

siconfi 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: 2024
	Período de referência: 3º quadrimestre

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

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.372.130.177,04	3.456.132.908,96	3.612.527.947,54	3.948.047.443,95
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	3.217.337.812,18	3.318.169.028,18	3.491.112.944,55	3.793.122.874,82
Empréstimos	2.397.456.920,03	2.484.990.947,91	2.648.909.073,98	2.942.882.852,85
Internos	955.201.008,11	961.940.463,16	946.804.946,26	1.074.982.519,10
Externos	1.442.255.911,92	1.523.050.484,75	1.702.104.127,72	1.867.900.333,75
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	819.880.892,15	833.178.080,27	842.203.870,57	850.240.021,97
De Tributos	6.600.679,00	6.279.022,59	5.920.399,53	5.529.542,71
De Contribuições Previdenciárias	776.120.555,66	792.097.726,99	802.083.747,97	811.160.216,95
De Demais Contribuições Sociais	35.338.681,94	34.801.330,69	34.199.723,07	33.550.262,31
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	1.820.975,55	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos	146.705.563,12	129.877.079,04	113.328.201,25	145.649.341,48
Outras Dívidas	8.086.801,74	8.086.801,74	8.086.801,74	9.275.227,65
DEDUÇÕES (II)	533.137.889,20	698.220.355,24	637.757.281,26	468.630.607,84
Disponibilidade de Caixa	507.195.457,82	657.032.442,85	580.020.491,08	432.181.129,15
Disponibilidade de Caixa Bruta	688.873.183,61	810.147.385,74	730.284.526,31	680.719.110,60
(-) Restos a Pagar Processados	47.579.902,18	11.678.118,06	8.321.000,58	79.323.298,79
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	134.097.823,61	141.436.824,83	141.943.034,65	169.214.682,66
Demais Haveres Financeiros	25.942.431,38	41.187.912,39	57.736.790,18	36.449.478,69
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.838.992.287,84	2.757.912.553,72	2.974.770.666,28	3.479.416.836,11
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	5.017.930.634,09	5.209.649.352,86	5.305.132.205,34	5.474.760.928,90
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	5.716.905,73	5.123.264,38	22.276.101,66	20.861.788,72
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	5.012.213.728,36	5.204.526.088,48	5.282.856.103,68	5.453.899.140,18
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (II/VI)	67,28	66,41	68,38	72,39
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	56,64	52,99	56,31	63,80
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	6.014.656.474,03	6.245.431.306,18	6.339.427.324,42	6.544.678.968,22
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	5.413.190.826,63	5.620.888.175,56	5.705.484.591,97	5.890.211.071,39
Outros Valores Não Integrantes da DC	-	-	-	-
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	254.837,41	254.837,41	254.837,41	269.680,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	32.716.644,62	32.716.644,62	32.204.967,51	44.330.514,29
Passivo Atuarial	2.187.468.283,79	2.187.468.283,79	2.187.468.283,79	2.187.468.283,79
RP Não-Processados	356.217.207,81	53.517.010,25	39.963.859,34	297.136.365,14
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



 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: 2024
	Período de referência: 3º quadrimestre

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Apropriação de Depósitos Judiciais	85.915.582,43	84.444.903,37	85.179.977,95	105.294.962,03

 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: 2024
	Período de referência: 3º quadrimestre

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

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2024
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 e a inscrição dos Restos a Pagar Processados no exercício de referência. 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.

[illegible]

 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: 2024
	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
	31/12/2024
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	