

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

| Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida  | Cálculo da Dívida Consolidada Líquida |                            |                       |                       |
|---|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR           | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|   |                                       | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>Dívida Consolidada</b>                                 | -                                     | -                          | -                     | -                     |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)                               | 1.309.597.358,25                      | 1.365.391.174,41           | 1.470.644.995,62      | -                     |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| Dívida Contratual   | 1.116.500.568,35                      | 1.172.629.778,61           | 1.279.004.738,34      | -                     |
| Interna   | 905.667.082,04                        | 931.351.069,37             | 980.128.530,22        | -                     |
| Externa   | 210.833.486,31                        | 241.278.709,24             | 298.876.208,12        | -                     |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 Vencidos e Não Pagos | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| Outras Dívidas  | 193.096.789,90                        | 192.761.395,80             | 191.640.257,28        | -                     |
| DEDUÇÕES (II)   | 201.076.528,47                        | 371.537.885,55             | 256.827.463,13        | -                     |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                            | 266.690.979,56                        | 387.166.574,67             | 264.149.860,57        | -                     |
| Demais Haveres Financeiros                                | 1.147.497,20                          | 313.826,67                 | 268.825,80            | -                     |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)       | 66.761.948,29                         | 15.942.515,79              | 7.591.223,24          | -                     |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)         | 1.108.520.829,78                      | 993.853.288,86             | 1.213.817.532,49      | -                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL                            | 2.892.921.437,13                      | 2.941.198.052,88           | 2.981.262.378,68      | -                     |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)                               | 45,27                                 | 46,42                      | 49,33                 | -                     |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)                            | 38,32                                 | 33,79                      | 40,71                 | -                     |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL           | 3.471.505.724,56                      | 3.529.437.663,46           | 3.577.514.854,42      | -                     |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)   | 3.124.355.152,10                      | 3.176.493.897,11           | 3.219.763.368,97      | -                     |
| <b>Detalhamento da Dívida Contratual</b>                  | -                                     | -                          | -                     | -                     |
| DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)              | 1.116.500.568,35                      | 1.172.629.778,61           | 1.279.004.738,34      | -                     |
| DÍVIDA DE PPP (V)   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)                              | 324.293.294,42                        | 323.154.875,87             | 322.835.595,59        | -                     |
| De Tributos   | 216.354.775,45                        | 216.177.747,69             | 216.172.892,48        | -                     |
| De Contribuições Sociais                                  | 106.008.602,77                        | 105.417.646,99             | 105.477.216,77        | -                     |
| Previdenciárias   | 44.892.463,43                         | 43.169.944,74              | 41.910.675,48         | -                     |
| Demais Contribuições Sociais                              | 61.116.139,34                         | 62.247.702,25              | 63.566.541,29         | -                     |
| Do FGTS   | 1.929.916,20                          | 1.559.481,19               | 1.185.486,34          | -                     |
| Com Instituição Não Financeira                            | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)                   | 792.207.273,93                        | 849.474.902,74             | 956.169.142,75        | -                     |
| Interna   | 581.373.787,62                        | 608.196.193,50             | 657.292.934,63        | -                     |
| Externa   | 210.833.486,31                        | 241.278.709,24             | 298.876.208,12        | -                     |
| DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)                         | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| <b>Outros Valores Não Integrantes da DC</b>               | -                                     | -                          | -                     | -                     |
| Precatórios Anteriores a 05/05/2000                       | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000                      | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| Insuficiência Financeira                                  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| Depósitos   | 33.134.417,08                         | 22.730.593,20              | 28.073.377,22         | -                     |
| RP Não-Processados de Exercícios Anteriores               | 186.427.560,27                        | 49.317.052,23              | 23.332.879,62         | -                     |
| Antecipações de Receita Orçamentária - ARO                | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00                  | -                     |
| <b>Dívida Consolidada Previdenciária</b>                  | -                                     | -                          | -                     | -                     |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)                    | 461.044.662,79                        | 459.844.323,42             | 492.736.214,39        | -                     |



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: 2015**

**Período de referência: 2º quadrimestre**

| Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida  | Cálculo da Dívida Consolidada Líquida |                            |                       |                       |
|---|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR           | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|   |                                       | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| Passivo Atuarial  | 445.666.838,52                        | 445.666.838,52             | 479.378.040,89        |                       |
| Demais Dívidas  | 15.377.824,27                         | 14.177.484,90              | 13.358.173,50         |                       |
| DEDUÇÕES (X)  | 501.749.318,79                        | 559.849.893,26             | 579.255.288,16        |                       |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                            | 1.225.550,50                          | 500.104,35                 | 509.883,10            |                       |
| Investimentos   | 496.085.674,42                        | 512.566.648,68             | 549.358.662,54        |                       |
| Demais Haveres Financeiros                                | 4.477.584,97                          | 46.783.140,23              | 29.386.742,52         |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados                            | 39.491,10                             | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada          | 85.220,26                             | 2.344,92                   | 0,00                  |                       |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X) | -40.704.656,00                        | -100.005.569,84            | -86.519.073,77        |                       |



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: 2015**

**Período de referência: 2º quadrimestre**

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

| Notas Explicativas | Valores  |
|--------------------|--|
|                    | 31/08/2015   |
| 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. Incluso, também, os Restos a Pagar Não Processados em Liquidação.<br>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.<br>3) O valor dos Demais Haveres Financeiros (Dívida Fiscal Líquida Previdenciária) refere-se a Contribuições a Receber do RPPS de Servidores Ativos, Inativos e Pensionistas. |



**Relatório de Gestão Fiscal**

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

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2015**

**Período de referência: 2º quadrimestre**

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

| Notas Explicativas  | Valores    |
|---|------------|
|   | 31/08/2015 |
| <b>Notas Explicativas</b>   | -          |
| Notas Explicativas  | -          |
| Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno | -          |

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

| Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro | Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro            |
|--|---|
|  | Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro<br>% da DCL sobre a RCL |
| <b>2001 - 3º Quadrimestre</b>  | -   |
| DCL  |   |
| Excedente  |   |
| Redutor  |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2002 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2003 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2004 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2005 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2006 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2007 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2008 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2009 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2010 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2011 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2012 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2013 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |

**Relatório de Gestão Fiscal**

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

**Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**

**CNPJ:**

**Exercício: 2015**

**Período de referência: 2º quadrimestre**

| Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro | Tabela 2.2 - Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro            |
|--|---|
|  | Trajetória de Ajuste da Dívida Consolidada Líquida em cada Exercício Financeiro<br>% da DCL sobre a RCL |
| <b>2014 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2015 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |
| <b>2016 - Quadrimestre</b>   | -   |
| 1º   |   |
| 2º   |   |
| 3º   |   |
| % Limite de Endividamento  |   |

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

| Notas Explicativas        | Valores    |
|---------------------------|------------|
|                           | 31/08/2015 |
| <b>Notas Explicativas</b> | -          |
| Notas Explicativas        |            |