

**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: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

CVA: 2014012908283700103050

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	962.162.713,94	962.755.816,78	1.050.278.936,55	1.109.437.007,50
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	555.144.631,81	773.839.079,71	861.408.667,89	921.668.945,74
4	Interna	420.141.504,45	639.016.266,43	685.020.962,04	744.816.243,69
5	Externa	135.003.127,36	134.822.813,28	176.387.705,85	176.852.702,05
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Outras Dívidas	407.018.082,13	188.916.737,07	188.870.268,66	187.768.061,76
8	DEDUÇÕES (II)' = (9+10-11)	272.418.181,93	471.020.294,45	451.978.980,27	266.307.190,69
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	266.870.851,79	435.225.659,25	415.885.531,22	304.321.858,26
10	Demais Haveres Financeiros	41.966.447,86	36.901.619,16	36.849.298,56	17.061.383,90
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	36.419.117,72	1.106.983,96	755.849,51	55.076.051,47
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I-II)	689.744.532,01	491.735.522,33	598.299.956,28	843.129.816,81
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2.579.056.077,15	2.675.769.249,18	2.714.681.788,29	2.729.098.271,90
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	37,31	35,98	38,69	40,65
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	26,74	18,38	22,04	30,89
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%				3.274.917.926,28
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%				2.947.426.133,65

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
18	DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)	555.144.631,81	773.839.079,71	861.408.667,89	921.668.945,74
19	DÍVIDA DE PPP = (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (21+22+25+26)	113.407.541,03	328.680.087,28	326.806.054,47	327.269.101,61
21	De Tributos	0,00	217.734.921,91	217.400.717,20	217.329.537,35
22	De Contribuições Sociais = (23+24)	109.370.070,81	107.249.698,65	106.056.171,68	106.937.865,81
23	Previdenciárias	51.614.385,47	50.173.631,32	49.146.072,96	48.948.779,54
24	Demais Contribuições Sociais	57.755.685,34	57.076.067,33	56.910.098,72	57.989.086,27
25	Do FGTS	4.037.470,22	3.695.466,72	3.349.165,59	3.001.698,45
26	Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
27	DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA = (VII) = (28+29)	416.104.034,23	445.158.992,43	534.602.613,42	594.399.844,13
28	Interna.	306.733.963,42	310.336.179,15	358.214.907,57	417.547.142,08
29	Externa.	109.370.070,81	134.822.813,28	176.387.705,85	176.852.702,05
30	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS = (VIII)	25.633.056,55	0,00	0,00	0,00

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
31	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
32	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
33	DEPÓSITOS	854.160,13	0,00	0,00	30.242.132,51
34	RP PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.701.460,99	0,00	0,00	149.269.994,81
35	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	REGIME PREVIDENCIÁRIO				
	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre

**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: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

CVA: 2014012908283700103050

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

36	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (37+38)	11.350.245,39	396.756.787,01	396.756.787,01	401.153.071,21
37	Passivo Atuarial	0,00	385.406.541,62	385.406.541,62	390.242.827,86
38	Outras Dívidas	11.350.245,39	11.350.245,39	11.350.245,39	10.910.243,35
39	DEDUÇÕES (X) ¹ = (40+41+42-43)	408.730.691,43	412.055.280,26	426.324.320,47	413.019.493,45
40	Disponibilidade de Caixa Bruta	14.127.837,36	10.449.451,75	13.860.661,70	3.492.892,03
41	Investimentos	394.630.745,82	399.642.569,56	410.312.250,58	409.570.049,18
42	Demais Haveres Financeiros	0,00	1.963.258,95	2.151.408,19	0,00
43	(-) Restos a Pagar Processados	27.891,75	0,00	0,00	43.447,76
44	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	150.162,87
45	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX-X)	-397.380.446,04	-15.298.493,25	-29.567.533,46	-11.866.422,24

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos os Demais 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.

Fonte: Balancetes Contábeis e dados informados pelas entidades da Admin. Indireta

Nota: O valor de haveres financeiros até o 3º quadrimestre, nos campos 10 e 42, não considera os depósitos para pagamentos de precatórios junto ao Tribunal de Justiça, R\$ 55.125.541,07 e R\$ 3.552.394,77, respectivamente, em função de alteração no roteiro contábil específico.

SAO BERNARDO DO CAMPO, 29/01/2014

LUIZ MARINHO
PREFEITO

ALEXANDRE SOBREIRA CIALDINI
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
DIRETOR DEPTO. CONTABIL. E CONTROLADORIA

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
CHEFE DIVISÃO DE CONTABILIDADE

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
CHEFE DA SEÇÃO DE CONTABILIDADE
CRC.: 1SP261579/O-3

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE 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: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

CVA: 2014012908283700103050

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA													
CAMPO	1	Quadrimestre/Ano em que o ente excedeu o limite			Primeiro quadrimestre seguinte			Segundo quadrimestre seguinte			Terceiro quadrimestre seguinte		
		Limite Máximo (a)	% DCL (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite. (e) = (b - d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite (h) = (e)	% DCL (i)	Redutor Residual. (j) = (i - a)	Limite (k) = (a)	% DCL (l)
CAMPO	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - SITUAÇÃO ESPECIAL DE BAIXO CRESCIMENTO													
CAMPO	3	Quadrimestre/Ano em que o ente excedeu o limite			Primeiro e segundo quadrimestres seguintes			Terceiro e quarto quadrimestres seguintes			Quinto e sexto quadrimestres seguintes		
		Limite Máximo (a)	% DCL (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite (e) = (b - d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite. (h) = (e)	% DCL (i)	Redutor Residual. (j) = (i - a)	Limite (k) = (a)	% DCL (l)
CAMPO	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte:

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 29/01/2014

LUIZ MARINHO
PREFEITO

ALEXANDRE SOBREIRA CIALDINI
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
DIRETOR DEPTO. CONTABIL. E CONTROLADORIA

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
CHEFE DIVISÃO DE CONTABILIDADE

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
CHEFE DA SEÇÃO DE CONTABILIDADE
CRC.: ISP261579/O-3

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: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

CVA: 2014012908283700103050

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO							
CAMPO	Exercício Financeiro	2001			2002		
		3º Quadrimestre			Quadrimestre		
		DCL	Excedente ¹	Redutor	1º	2º	3º
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.
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		
		1º	2º	3º	1º.	2º.	3º.

**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: 2013

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013.

CVA: 2014012908283700103050

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:

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 29/01/2014

LUIZ MARINHO
PREFEITO

ALEXANDRE SOBREIRA CIALDINI
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
DIRETOR DEPTO. CONTABIL. E CONTROLADORIA

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
CHEFE DIVISÃO DE CONTABILIDADE

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
CHEFE DA SEÇÃO DE CONTABILIDADE
CRC.: 1SP261579/O-3