

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto de 2012

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	63.595.201.026,44	65.995.989.935,51	69.171.232.836,24	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	52.354.237.022,79	53.059.086.988,65	55.590.110.453,48	-
Interna	51.736.205.729,80	52.464.854.105,90	54.945.000.001,23	-
Externa	618.031.292,99	594.232.882,75	645.110.452,25	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	11.240.964.003,65	12.936.902.946,86	13.581.122.382,76	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	5.449.538.831,35	8.529.811.277,30	8.435.327.689,94	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.982.190.230,19	8.135.160.331,91	7.880.851.761,58	-
Demais Haveres Financeiros	776.586.424,72	1.057.264.178,41	1.058.957.333,98	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	309.237.823,56	662.613.233,02	504.481.405,62	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	58.145.662.195,09	57.466.178.658,21	60.735.905.146,30	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	29.145.784.576,55	30.441.133.021,66	31.291.874.832,15	-
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	218,20%	216,80%	221,05%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	199,50%	188,78%	194,09%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	34.974.941.491,86	36.529.359.625,99	37.550.249.798,58	-

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	52.354.237.022,79	53.059.086.988,65	55.590.110.453,48	-
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	364.472.248,24	362.753.328,63	360.708.030,29	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	364.472.248,24	362.753.328,63	360.708.030,29	-
Previdenciárias	298.590.477,57	297.015.110,39	295.355.512,16	-
Demais Contribuições Sociais	65.881.770,67	65.738.218,24	65.352.518,13	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	1.115.050.080,31	1.064.661.142,20	1.094.267.478,09	-
Interna	497.018.787,32	470.428.259,45	449.157.025,84	-
Externa	618.031.292,99	594.232.882,75	645.110.452,25	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	50.874.714.694,24	51.631.672.517,82	54.135.134.945,10	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	5.660.478.772,46	4.783.580.691,77	4.141.803.129,29	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.730.077.497,07	210.628.853,31	37.801.333,92	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	468.301.905,38	468.318.363,10	468.318.363,10	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Demais Dívidas	468.301.905,38	468.318.363,10	468.318.363,10	-
DEDUÇÕES (X)	17.764.746,26	15.220.769,80	13.099.203,79	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	210.870,61	325.120,51	286.486,26	-
Investimentos	18.099.032,62	15.441.685,57	13.281.411,58	-
Demais Haveres Financeiros	38.566,94	42.323,02	94.798,20	-
(-) Restos a Pagar Processados	583.723,91	588.359,30	563.492,25	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	450.537.159,12	453.097.593,30	455.219.159,31	-

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.

Notas:

- 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 e seu Fundo Municipal de Habitação - FMH e Fundação Teatro Municipal de São Paulo.
- No valor de Restos a Pagar Processados está sendo considerado o valor de R\$ 478.114.321,23 referente a empenhos liquidados e não pagos até Ago./12, relativos ao exercício de 2012.
- Foi incluída na consolidação da dívida a nova Operação de Crédito, Programa Nacional de Apoio à Gestão Adm. e Fiscal - PNAFM, assinada em 29/06/2012.

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%	199,50%	188,78%	194,09%	0,00%
% 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

Reinaldo Santinho Bueno de Souza
Diretor do Depto. de Haveres e Dívidas
CPF 012.529.018-79

Daniel Boer de Souza
Diretor do Depto. de Contadoria
CRC 1SP 237.021/O-2

Marcos de Barros Cruz
Secretário de Finanças e
Desenvolvimento Econômico
CPF 254.747.598-78

Fernando Haddad
Prefeito
CPF 052.331.178-86