

**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: 2012

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

CVA: 2013022017542300103513

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

R\$ 1,00

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) = (2+3+6+7)	873.176.798,28	898.726.309,97	939.984.345,40	962.162.713,94
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual = (4+5)	488.546.039,02	528.511.573,60	531.388.248,05	555.144.631,81
4	Interna	369.607.472,78	414.978.059,01	396.635.688,91	420.141.504,45
5	Externa	118.938.566,24	113.533.514,59	134.752.559,14	135.003.127,36
6	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Outras Dívidas	384.630.759,26	370.214.736,37	408.596.097,35	407.018.082,13
8	DEDUÇÕES (II)' = (9+10-11)	169.243.387,41	266.489.408,32	281.125.167,18	272.418.181,93
9	Disponibilidade de Caixa Bruta	239.054.026,46	246.438.191,88	258.412.030,45	266.870.851,79
10	Demais Haveres Financeiros	25.745.728,81	23.832.466,60	24.753.453,98	41.966.447,86
11	(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	95.556.367,86	3.781.250,16	2.040.317,25	36.419.117,72
12	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I-II)	703.933.410,87	632.236.901,65	658.859.178,22	689.744.532,01
13	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	2.319.520.222,86	2.277.891.106,59	2.457.643.979,27	2.579.056.077,15
14	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	37,64	39,45	38,25	37,31
15	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	30,35	27,76	26,81	26,74
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%				3.094.867.292,58

CAMPO	DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
17	<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV) = (V+VI+VII+VIII)</b>	488.546.039,02	528.511.573,60	531.388.248,05	555.144.631,81
18	DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI) = (20+21+24+25)	112.701.819,59	117.156.291,92	110.456.522,85	113.407.541,03
20	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
21	De Contribuições Sociais = (22+23)	112.701.819,59	117.156.291,92	110.456.522,85	109.370.070,81
22	Previdenciárias	54.182.888,41	55.360.230,09	52.167.662,43	51.614.385,47
23	Demais Contribuições Sociais	58.518.931,18	61.796.061,83	58.288.860,42	57.755.685,34
24	Do FGTS	0,00	0,00	0,00	4.037.470,22
25	Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
26	<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII) = (27+28)</b>	0,00	411.355.281,68	420.931.725,20	416.104.034,23
27	Interna.	0,00	297.821.767,09	286.179.166,06	306.733.963,42
28	Externa.	0,00	113.533.514,59	134.752.559,14	109.370.070,81
29	<b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>	375.844.219,43	0,00	0,00	25.633.056,55

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
30	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
31	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
32	DEPÓSITOS	0,00	0,00	588.671,30	854.160,13
33	RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	166.951,39	9.701.460,99
34	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 2012		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre

**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: 2012

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

CVA: 2013022017542300103513

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

R\$ 1,00

35	DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (36+37)	0,00	0,00	0,00	11.350.245,39
36	Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Outras Dívidas.	0,00	0,00	0,00	11.350.245,39
38	DEDUÇÕES (X) <sup>2</sup> = (39+40+41-42)	320.354.339,30	348.848.049,60	368.645.509,21	408.730.691,43
39	Disponibilidade de Caixa Bruta	320.354.339,30	348.848.049,60	368.645.509,21	14.127.837,36
40	Investimentos	0,00	0,00	0,00	394.630.745,82
41	Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
42	(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	27.891,75
43	OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
44	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX-X)	-320.354.339,30	-348.848.049,60	-368.645.509,21	-397.380.446,04

<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 (X)<sup>2</sup> deverão ser preenchidos com "-".

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

Nota: O presente demonstrativo retificado será publicado na edição do dia 22/02/2013 do Jornal Notícias do Município com a chave de transmissão CVA indicada acima.

SAO BERNARDO DO CAMPO, 20/02/2013

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

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

\_\_\_\_\_  
VAGNER MINERVINO DA ROCHA  
DIRETOR DEPTO. CONTABIL. E CONTROLADORIA  
CPF.: 119.470.188-41

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES  
CHEFE DIVISÃO DE CONTABILIDADE  
CPF.: 251.045.388-26

\_\_\_\_\_  
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 RETORNO AO LIMITE 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: 2012

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

CVA: 2013012814480200103259

R\$ 1,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA												
CAMPO	Quadrimestre/Ano em que o ente excedeu o limite			Primeiro quadrimestre seguinte			Segundo quadrimestre seguinte			Terceiro quadrimestre seguinte		
1												
CAMPO	Limite Máximo (a)	% DCL (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite. (e) = (b - d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite (h) = (e)	% DCL (i)	Redutor Residual. (j) = (i - a)	Limite (k) = (a)	% DCL (l)
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - SITUAÇÃO ESPECIAL DE BAIXO CRESCIMENTO												
CAMPO	Quadrimestre/Ano em que o ente excedeu o limite			Primeiro e segundo quadrimestres seguintes			Terceiro e quarto quadrimestres seguintes			Quinto e sexto quadrimestres seguintes		
3												
CAMPO	Limite Máximo (a)	% DCL (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25 * c)	Limite (e) = (b - d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite. (h) = (e)	% DCL (i)	Redutor Residual. (j) = (i - a)	Limite (k) = (a)	% DCL (l)
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte:

Nota:

SAO BERNARDO DO CAMPO, 28/01/2013

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

\_\_\_\_\_  
CARLOS ROBERTO PUCA LATINI DE MILITA  
RESP. PELO EXP. DA SECRETARIA DE FINANÇAS  
CPF.: 281.284.268-77

\_\_\_\_\_  
VAGNER MINERVINO DA ROCHA  
DIRETOR DEPTO. CONTABIL. E CONTROLADORIA  
CPF.: 119.470.188-41

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES  
CHEFE DIVISÃO DE CONTABILIDADE  
CPF.: 251.045.388-26

\_\_\_\_\_  
MARIA ISABEL DA SILVA COSTA  
CHEFE DA SEÇÃO DE CONTABILIDADE  
CRC.: ISP261579/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: 2012

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

CVA: 2013012814480200103259

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO							
CAMPO	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.

**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: 2012

Período de referência: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

CVA: 2013012814480200103259

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 de 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, 28/01/2013

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

\_\_\_\_\_  
CARLOS ROBERTO PUCA LATINI DE MILITA  
RESP. PELO EXP. DA SECRETARIA DE FINANÇAS  
CPF.: 281.284.268-77

\_\_\_\_\_  
VAGNER MINERVINO DA ROCHA  
DIRETOR DEPTO. CONTABIL. E CONTROLADORIA  
CPF.: 119.470.188-41

\_\_\_\_\_  
ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES  
CHEFE DIVISÃO DE CONTABILIDADE  
CPF.: 251.045.388-26

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