 2004.

LUIZ ALBERTO CARDOSO DE MELO
Supervisor da Assessoria Técnica de Controle da Dívida Pública - SFG/ACDP

ROSELI SILVESTRE MIRANDA
Diretor do Departamento da Contadoria

MAURO RICARDO MACHADO COSTA
Secretário Municipal de Finanças

JOSÉ SERRA
Prefeito