

**Relatório de Gestão Fiscal**

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

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2018**

**Período de referência: 3º quadrimestre**

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

Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>Dívida Consolidada</b>	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.614.756.641,67	1.677.012.939,29	1.900.223.686,92	2.060.210.224,62
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	1.443.972.247,15	1.516.307.254,83	1.758.106.849,33	1.912.977.416,69
Empréstimos	1.144.011.251,33	1.221.982.986,85	1.467.993.690,05	1.627.529.862,30
Internos	633.772.637,24	625.710.065,49	620.930.383,06	636.524.778,90
Externos	510.238.614,09	596.272.921,36	847.063.306,99	991.005.083,40
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	273.292.621,81	294.324.267,98	290.113.159,28	285.447.554,39
De Tributos	217.149.434,52	216.356.515,89	216.641.636,54	216.392.225,19
De Contribuições Previdenciárias	12.916.336,08	10.655.292,98	8.779.141,48	7.023.076,63
De Demais Contribuições Sociais	43.226.851,21	43.004.702,30	42.745.241,65	42.445.730,16
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira		24.307.756,81	21.947.139,61	19.586.522,41
Demais Dívidas Contratuais	26.668.374,01	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	170.784.394,52	160.705.684,46	142.116.837,59	147.232.807,93
DEDUÇÕES (II)	390.200.242,40	654.204.399,87	551.699.737,15	545.631.229,62
Disponibilidade de Caixa	390.138.344,25	625.493.885,05	529.530.034,73	530.653.896,55
Disponibilidade de Caixa Bruta	455.863.240,71	637.517.819,30	539.334.724,96	566.798.003,02
(-) Restos a Pagar Processados	65.724.896,46	12.023.934,25	9.804.690,23	36.144.106,47
Demais Haveres Financeiros	61.898,15	28.710.514,82	22.169.702,42	14.977.333,07
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.224.556.399,27	1.022.808.539,42	1.348.523.949,77	1.514.578.995,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	3.116.293.204,21	3.238.741.815,18	3.247.108.313,26	3.310.799.840,28
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	51,82	51,78	58,52	62,23
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	39,30	31,58	41,53	45,75
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	3.739.551.845,05	3.886.490.178,22	3.896.529.975,91	3.972.959.808,34
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	3.365.596.660,55	3.497.841.160,39	3.506.876.978,32	3.575.663.827,50
<b>Outros Valores Não Integrantes da DC</b>	-	-	-	-
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	1.069.134.982,41	1.069.134.982,41	1.069.134.982,41	1.286.835.191,53
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos e Consignações Sem Contrapartida	106.936.780,89	22.142.083,45	25.678.230,15	32.067.787,61
RP Não-Processados	84.749.512,53	65.833.381,79	36.549.804,65	238.156.130,29
Antecipações de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Apropriação de Depósitos Judiciais - LC 151/2015	0,00	129.362.495,30	88.977.373,26	85.624.891,49



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: 2018**

**Período de referência: 3º quadrimestre**

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

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2018
<b>Notas Explicativas</b>	-
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 e a inscrição dos Restos a Pagar Processados no exercício de referência. 2). Os valores dos Demais Haveres Financeiros não consideram os depósitos para pagamentos de precatórios junto ao Tribunal de Justiça em função de alteração no roteiro contábil específico.





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: 2018**

**Período de referência: 3º quadrimestre**

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

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2018
<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

TESOURO NACIONAL

**Relatório de Gestão Fiscal**

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

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2018**

**Período de referência: 3º quadrimestre**

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

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2018
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	-