

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios | Padrao**

Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>Dívida Consolidada</b>	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.309.597.358,25	1.365.391.174,41	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	1.116.500.568,35	1.172.629.778,61	0,00	0,00
Interna	905.667.082,04	931.351.069,37		
Externa	210.833.486,31	241.278.709,24		
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 Vencidos e Não Pagos	0,00	0,00		
Outras Dívidas	193.096.789,90	192.761.395,80		
DEDUÇÕES (II)	201.076.528,47	371.537.885,55		
Disponibilidade de Caixa Bruta	266.690.979,56	387.166.574,67		
Demais Haveres Financeiros	1.147.497,20	313.826,67		
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	66.761.948,29	15.942.515,79		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.108.520.829,78	993.853.288,86	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2.892.921.437,13	2.941.198.052,88		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	45,27	46,42		
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	38,32	33,79		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	3.471.505.724,56	3.529.437.663,46		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	3.124.355.152,10	3.176.493.897,11		
<b>Detalhamento da Dívida Contratual</b>	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	1.116.500.568,35	1.172.629.778,61	0,00	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	324.293.294,42	323.154.875,87	0,00	0,00
De Tributos	216.354.775,45	216.177.747,69		
De Contribuições Sociais	106.008.602,77	105.417.646,99	0,00	0,00
Previdenciárias	44.892.463,43	43.169.944,74		
Demais Contribuições Sociais	61.116.139,34	62.247.702,25		
Do FGTS	1.929.916,20	1.559.481,19		
Com Instituição Não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	792.207.273,93	849.474.902,74	0,00	0,00
Interna	581.373.787,62	608.196.193,50		
Externa	210.833.486,31	241.278.709,24		
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)				
<b>Outros Valores Não Integrantes da DC</b>	-	-	-	-
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00		
Precatórios Posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00		
Insuficiência Financeira				
Depósitos	33.134.417,08	22.730.593,20		
RP Não-Processados de Exercícios Anteriores	186.427.560,27	49.317.052,23		
Antecipações de Receita Orçamentária - ARO				
<b>Dívida Consolidada Previdenciária</b>	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	461.044.662,79	459.844.323,42	0,00	0,00



Sistema de Informações  
Contábeis e Fiscais  
do Setor Público Brasileiro

TESOURO NACIONAL

**Relatório de Gestão Fiscal**

**Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP (Poder Executivo)**

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2015**

**Período de referência: 1º quadrimestre**

Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Passivo Atuarial	445.666.838,52	445.666.838,52		
Demais Dívidas	15.377.824,27	14.177.484,90		
DEDUÇÕES (X)	501.749.318,79	559.849.893,26	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.225.550,50	500.104,35		
Investimentos	496.085.674,42	512.566.648,68		
Demais Haveres Financeiros	4.477.584,97	46.783.140,23		
(-) Restos a Pagar Processados	39.491,10			
Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada	85.220,26	2.344,92		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-40.704.656,00	-100.005.569,84	0,00	0,00



Sistema de Informações  
Contábeis e Fiscais  
do Setor Público Brasileiro

**Relatório de Gestão Fiscal**

**Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP (Poder Executivo)**

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2015**

**Período de referência: 1º quadrimestre**

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios | Padrão**

Notas Explicativas	Valores
	30/04/2015
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	1) Incluso no valor dos Restos a Pagar Processados as liquidações dos Restos a Pagar Não Processados realizadas no decorrer do exercício que ainda não foram pagas 2) Os valores dos Demais Haveres Financeiros (Dívida Fiscal Líquida e Dívida Fiscal Líquida Previdenciária) não consideram os depósitos para pagamentos de precatórios junto ao Tribunal de Justiça em função de alteração no roteiro contábil específico 3) O valor dos Demais Haveres Financeiros (Dívida Fiscal Líquida Previdenciária) refere-se a Contribuições a Receber do RPPS de Servidores Ativos, Inativos e Pensionistas





Sistema de Informações  
Contábeis e Fiscais  
do Setor Público Brasileiro

**Relatório de Gestão Fiscal**

**Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP (Poder Executivo)**

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2015**

**Período de referência: 1º quadrimestre**

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios | Padrao**

Notas Explicativas	Valores
	30/04/2015
<b>Notas Explicativas</b>	-
Notas Explicativas	
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	





Sistema de Informações  
Contábeis e Fiscais  
do Setor Público Brasileiro

**Relatório de Gestão Fiscal**

**Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP (Poder Executivo)**

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2015**

**Período de referência: 1º quadrimestre**

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro - Estados, DF e Municípios | Padrao**

Notas Explicativas	Valores
	30/04/2015
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	

## Lista de Assinaturas

### Assinatura: 1

Digitally signed by VAGNER MINERVINO DA ROCHA  
Date: 2015.05.26 13:17:11 BRT  
Perfil: Responsável pelo Controle Interno  
Instituição: Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP

### Assinatura: 2

Digitally signed by PAULO JOSE DE ALMEIDA  
Date: 2015.05.26 13:20:33 BRT  
Perfil: Responsável pela Administração Financeira  
Instituição: Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP

### Assinatura: 3

Digitally signed by LUIZ MARINHO  
Date: 2015.05.26 15:05:38 BRT  
Perfil: Titular do Poder Executivo  
Instituição: Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo - SP