

**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: 2010

Período de referência: JANEIRO A AGOSTO DE 2010

CVA: 2010092016030274500102

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

R\$ 1,00

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010	
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	596.511.087,59	583.297.355,24	683.430.711,38
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	240.825.258,60	266.575.048,42	347.772.818,37
4	Interna	240.825.258,60	207.641.118,02	275.437.869,22
5	Externa	0,00	58.933.930,40	72.334.949,15
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00
7	Demais Dívidas	355.685.828,99	316.722.306,82	335.657.893,01
8	DEDUÇÕES (II) <sup>1</sup> = (9+10-11)	324.174.684,36	460.443.264,06	403.374.663,38
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	303.225.826,18	443.604.205,69	383.206.177,60
10	Demais Haveres Financeiros	21.501.768,62	21.442.353,27	21.444.840,16
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	552.910,44	4.603.294,90	1.276.354,38
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I-II)	272.336.403,23	122.854.091,18	280.056.048,00
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.951.725.918,28	2.053.492.212,70	2.164.424.694,29
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	30,56	28,41	31,58
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	13,95	5,98	12,94
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%			2.597.309.633,15

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010	
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
17	DÍVIDA DE PPP	0,00	0,00	0,00
18	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS = (19+20+23)	89.217.314,57	88.275.786,05	144.549.651,70
19	De Tributos	0,00	0,00	0,00
20	De Contribuições Sociais = (21+22)	89.217.314,57	88.275.786,05	144.549.651,70
21	Previdenciárias	27.948.647,47	27.307.118,95	83.980.984,60
22	Demais Contribuições Sociais	61.268.667,10	60.968.667,10	60.568.667,10
23	Do FGTS	0,00	0,00	0,00
24	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	151.607.944,03	178.299.262,37	203.223.166,67

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010	
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
25	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
26	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-
27	DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00
28	RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00
29	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00

CAMPO	REGIME PREVIDENCIÁRIO			
	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010	
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
30	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV) = (31+32)	0,00	0,00	0,00
31	Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00
32	Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00
33	DEDUÇÕES (V) <sup>2</sup> = (34+35+36-37)	226.363.769,01	266.696.732,21	279.580.519,77

**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: 2010

Período de referência: JANEIRO A AGOSTO DE 2010

CVA: 2010092016030274500102

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

R\$ 1,00

34	Disponibilidade de Caixa Bruta	183.104.077,28	217.499.801,88	230.383.589,44
35	Investimentos	43.259.691,73	49.196.930,33	49.196.930,33
36	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
37	(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00
38	<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
39	<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV-V)</b>	<b>-226.363.769,01</b>	<b>-266.696.732,21</b>	<b>-279.580.519,77</b>

<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta mais os Demais Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira". Assim, quando o cálculo de DEDUÇÕES (II)<sup>1</sup> for negativo, colocar um "-" nessa linha.

<sup>2</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta mais os Demais Haveres Financeiros e os Investimentos for menor que Restos a Pagar Processados, os campos de DEDUÇÕES (V)<sup>2</sup> deverão ser preenchidos com "-".

Fonte:

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 20/09/2010

\_\_\_\_\_  
LUIZ MARINHO

PREFEITO

CPF.: 008.848.518-85

\_\_\_\_\_  
JORGE ALANO SILVEIRA GARAGORRY

SECRETÁRIO DE FINANÇAS

CPF.: 006.994.348-66

\_\_\_\_\_  
JOSÉ AGNALDO BEGHINI DE CARVALHO

DIRETOR DO DEPTO DE CONTAB. E CONTROLADORIA

\_\_\_\_\_  
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 AJUSTE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

MUNICÍPIO: SAO BERNARDO DO CAMPO/SP - PODER EXECUTIVO

CNPJ: 46.523.239/0001-47

Exercício: 2010

Período de referência: JANEIRO A AGOSTO DE 2010

CVA: 2010092016030274500102

CAMPO	Exercício Financeiro	TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO					
		2001			2002		
		3º Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente <sup>1</sup>	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.
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		

<sup>1</sup> 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, 20/09/2010

\_\_\_\_\_  
LUIZ MARINHO  
PREFEITO  
CPF.: 008.848.518-85

\_\_\_\_\_  
JORGE ALANO SILVEIRA GARAGORRY  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS  
CPF.: 006.994.348-66

\_\_\_\_\_  
JOSÉ AGNALDO BEGHINI DE CARVALHO  
DIRETOR DO DEPTO DE CONTAB. E CONTROLADORIA

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