

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: SAO BERNARDO DO CAMPO/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.523.239/0001-47

Exercício: 2009

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009

CVA: 2010020814032322400103

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

R\$ 1,00

CAMPO	CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2009		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7+8+14)	469.846.489,92	473.610.904,49	474.337.013,95	596.511.087,59
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	140.754.326,67	143.272.075,71	143.200.117,56	151.607.944,03
4	Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Demais Dívidas Contratuais	140.754.326,67	143.272.075,71	143.200.117,56	151.607.944,03
6	Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Operações de Crédito inferiores a 12 meses	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Parcelamentos de Dívidas = (9+10+13)	93.308.619,75	92.767.520,38	91.511.520,41	89.217.314,57
9	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
10	De Contribuições Sociais = (11+12)	93.308.619,75	92.767.520,38	91.511.520,41	89.217.314,57
11	Previdenciárias	84.897.230,63	84.665.131,65	83.640.234,60	27.948.647,47
12	Demais Contribuições Sociais	8.411.389,12	8.102.388,73	7.871.285,81	61.268.667,10
13	Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Outras Dívidas	235.783.543,50	237.571.308,40	239.625.375,98	355.685.828,99
15	DEDUÇÕES (II)¹ = (16+17-18)	195.596.623,10	362.466.267,34	405.822.718,88	324.174.684,36
16	Ativo Disponível	191.077.656,52	349.303.116,01	282.515.962,58	303.225.826,18
17	Haveres Financeiros	15.697.090,09	20.036.444,61	124.905.917,48	21.501.768,62
18	(-) Restos a Pagar Processados	11.178.123,51	6.873.293,28	1.599.161,18	552.910,44
19	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC = (20+21+22)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Insuficiência Financeira	-	-	-	-
22	Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
23	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	274.249.866,82	111.144.637,15	68.514.295,07	272.336.403,23
24	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.931.810.216,55	1.957.201.597,78	1.937.366.627,69	1.951.725.918,28
25	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	24,32	24,20	24,48	30,56
26	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	14,20	5,68	3,54	13,95
27	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>				2.342.071.101,94

CAMPO	CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	REGIME PREVIDENCIÁRIO		
			SALDO DO EXERCÍCIO DE 2009		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
28	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV) = (29+30)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
31	DEDUÇÕES (V)² = (32+33+34-35)	105.453.911,38	133.000.777,87	169.221.054,64	226.363.769,01
32	Ativo Disponível	105.453.911,38	133.000.777,87	122.493.401,37	183.104.077,28
33	Investimentos	0,00	0,00	18.414.200,20	43.259.691,73
34	Haveres Financeiros	0,00	0,00	28.313.453,07	0,00
35	(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: SAO BERNARDO DO CAMPO/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.523.239/0001-47

Exercício: 2009

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009

CVA: 2010020814032322400103

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

R\$ 1,00

36	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
37	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	-105.453.911,38	-133.000.777,87	-169.221.054,64	-226.363.769,01

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disp. mais os Hav. Financ. for menor que Restos a Pagar Proces., não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da Insuf. Financeira das Obrig. Não Integ. da Div. Consolidada - DC. Assim, quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" nessa linha.

² Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disp. mais os Hav. Financ. e os Investimentos for menor que Restos a Pagar Proces. os campos de DEDUÇÕES (V) deverão ser preenchidos com "-".

Fonte: Balancete Contábil

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 08/02/2010

LUIZ MARINHO
PREFEITO

JORGE ALANO SILVEIRA GARAGORRY
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC.: 1SP224675/O-9

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
TRAJETÓRIA DE AJUSTE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: SAO BERNARDO DO CAMPO/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.523.239/0001-47

Exercício: 2009

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009

CVA: 2010020814032322400103

CAMPO	TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO						
	Exercício Financeiro	2001			2002		
		DCL	Excedente ¹	Redutor	Quadrimestre		
				1°	2°	3°	
1	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2003			2004		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
3	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2005			2006		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
5	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2007			2008		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
7	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2009			2010		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
9	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2011			2012		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
11	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2013			2014		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
13	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	% Limite de Endividamento			0,00			0,00
CAMPO	Exercício Financeiro	2015			2016		
		Quadrimestre			Quadrimestre		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
15	% da DCL sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	% Limite de Endividamento			0,00			0,00

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.

Fonte: Balancete Contábil

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 08/02/2010

LUIZ MARINHO
PREFEITO

JORGE ALANO SILVEIRA GARAGORRY
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC.: 1SP224675/O-9