

**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 DEZEMBRO DE 2010

CVA: 2011021117221672000103

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	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	596.511.087,59	583.297.355,24	683.430.711,38	676.725.655,03
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	240.825.258,60	266.575.048,42	347.772.818,37	346.359.385,61
4	Interna	240.825.258,60	207.641.118,02	275.437.869,22	270.330.516,40
5	Externa	0,00	58.933.930,40	72.334.949,15	76.028.869,21
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Demais Dívidas	355.685.828,99	316.722.306,82	335.657.893,01	330.366.269,42
8	DEDUÇÕES (II) ¹ = (9+10-11)	324.174.684,36	460.443.264,06	403.374.663,38	288.425.068,44
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	303.225.826,18	443.604.205,69	383.206.177,60	266.915.948,45
10	Demais Haveres Financeiros	21.501.768,62	21.442.353,27	21.444.840,16	23.219.616,81
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	552.910,44	4.603.294,90	1.276.354,38	1.710.496,82
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I-II)	272.336.403,23	122.854.091,18	280.056.048,00	388.300.586,59
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1.951.725.918,28	2.053.492.212,70	2.164.424.694,29	2.253.901.832,60
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	30,56	28,41	31,58	30,02
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	13,95	5,98	12,94	17,23
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%				2.704.682.199,12

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
17	DÍVIDA DE PPP	0,00	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	116.474.164,04
19	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
20	De Contribuições Sociais = (21+22)	89.217.314,57	88.275.786,05	144.549.651,70	116.474.164,04
21	Previdenciárias	27.948.647,47	27.307.118,95	83.980.984,60	56.405.496,94
22	Demais Contribuições Sociais	61.268.667,10	60.968.667,10	60.568.667,10	60.068.667,10
23	Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	151.607.944,03	178.299.262,37	203.223.166,67	229.885.221,57

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2010		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
25	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
26	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
27	DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
28	RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
29	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 2010		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
30	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV) = (31+32)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	DEDUÇÕES (V) ² = (34+35+36-37)	226.363.769,01	266.696.732,21	279.580.519,77	307.883.019,27
34	Disponibilidade de Caixa Bruta	183.104.077,28	217.499.801,88	230.383.589,44	258.686.088,94
35	Investimentos	43.259.691,73	49.196.930,33	49.196.930,33	49.196.930,33
36	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00

**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 DEZEMBRO DE 2010

CVA: 2011021117221672000103

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

R\$ 1,00

37	(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
38	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
39	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV-V)	-226.363.769,01	-266.696.732,21	-279.580.519,77	-307.883.019,27

¹ 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)¹ for negativo, colocar um "-" nessa linha.

² 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)² deverão ser preenchidos com "-".

Fonte: Balancetes Contábeis e dados informados pelas entidades da administração indireta.

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 11/02/2011

LUIZ MARINHO
PREFEITO

JORGE ALANO SILVEIRA GARAGORRY
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
CHEFE DA 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 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 DEZEMBRO DE 2010

CVA: 2011021117221672000103

CAMPO	Exercício Financeiro	TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO					
		2001			2002		
		DCL	Excedente ¹	Redutor	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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		
		1°	2°	3°	1°	2°	3°
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, 11/02/2011

LUIZ MARINHO
PREFEITO

JORGE ALANO SILVEIRA GARAGORRY
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

VAGNER MINERVINO DA ROCHA
CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE

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