



**CIDADE DE
SÃO PAULO
FAZENDA**

Subsecretaria do Tesouro Municipal
Departamento de Contadoria

TID 18399156

DOCREC
295/2019

Ofício SF/SUTEM/DECON G n.º 040/19

São Paulo, 29 de maio de 2019.

Senhor Presidente,

Servimo-nos do presente para encaminhar a Vossa Excelência os demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO e do Relatório da Gestão Fiscal - RGF, referente ao 2º Bimestre/19 e 1º Quadrimestre/19, com valores definitivos, de acordo com a Lei Complementar nº 101 de 04/05/2000 e Portaria STN nº 389, de 14 de junho de 2018.

RREO - 2º Bimestre/19

- Anexo 1 - Balanço Orçamentário;
- Anexo 2 - Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção;
- Anexo 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida;
- Anexo 6 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal;
- Anexo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão;
- Anexo 13 - Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas e
- Anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária.

RGF - 1º Quadrimestre/19

- Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Legislativo, Executivo e Consolidado);
- Anexo 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida;
- Anexo 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores;
- Anexo 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito e
- Anexo 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal.

Atenciosamente,

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor Técnico

Excelentíssimo Senhor Presidente
EDUARDO TUMA
Câmara Municipal de São Paulo – CMSP
Viaduto Jacareí, 100
Bela Vista
São Paulo - SP

Câmara Municipal de São Paulo
Gabinete da Presidência

Data 30 / 05 / 19

Horas 13:38

Giovanna Gomes

CMSP 58A.6 Unidade Protocolo 30/05/2019 09:50 289964

[Faint handwritten notes at the bottom of the page]

الحمد لله الذي جعلنا من عباده الصالحين

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2019 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, Inciso I, alíneas "a" e "b" do Inciso II e §1º)

RECEITAS								PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (e)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
										No Bimestre (b)	% (b/b)	Até o Bimestre (c)	% (c/b)	(a-c)
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)								58.380.927.621,00	58.380.927.621,00	9.202.535.527,55	15,76	20.676.720.731,26	35,42	37.704.206.889,74
RECEITAS CORRENTES								53.907.597.436,00	53.907.597.436,00	8.649.047.338,83	16,04	19.982.582.167,57	37,07	33.925.015.268,43
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA								31.700.093.086,00	31.700.093.086,00	5.067.037.648,14	15,98	11.905.467.147,67	37,56	19.794.625.938,33
Impostos								31.244.779.691,00	31.244.779.691,00	5.004.584.304,43	16,02	11.780.086.383,68	37,70	19.464.693.307,32
Taxas								454.433.706,00	454.433.706,00	62.378.976,38	13,73	125.225.041,56	27,56	329.208.664,44
Contribuição de Melhoria								879.689,00	879.689,00	74.367,33	8,45	155.722,43	17,70	723.966,57
CONTRIBUIÇÕES								2.049.210.414,00	2.049.210.414,00	363.362.421,18	17,73	684.176.787,40	33,39	1.365.033.626,60
Contribuições Sociais								1.473.314.352,00	1.473.314.352,00	265.134.512,93	18,00	497.493.696,40	33,77	975.820.655,60
Contribuições Econômicas								-	-	-	-	-	-	-
Contribuições P/o Custeio do Serv.de Iluminação Pública								575.896.062,00	575.896.062,00	98.227.908,25	17,06	186.683.091,00	32,42	389.212.971,00
RECEITA PATRIMONIAL								1.074.795.395,00	1.074.795.395,00	177.024.275,46	16,47	309.688.014,55	28,81	765.107.380,45
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado								136.854.271,00	136.854.271,00	27.784.283,40	20,30	44.549.791,27	32,55	92.304.479,73
Valores Mobiliários								782.772.704,00	782.772.704,00	114.277.297,97	14,80	201.350.737,45	25,72	581.421.966,55
Delegação de Serv.Públicos Mediante a Concessão e Permissão								146.066.320,00	146.066.320,00	33.574.538,07	22,99	61.835.422,56	42,33	84.230.897,44
Exploração de Recursos Naturais								7.400.000,00	7.400.000,00	1.385.934,22	18,73	1.944.505,68	26,28	5.455.494,32
Cessão de Direitos								502.100,00	502.100,00	-	-	-	-	502.100,00
Demais Receitas Patrimoniais								1.200.000,00	1.200.000,00	2.221,80	0,19	7.557,59	0,63	1.192.442,41
RECEITA INDUSTRIAL								-	-	-	-	-	-	-
Receita da Indústria de Transformação								-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS								202.886.811,00	202.886.811,00	37.998.032,40	18,73	73.437.828,59	36,20	129.448.982,41
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais								49.862.539,00	49.862.539,00	12.678.849,55	25,43	24.180.137,71	48,49	25.682.401,29
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e Transporte								28.000.000,00	28.000.000,00	4.992.333,87	-	9.653.459,79	34,48	18.346.540,21
Serviços e Atividades Referentes à Saúde								-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras								1.665.000,00	1.665.000,00	259.548,10	-	458.760,73	27,55	1.206.239,27
Outros Serviços								123.359.272,00	123.359.272,00	20.067.300,88	16,27	39.145.470,36	31,73	84.213.801,64
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES								16.043.279.574,00	16.043.279.574,00	2.708.260.478,85	16,88	6.363.033.712,80	39,66	9.680.245.861,20
Transferências da União e de suas Entidades								3.254.171.730,00	3.254.171.730,00	508.163.536,28	15,62	985.976.078,77	30,30	2.268.195.651,23
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades								8.374.117.747,00	8.374.117.747,00	1.416.940.933,33	16,92	3.673.479.331,41	43,67	4.700.638.415,59
Transferências de Instituições Privadas								9.826.520,00	9.826.520,00	-	-	-	-	9.826.520,00
Transferências de Instituições Públicas								4.291.108.577,00	4.291.108.577,00	781.980.933,07	18,22	1.702.099.306,10	39,67	2.589.009.270,90
Transferências de Pessoas Físicas								114.055.000,00	114.055.000,00	1.175.076,17	1,03	1.478.996,52	1,30	112.576.003,48
OUTRAS RECEITAS CORRENTES								2.837.332.156,00	2.837.332.156,00	295.364.482,80	10,41	646.778.676,56	22,80	2.190.553.479,44
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais								2.391.404.112,00	2.391.404.112,00	226.162.050,55	9,46	515.314.425,90	21,55	1.876.089.686,10
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos								15.234.390,00	15.234.390,00	8.814.449,74	57,86	12.140.376,87	79,69	3.094.013,13
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim.Público								116.415,00	116.415,00	-	-	-	-	116.415,00
Demais Receitas Correntes Diversas								430.577.239,00	430.577.239,00	60.387.982,51	14,02	119.323.873,79	27,71	311.253.365,21
RECEITAS DE CAPITAL								4.473.330.185,00	4.473.330.185,00	553.488.188,72	12,37	694.138.563,69	15,52	3.779.191.621,31
OPERAÇÕES DE CRÉDITO								567.214.473,00	567.214.473,00	-	-	6.528.928,77	1,15	560.685.544,23
Operações de Crédito - Mercado Interno								448.957.978,00	448.957.978,00	-	-	-	-	448.957.978,00
Operações de Crédito - Mercado Externo								118.256.495,00	118.256.495,00	-	-	6.528.928,77	1,45	118.256.495,00
ALIEÇÃO DE BENS								1.373.540.082,00	1.373.540.082,00	2.156.441,97	0,16	2.843.941,97	0,21	1.370.696.140,03
Alienação de Bens Móveis								300.113.000,00	300.113.000,00	5.200,00	0,00	692.700,00	0,23	299.420.300,00
Alienação de Bens Imóveis								1.073.427.082,00	1.073.427.082,00	2.151.241,97	0,20	2.151.241,97	0,20	1.071.275.840,03
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS								26.600.000,00	26.600.000,00	3.944.487,56	14,83	8.121.409,11	30,53	18.478.590,89
Amortizações de Empréstimos								26.600.000,00	26.600.000,00	3.944.487,56	14,83	8.121.409,11	30,53	18.478.590,89
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL								1.421.555.985,00	1.421.555.985,00	129.953.814,46	9,14	143.508.043,58	10,10	1.278.047.941,42
Transferências da União e de suas Entidades								791.851.625,00	791.851.625,00	1.215.482,05	0,15	1.342.823,05	0,17	790.508.801,95
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades								566.704.360,00	566.704.360,00	128.738.332,41	22,72	142.165.220,53	25,09	424.539.139,47
Transferências de Instituições Privadas								63.000.000,00	63.000.000,00	-	-	-	-	63.000.000,00
Transferências de Instituições Públicas								-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas								-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL								1.084.419.645,00	1.084.419.645,00	417.433.444,73	38,49	533.136.240,26	49,16	551.283.404,74
Receitas de Alienação de Cepac								-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital								1.084.419.645,00	1.084.419.645,00	417.433.444,73	38,49	533.136.240,26	49,16	551.283.404,74
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)								2.120.174.828,00	2.120.174.828,00	357.730.944,82	16,87	678.856.445,65	32,02	1.441.318.382,35
Receita Intra Orçamentária - Corrente								2.112.174.828,00	2.112.174.828,00	357.730.944,82	16,94	677.884.629,65	32,09	1.434.290.198,35
Receita Intra Orçamentária - Capital								8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15	7.028.184,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)								60.501.102.449,00	60.501.102.449,00	9.560.266.472,37	15,80	21.355.577.176,91	35,30	39.145.525.272,09
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)								-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno								-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária								-	-	-	-	-	-	-
Contratual								-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo								-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária								-	-	-	-	-	-	-
Contratual								-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)								60.501.102.449,00	60.501.102.449,00	9.560.266.472,37	15,80	21.355.577.176,91	35,30	39.145.525.272,09
DEFICIT (VI)								-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)								60.501.102.449,00	60.501.102.449,00	9.560.266.472,37	15,80	21.355.577.176,91	35,30	39.145.525.272,09
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES								62.347.607,00	332.994.019,30	-	-	270.646.412,30	-	-
Recursos Arrecados em Exercícios Anteriores								62.347.607,00	332.994.019,30	-	-	270.646.412,30	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais:								-	270.646.412,30	-	-	-	-	-

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (e)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre	% (b/b)	Até o Bimestre (c)	% (c/b)	
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	2.120.174.828,00	2.120.174.828,00	357.730.944,82	16,87	678.856.445,65	32,02	1.441.318.382,35
RECEITAS CORRENTES	2.112.174.828,00	2.112.174.828,00	357.730.944,82	16,94	677.884.629,65	32,09	1.434.290.198,35
CONTRIBUIÇÕES	2.090.618.704,00	2.090.618.704,00	356.622.925,05	17,06	576.665.014,54	32,37	1.413.953.689,46
Contribuições Sociais	2.090.618.704,00	2.090.618.704,00	356.622.925,05	17,06	576.665.014,54	32,37	1.413.953.689,46
RECEITA PATRIMONIAL	142.400,00	142.400,00	25.497,38	17,91	50.994,76	35,81	91.405,24
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	142.400,00	142.400,00	25.497,38	17,91	50.994,76	35,81	91.405,24
RECEITA DE SERVIÇOS	18.741.724,00	18.741.724,00	983.734,51	5,25	983.734,51	5,25	17.757.989,49
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	8.500.000,00	8.500.000,00	766.522,15	9,02	766.522,15	9,02	7.733.477,85
Outros Serviços	10.241.724,00	10.241.724,00	217.212,36	2,12	217.212,36	2,12	10.024.511,64
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.672.000,00	2.672.000,00	98.787,88	3,70	184.885,84	6,92	2.487.114,16
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.672.000,00	2.672.000,00	98.787,88	3,70	184.885,84	6,92	2.487.114,16
RECEITAS DE CAPITAL	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15	7.028.184,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15	7.028.184,00

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (e)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (d-c)
			Até o Bimestre		Até o Bimestre		
			No Bimestre (b)	% (b/b)	No Bimestre (c)	% (c/b)	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	2.120.174.828,00	2.120.174.828,00	357.730.944,82	16,87	678.856.445,65	32,02	1.441.318.382,35
RECEITAS CORRENTES	2.112.174.828,00	2.112.174.828,00	357.730.944,82	16,94	677.884.629,65	32,09	1.434.290.198,35
CONTRIBUIÇÕES	2.090.618.704,00	2.090.618.704,00	356.622.925,05	17,06	676.665.014,54	32,37	1.413.953.689,46
Contribuições Sociais	2.090.618.704,00	2.090.618.704,00	356.622.925,05	17,06	676.665.014,54	32,37	1.413.953.689,46
RECEITA PATRIMONIAL	142.400,00	142.400,00	25.497,38	17,91	50.994,76	35,81	91.405,24
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	142.400,00	142.400,00	25.497,38	17,91	50.994,76	35,81	91.405,24
RECEITA DE SERVIÇOS	18.741.724,00	18.741.724,00	983.734,51	5,25	983.734,51	5,25	17.757.989,49
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	8.500.000,00	8.500.000,00	766.522,15	9,02	766.522,15	9,02	7.733.477,85
Outros Serviços	10.241.724,00	10.241.724,00	217.212,36	2,12	217.212,36	2,12	10.024.511,64
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.672.000,00	2.672.000,00	98.787,88	3,70	184.885,84	6,92	2.487.114,16
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.672.000,00	2.672.000,00	98.787,88	3,70	184.885,84	6,92	2.487.114,16
RECEITAS DE CAPITAL	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15	7.028.184,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15	7.028.184,00

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2019 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, inciso 1, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	58.451.275.228,00	58.706.597.094,95	7.412.961.753,47	29.977.502.703,36	28.729.094.391,59	8.426.072.941,92	15.482.340.469,72	43.224.256.625,23	14.982.825.966,10
DESPESAS CORRENTES	49.868.123.795,00	49.905.034.128,95	6.389.180.351,61	26.599.348.517,85	23.305.685.611,10	7.868.945.191,33	14.423.662.619,66	35.481.371.509,29	13.943.063.961,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.497.581.879,00	22.512.179.928,31	3.358.927.085,68	7.200.671.238,51	15.311.508.689,80	3.365.613.890,83	6.701.971.534,56	15.810.208.393,75	6.695.993.417,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.186.111.509,00	1.186.111.509,00	474.605,30	1.144.197.191,87	41.914.317,13	188.337.277,23	381.629.797,53	804.481.711,47	381.629.797,53
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	26.184.430.407,00	26.206.742.691,64	3.029.778.660,63	18.254.480.087,47	7.952.262.604,17	4.314.994.023,27	7.340.061.287,57	18.866.681.404,07	6.865.440.746,60
DESPESAS DE CAPITAL	8.583.150.433,00	8.801.561.966,00	1.023.781.401,86	3.378.154.185,51	5.423.407.780,49	557.127.750,59	1.058.677.850,06	7.742.884.115,94	1.039.762.004,29
INVESTIMENTOS	5.951.699.888,00	6.076.112.421,00	1.020.923.028,14	1.211.161.690,25	4.864.950.770,75	216.595.070,10	321.971.769,82	5.754.140.651,18	303.115.722,07
INVERSÕES FINANCEIRAS	124.463.112,00	218.462.112,00	2.008.741,00	2.008.741,00	216.453.371,00	2.008.741,00	2.008.741,00	216.453.371,00	2.008.741,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.506.987.433,00	2.506.987.433,00	849.632,72	2.164.983.794,26	342.003.638,74	338.523.939,49	734.697.339,24	1.772.290.093,76	734.637.541,22
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000,00	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	1.000,00	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	2.112.174.828,00	2.127.499.373,35	47.013.758,56	2.010.077.182,93	117.422.190,42	367.156.096,18	687.237.357,05	1.440.262.016,30	677.075.226,98
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CORRENTE	2.109.485.015,00	2.112.421.245,35	33.384.477,56	1.996.447.901,93	115.973.343,42	367.156.096,18	687.237.357,05	1.425.183.888,30	677.075.226,98
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CAPITAL	2.689.813,00	15.078.128,00	13.629.281,00	13.629.281,00	1.448.847,00	-	-	15.078.128,00	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	60.563.450.056,00	60.834.096.468,30	7.459.975.512,03	31.987.579.886,29	28.846.516.582,01	8.793.229.038,10	16.169.577.826,77	44.664.518.641,53	15.659.901.193,08
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	60.563.450.056,00	60.834.096.468,30	7.459.975.512,03	31.987.579.886,29	28.846.516.582,01	8.793.229.038,10	16.169.577.826,77	44.664.518.641,53	15.659.901.193,08
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	60.563.450.056,00	60.834.096.468,30	7.459.975.512,03	31.987.579.886,29	28.846.516.582,01	8.793.229.038,10	16.169.577.826,77	44.664.518.641,53	15.659.901.193,08
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FONTE: Lei Mun. nº 17.021, de 27/12/18 (estima receita e fixa despesa para exercício de 2019) e SGP.

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)		
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	2.112.174.828,00	2.127.499.373,35	47.013.758,56	2.010.077.182,93	117.422.190,42	367.156.096,18	687.237.357,05	1.440.262.016,30	677.075.226,98
DESPESAS CORRENTES	2.109.485.015,00	2.112.421.245,35	33.384.477,56	1.996.447.901,93	115.973.343,42	367.156.096,18	687.237.357,05	1.425.183.888,30	677.075.226,98
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.090.474.704,00	2.090.474.704,00	33.363.477,56	1.988.143.588,23	102.331.115,77	366.783.346,31	686.832.854,47	1.403.641.849,53	676.687.619,54
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.010.311,00	21.946.541,35	21.000,00	8.304.313,70	13.642.227,65	372.749,87	404.502,58	21.542.038,77	387.607,44
DESPESAS DE CAPITAL	2.689.813,00	15.078.128,00	13.629.281,00	13.629.281,00	1.448.847,00	-	-	15.078.128,00	-
INVESTIMENTOS	2.689.813,00	15.078.128,00	13.629.281,00	13.629.281,00	1.448.847,00	-	-	15.078.128,00	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Notas:

- 1 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 5.127.202.255,86, foi utilizado o valor de R\$ 270.646.412,30 até o bimestre, para abertura de Créditos Adicionais.
- 2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta (PMSP) e da Adm. Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM)
- 3 - No Período em referência há um congelamento de R\$ 4.248.488.937,92 nas Despesas representando 6,98% sobre a Despesa Atualizada
- 4 - Os Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores, foram classificados em Saldos de Exercícios Anteriores, a fim de demonstrar o equilíbrio da Lei Orçamentária

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2019 / Bimestre Março - Abril

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (b/total b)	
DESPESAS (Exceto Intra-Orçamentárias) (1)	58.451.275.228,00	58.706.597.094,95	7.412.961.753,47	29.977.502.703,36	93,72	28.729.094.391,59	8.426.072.941,92	15.482.340.469,72	95,75	43.224.256.625,23
LEGISLATIVA	911.165.249,00	910.926.130,53	41.102.226,40	632.744.589,46	1,98	278.181.541,07	108.391.091,61	213.334.513,11	1,32	697.591.617,42
Ação Legislativa	592.063.000,00	591.823.881,53	3.070.486,94	514.787.329,33	1,61	77.036.552,20	71.944.532,18	141.612.322,98	0,88	450.211.558,55
Controle Externo	251.741.249,00	251.484.249,00	32.718.552,27	77.467.602,80	0,24	174.016.646,20	34.058.938,55	67.592.241,18	0,42	183.892.007,82
Administração Geral	42.346.000,00	42.346.000,00	3.330.172,98	29.767.079,53	0,09	12.578.920,47	1.110.057,66	2.220.115,32	0,01	40.125.884,68
Tecnologia da Informação	25.007.000,00	25.264.000,00	1.983.014,21	10.718.577,80	0,03	14.545.422,20	1.276.763,22	1.908.633,63	0,01	23.355.366,37
Comunicação Social	8.000,00	8.000,00	-	4.000,00	0,00	4.000,00	800,00	1.200,00	0,00	6.800,00
JUDICIÁRIA	236.673.586,00	236.673.586,00	32.963.316,37	70.775.486,36	0,22	165.898.099,64	33.141.489,49	63.721.668,82	0,39	172.951.917,18
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	3.061.405,00	3.061.405,00	542.581,75	2.174.578,54	0,01	886.826,46	409.665,69	741.178,12	0,00	2.320.226,88
Administração Geral	228.337.363,00	228.337.363,00	32.109.763,95	68.231.648,52	0,21	160.105.714,48	32.429.872,09	62.623.670,00	0,39	165.713.693,00
Tecnologia da Informação	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Formação de Recursos Humanos	5.268.818,00	5.268.818,00	310.970,67	369.259,30	0,00	4.899.558,70	301.951,71	356.820,70	0,00	4.911.997,30
Comunicação Social	5.000,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00
ADMINISTRAÇÃO	1.992.756.898,00	1.951.256.564,39	86.591.550,15	349.019.276,24	1,09	1.602.237.288,15	108.859.261,08	185.878.987,84	1,15	1.765.377.576,55
Planejamento e Orçamento	3.000,00	3.000,00	-	-	0,00	3.000,00	-	-	0,00	3.000,00
Administração Geral	1.700.709.807,00	1.665.236.735,50	62.223.107,05	177.634.848,68	0,56	1.487.601.886,82	72.566.986,47	135.640.590,19	0,84	1.529.596.145,31
Administração Financeira	135.051.000,00	111.814.015,69	60.000,00	68.972.998,04	0,22	42.841.017,65	20.169.437,15	30.824.311,39	0,19	80.989.704,30
Controle Interno	856.209,00	856.209,00	26.066,73	71.117,87	0,00	785.091,13	11.076,27	16.811,27	0,00	839.397,73
Tecnologia da Informação	135.474.837,00	144.200.150,03	21.462.115,46	90.236.132,05	0,28	53.964.017,98	15.258.160,81	18.422.673,61	0,11	125.777.476,42
Formação de Recursos Humanos	1.158.460,00	1.148.410,00	-	-	0,00	1.148.410,00	-	-	0,00	1.148.410,00
Administração de Receitas	14.460.117,00	22.974.701,17	2.788.750,37	8.600.436,89	0,03	14.374.264,28	453.391,70	497.810,53	0,00	22.476.890,64
Comunicação Social	3.710.468,00	3.710.468,00	-	3.440.250,00	0,01	270.218,00	368.698,14	413.298,14	0,00	3.297.169,86
Assistência a Criança e ao Adolescente	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	0,00	1.000.000,00	-	-	0,00	1.000.000,00
Suporte Profilático e Terapêutico	33.000,00	12.875,00	-	-	0,00	12.875,00	-	-	0,00	12.875,00
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	300.000,00	300.000,00	31.510,54	63.492,71	0,00	236.507,29	31.510,54	63.492,71	0,00	236.507,29
DEFESA NACIONAL	50.000,00	50.000,00	31.300,00	37.300,00	0,00	12.700,00	8.011,91	8.011,91	0,00	41.988,09
Administração Geral	50.000,00	50.000,00	31.300,00	37.300,00	0,00	12.700,00	8.011,91	8.011,91	0,00	41.988,09
SEGURANÇA PÚBLICA	718.368.925,00	654.641.461,80	80.154.781,02	225.981.027,99	0,71	428.660.433,81	88.588.283,74	173.585.719,05	1,07	481.055.742,75
Administração Geral	441.510.500,00	441.510.500,00	71.817.905,74	150.847.493,76	0,47	290.663.006,24	72.208.688,20	149.095.039,66	0,92	292.415.460,34
Tecnologia da Informação	4.403.309,00	4.403.309,00	808.056,93	3.999.042,74	0,01	404.266,26	509.133,90	728.310,86	0,00	3.674.998,14
Policamento	202.227.690,00	169.368.731,51	(588.541,02)	62.632.879,33	0,20	106.735.852,18	10.092.024,62	17.932.025,10	0,11	151.436.706,41
Defesa Civil	70.221.426,00	39.352.921,29	8.117.359,37	8.501.612,16	0,03	30.851.309,13	5.778.437,02	5.830.343,43	0,04	33.522.577,86
Informação e Inteligência	6.000,00	6.000,00	-	-	0,00	6.000,00	-	-	0,00	6.000,00
RELAÇÕES EXTERIORES	250.700,00	250.700,00	26.963,84	37.975,45	0,00	212.724,55	26.963,84	37.975,45	0,00	212.724,55
Cooperação Internacional	250.700,00	250.700,00	26.963,84	37.975,45	0,00	212.724,55	26.963,84	37.975,45	0,00	212.724,55
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.505.819.909,00	1.480.477.309,23	88.345.081,77	954.856.544,46	2,99	525.620.764,77	229.291.900,43	483.564.532,71	2,99	996.912.776,52
Administração Geral	143.396.014,00	143.396.014,00	13.790.177,44	55.431.853,56	0,17	87.964.160,44	21.023.272,47	35.543.656,01	0,22	107.852.357,99
Tecnologia da Informação	10.787.454,00	10.787.454,00	1.128.732,12	7.460.963,08	0,02	3.326.490,92	1.144.258,48	1.155.848,71	0,01	9.631.605,29
Formação de Recursos Humanos	2.820.278,00	2.494.021,45	14.736,44	490.419,91	0,00	2.003.601,54	87.646,00	127.832,88	0,00	2.366.188,57
Assistência ao Idoso	75.319.239,00	69.320.423,32	2.661.648,62	49.613.295,14	0,16	19.707.128,18	11.154.024,79	26.484.590,93	0,16	42.835.832,39
Assistência ao Portador de Deficiência	44.926.255,00	43.932.255,00	182.688,88	24.263.641,05	0,08	19.668.613,95	6.972.577,43	16.295.972,21	0,10	27.636.282,79
Assistência a Criança e ao Adolescente	817.313.555,00	777.843.775,19	21.445.959,32	551.244.637,32	1,72	226.599.137,87	120.815.092,91	258.698.591,90	1,60	519.145.183,29
Assistência Comunitária	386.977.936,00	410.724.188,27	47.366.324,61	257.532.388,04	0,81	153.191.800,23	65.236.865,15	139.967.188,74	0,87	270.756.999,53
Fomento ao Trabalho	2.525.021,00	2.525.021,00	-	-	0,00	2.525.021,00	-	-	0,00	2.525.021,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	14.977.815,00	12.977.815,00	1.680.900,14	5.849.089,68	0,02	7.128.725,32	2.295.106,83	4.417.677,61	0,03	8.560.137,39
Abastecimento	6.776.342,00	6.476.342,00	73.914,20	2.970.256,68	0,01	3.506.085,32	563.056,37	873.173,72	0,01	5.603.168,28



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2019 / Bimestre Março - Abril

Continuação

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (b/total b)	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	10.437.439.899,00	10.437.439.899,00	1.503.944.234,72	3.595.128.412,22	11,24	6.842.311.486,78	1.615.439.071,43	3.154.990.383,64	19,51	7.282.449.515,36
Administração Geral	65.822.200,00	65.822.200,00	1.343.805,88	23.175.143,74	0,07	42.647.056,26	4.760.818,72	7.951.247,29	0,05	57.870.952,71
Tecnologia da Informação	11.204.104,00	11.204.104,00	599.940,28	3.001.275,98	0,01	8.202.828,02	802.752,25	805.767,60	0,00	10.398.336,40
Previdência Básica	42.000.000,00	42.000.000,00	69,70	41.861.729,89	0,13	138.270,11	7.742.310,09	11.682.407,74	0,07	30.317.592,26
Previdência do Regime Estatutário	9.755.413.595,00	9.755.413.595,00	1.500.884.405,24	2.987.546.630,38	9,34	6.767.866.964,62	1.500.884.405,24	2.987.546.630,38	18,48	6.767.866.964,62
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	553.000.000,00	553.000.000,00	-	538.000.000,00	1,68	15.000.000,00	101.248.785,13	147.004.330,63	0,91	405.995.669,37
Transferências	10.000.000,00	10.000.000,00	1.116.013,62	1.543.632,23	0,00	8.456.367,77	-	-	0,00	10.000.000,00
SAÚDE	10.488.915.645,00	10.496.561.882,00	1.799.543.630,02	5.306.279.527,40	16,59	5.190.282.354,60	1.650.049.390,15	3.112.940.311,48	19,25	7.383.621.570,52
Administração Geral	2.594.209.718,00	2.594.567.433,99	420.053.368,91	1.007.076.554,03	3,15	1.587.490.879,96	373.361.735,47	724.036.751,28	4,48	1.870.530.682,71
Tecnologia da Informação	68.541.639,00	68.541.639,00	30.540,57	52.722.087,45	0,16	15.819.551,55	5.129.232,42	5.378.692,30	0,03	63.162.946,70
Formação de Recursos Humanos	5.650.000,00	6.769.291,20	40.320,00	722.016,00	0,00	6.047.275,20	-	-	0,00	6.769.291,20
Comunicação Social	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,01	-	-	-	0,00	3.000.000,00
Assistência ao Idoso	697.620,00	697.620,00	-	-	0,00	697.620,00	-	-	0,00	697.620,00
Assistência ao Portador de Deficiência	12.598.030,00	13.214.096,38	604.340,88	604.340,88	0,00	12.609.755,50	-	-	0,00	13.214.096,38
Atenção Básica	3.822.913.173,00	3.884.241.758,54	830.690.613,97	1.957.695.155,71	6,12	1.926.546.602,83	618.137.990,76	1.277.384.574,31	7,90	2.606.857.184,23
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.476.369.410,00	3.416.570.571,95	438.068.953,10	2.082.533.399,65	6,51	1.334.037.172,30	581.317.107,83	1.024.447.693,42	6,34	2.392.122.878,53
Suporte Profilático e Terapêutico	350.346.003,00	352.369.418,94	91.829.648,19	148.420.461,88	0,46	203.948.957,06	55.415.852,48	60.069.087,88	0,37	292.300.331,06
Vigilância Sanitária	153.682.052,00	155.682.052,00	15.185.265,80	53.390.653,17	0,17	102.291.398,83	16.673.404,21	21.607.593,06	0,13	134.074.458,94
Vigilância Epidemiológica	6.000,00	6.000,00	-	-	0,00	6.000,00	-	-	0,00	6.000,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	902.000,00	902.000,00	40.578,60	114.858,63	0,00	787.141,37	14.066,98	15.919,23	0,00	886.080,77
TRABALHO	115.550.303,00	143.252.704,61	6.567.811,47	74.283.708,50	0,23	68.968.996,11	8.585.365,93	58.506.260,72	0,36	84.746.443,89
Administração Geral	21.522.371,00	21.522.371,00	1.602.825,76	5.867.855,93	0,02	15.654.515,07	2.013.173,42	4.196.830,31	0,03	17.325.540,69
Tecnologia da Informação	3.934.050,00	3.934.050,00	882.122,33	3.509.100,33	0,01	424.949,67	581.307,89	859.539,54	0,01	3.074.510,46
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	3.600.000,00	3.600.000,00	840.276,97	1.735.974,92	0,01	1.864.025,08	898.512,37	1.498.265,96	0,01	2.101.734,04
Turismo	697.038,00	1.828.538,00	-	-	0,00	1.828.538,00	-	-	0,00	1.828.538,00
Empregabilidade	13.085.817,00	34.537.369,00	1.817.759,26	8.415.961,66	0,03	26.121.407,34	1.278.121,56	1.928.456,37	0,01	32.608.912,63
Fomento ao Trabalho	72.711.027,00	77.830.376,61	1.424.827,15	54.754.815,66	0,17	23.075.560,95	3.814.250,69	50.023.168,54	0,31	27.807.208,07
EDUCAÇÃO	12.853.335.550,00	13.109.308.690,00	1.642.117.125,73	6.089.385.369,17	19,04	7.019.923.320,83	1.879.151.130,64	3.294.413.690,68	20,37	9.814.894.999,32
Administração Geral	602.992.745,00	602.922.983,40	67.324.244,67	161.362.555,33	0,50	441.560.428,07	71.279.862,91	131.347.067,91	0,81	471.575.915,49
Tecnologia da Informação	89.734.328,00	91.490.225,52	4.342.596,76	68.853.279,71	0,22	22.636.945,81	8.464.543,61	10.298.191,15	0,06	81.192.034,37
Formação de Recursos Humanos	14.230.355,00	14.230.355,00	511.355,26	8.467.322,55	0,03	5.763.032,45	1.919.448,00	2.335.783,38	0,01	11.894.571,62
Comunicação Social	4.000.000,00	4.000.000,00	-	-	0,00	4.000.000,00	-	-	0,00	4.000.000,00
Alimentação e Nutrição	849.722.068,00	875.073.328,50	70.079.496,93	481.999.045,01	1,51	393.074.283,49	49.066.762,09	53.593.183,90	0,33	821.480.144,60
Ensino Fundamental	4.010.412.655,00	4.009.923.754,90	579.837.918,49	1.330.491.532,54	4,16	2.679.432.222,36	594.391.145,83	1.096.392.440,58	6,78	2.913.531.314,32
Ensino Médio	98.259.996,00	98.259.996,00	10.437.070,49	25.110.639,59	0,08	73.149.356,41	11.053.925,82	20.702.839,81	0,13	77.557.156,19
Ensino Profissional	31.372.240,00	34.288.986,00	1.896.927,97	7.524.481,15	0,02	26.764.504,85	2.074.044,44	3.139.663,80	0,02	31.149.322,20
Ensino Superior	3.021.788,00	3.021.788,00	914.504,40	2.510.246,43	0,01	511.541,57	60.077,73	60.077,73	0,00	2.961.710,27
Educação Infantil	6.464.543.150,00	6.510.993.333,28	750.829.471,85	3.587.978.442,51	11,22	2.923.014.890,77	1.055.706.171,78	1.858.998.871,41	11,50	4.651.994.461,87
Educação de Jovens e Adultos	22.967.420,00	22.967.420,00	976.243,52	15.910.262,25	0,05	7.057.157,75	3.438.356,04	4.245.719,10	0,03	18.721.700,90
Educação Especial	152.608.504,00	152.678.265,60	10.197.008,09	81.722.764,22	0,26	70.955.501,38	22.250.751,06	35.587.920,71	0,22	117.090.344,89
Educação Básica	509.470.301,00	689.458.253,80	144.770.287,30	317.454.797,88	0,99	372.003.455,92	59.446.041,33	77.711.931,20	0,48	611.746.322,60



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2019 / Bimestre Março - Abril

Continuação

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (b/total b)	
CULTURA	683.907.703,00	691.972.983,14	82.651.871,59	359.789.906,39	1,12	332.183.076,75	60.394.897,79	147.279.231,79	0,91	544.693.751,35
Administração Geral	113.088.021,00	112.890.907,42	14.711.143,16	42.575.470,42	0,13	70.315.437,00	15.798.563,15	31.677.868,00	0,20	81.213.039,42
Tecnologia da Informação	7.111.750,00	7.276.750,00	231.106,01	6.559.528,37	0,02	717.221,63	1.545.930,76	2.029.362,15	0,01	5.247.387,85
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	28.280.420,00	28.504.567,75	5.768.120,21	15.205.479,95	0,05	13.299.087,80	2.987.436,50	4.857.060,47	0,03	23.647.507,28
Difusão Cultural	427.667.378,00	433.060.857,90	37.200.443,35	236.730.716,27	0,74	196.330.141,63	34.571.294,22	74.232.500,03	0,46	358.828.357,87
Turismo	107.760.134,00	110.239.900,07	24.741.058,86	58.718.711,38	0,18	51.521.188,69	5.491.673,16	34.482.441,14	0,21	75.757.458,93
DIREITOS DA CIDADANIA	150.879.806,00	160.593.924,50	15.760.920,28	47.657.131,19	0,15	112.936.793,31	11.676.125,99	20.278.735,34	0,13	140.315.189,16
Administração Geral	38.488.242,00	38.488.242,00	3.647.350,79	12.244.743,47	0,04	26.243.498,53	4.130.686,49	7.767.368,59	0,05	30.720.873,41
Tecnologia da Informação	6.341.861,00	6.341.861,00	120.688,68	2.912.016,23	0,01	3.429.844,77	762.397,75	813.070,18	0,01	5.528.790,82
Formação de Recursos Humanos	26.370,00	26.370,00	-	-	0,00	26.370,00	-	-	0,00	26.370,00
Assistência ao Portador de Deficiência	4.768.651,00	4.828.651,00	122.401,11	822.926,91	0,00	4.005.724,09	15.116,81	17.586,11	0,00	4.811.064,89
Assistência a Criança e ao Adolescente	32.607.374,00	31.862.676,82	4.846.180,73	15.295.704,69	0,05	16.566.972,13	3.960.347,58	6.653.873,99	0,04	25.208.802,83
Assistência Comunitária	5.660.538,00	5.660.538,00	9.803,35	658.020,98	0,00	5.002.517,02	154.738,90	208.300,87	0,00	5.452.237,13
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	62.986.770,00	73.385.585,68	7.014.495,62	15.723.718,91	0,05	57.661.866,77	2.652.838,46	4.818.535,60	0,03	68.567.050,08
URBANISMO	4.940.474.256,00	5.089.825.064,66	882.846.951,93	3.073.365.100,36	9,61	2.016.459.964,30	779.135.742,66	968.833.406,89	5,99	4.120.991.657,77
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Administração Geral	854.594.129,00	837.185.061,46	101.109.080,33	352.097.414,82	1,10	485.087.646,64	118.296.609,00	223.958.241,06	1,39	613.226.820,40
Tecnologia da Informação	79.062.341,00	85.756.454,89	26.130.970,91	73.119.012,56	0,23	12.637.442,33	9.847.721,69	11.940.109,83	0,07	73.816.345,06
Ordenamento Territorial	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Informação e Inteligência	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Infra-estrutura Urbana	793.183.806,00	729.968.235,61	97.072.974,27	123.066.743,53	0,38	606.901.492,08	21.104.470,12	22.269.054,67	0,14	707.699.180,94
Serviços Urbanos	3.081.305.012,00	3.280.772.923,35	639.423.818,19	2.469.464.602,49	7,72	811.308.320,86	616.951.018,17	693.667.731,60	4,29	2.587.105.191,75
Preservação e Conservação Ambiental	12.528.000,00	12.528.000,00	211.679,10	9.200.486,26	0,03	3.327.513,74	1.970.632,08	2.539.260,21	0,02	9.988.739,79
Recuperação de Áreas Degradadas	87.893.220,00	110.954.863,91	17.986.347,16	17.986.347,16	0,06	92.968.516,75	736.564,50	736.564,50	0,00	110.218.299,41
Produção Industrial	31.804.748,00	32.556.525,44	964.605,24	28.430.493,54	0,09	4.126.031,90	10.228.727,10	13.722.445,02	0,08	18.834.080,42
Lazer	100.000,00	100.000,00	(52.523,27)	-	0,00	100.000,00	-	-	0,00	100.000,00
HABITAÇÃO	1.344.150.085,00	1.329.234.482,44	373.899.213,87	542.869.783,48	1,70	786.364.698,96	98.995.718,77	144.760.853,71	0,90	1.184.473.628,73
Administração Geral	133.967.083,00	132.467.481,00	18.675.966,71	70.478.728,77	0,22	61.988.752,23	17.091.636,04	31.167.480,85	0,19	101.300.000,15
Tecnologia da Informação	5.720.000,00	4.311.910,65	2.434,80	1.319.957,23	0,00	2.991.953,42	357.639,64	536.459,46	0,00	3.775.451,19
Infra-estrutura Urbana	875.065.482,00	850.103.695,95	260.785.423,39	265.150.623,39	0,83	584.953.072,56	42.614.498,78	44.574.098,78	0,28	805.529.597,17
Habitação Urbana	329.397.520,00	342.351.394,84	94.435.388,97	205.920.474,09	0,64	136.430.920,75	38.931.944,31	68.482.814,62	0,42	273.868.580,22
SANEAMENTO	742.082.144,00	784.185.644,79	166.746.398,96	287.696.838,94	0,90	496.488.805,85	32.958.991,67	35.710.539,82	0,22	748.475.104,97
Infra-estrutura Urbana	522.390.299,00	522.390.299,00	107.538.809,02	110.154.709,47	0,34	412.235.589,53	3.075.667,52	3.075.667,52	0,02	519.314.631,48
Saneamento Básico Urbano	207.838.151,00	249.941.651,79	59.207.589,94	172.339.674,90	0,54	77.601.976,89	28.910.326,50	31.661.874,65	0,20	218.279.777,14
Meteorologia	11.853.694,00	11.853.694,00	-	5.202.454,57	0,02	6.651.239,43	972.997,65	972.997,65	0,01	10.880.696,35



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2019 / Bimestre Março - Abril

Continuação

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
GESTÃO AMBIENTAL	291.070.589,00	292.020.589,00	32.002.307,13	150.465.432,10	0,47	141.555.156,90	33.594.622,32	57.583.227,91	0,36	234.437.361,09
Administração Geral	74.038.173,00	74.088.173,00	9.355.988,41	24.958.463,70	0,08	49.129.709,30	10.309.655,85	19.534.464,99	0,12	54.553.708,01
Tecnologia da Informação	11.008.390,00	11.008.390,00	960,00	6.828.452,54	0,02	4.179.937,46	1.228.808,67	1.749.608,63	0,01	9.258.781,37
Preservação e Conservação Ambiental	205.643.626,00	206.543.626,00	22.645.358,72	118.416.515,86	0,37	88.127.110,14	22.056.157,80	36.299.154,29	0,22	170.244.471,71
Controle Ambiental	380.400,00	380.400,00	-	262.000,00	0,00	118.400,00	-	-	0,00	380.400,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	47.270.560,00	137.333.800,79	-	2.648.645,66	0,01	134.685.155,13	441.911,21	620.738,58	0,00	136.713.062,21
Turismo	47.270.560,00	137.333.800,79	-	2.648.645,66	0,01	134.685.155,13	441.911,21	620.738,58	0,00	136.713.062,21
COMUNICAÇÕES	140.148.550,00	135.501.740,89	(9.480.902,67)	106.915.042,40	0,33	28.586.698,49	14.952.091,11	25.756.295,05	0,16	109.745.445,84
Tecnologia da Informação	53.559.420,00	50.871.785,00	3.748.714,71	48.322.548,03	0,15	2.549.236,97	7.433.904,51	16.778.021,10	0,10	34.093.763,90
Comunicação Social	86.589.130,00	84.629.955,89	(13.229.617,38)	58.592.494,37	0,18	26.037.461,52	7.518.186,60	8.978.273,95	0,06	75.651.681,94
TRANSPORTE	4.950.554.794,00	4.766.666.349,73	226.392.547,73	4.046.305.651,24	12,65	720.360.698,49	818.768.623,10	1.585.508.775,04	9,81	3.181.157.574,69
Administração Geral	15.300.971,00	15.300.971,00	908.740,64	2.449.333,42	0,01	12.851.637,58	978.760,69	1.885.992,81	0,01	13.414.978,19
Tecnologia da Informação	71.315.264,00	71.315.264,00	31.328.267,68	60.234.436,35	0,19	11.080.827,65	7.252.849,08	7.252.849,08	0,04	64.062.414,92
Policimento	44.199.277,00	44.199.277,00	-	43.762.992,68	0,14	436.284,32	8.448.504,61	8.501.176,34	0,05	35.698.100,66
Infra-estrutura Urbana	108.006.000,00	108.006.000,00	27.457.549,65	52.521.783,96	0,16	55.484.216,04	13.023.469,20	15.404.755,05	0,10	92.601.244,95
Transportes Coletivos Urbanos	3.377.757.615,00	3.355.415.407,36	67.399.786,39	2.965.918.149,21	9,27	389.497.258,15	625.413.587,30	1.247.075.612,23	7,71	2.108.339.795,13
Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia	1.318.999.501,00	1.068.868.962,02	89.298.203,37	911.418.955,62	2,85	157.450.006,40	163.651.452,22	305.388.389,53	1,89	763.480.572,49
Transportes Especiais	14.976.166,00	103.560.468,35	10.000.000,00	10.000.000,00	0,03	93.560.468,35	-	-	0,00	103.560.468,35
DESPORTO E LAZER	302.944.403,00	300.957.913,45	61.011.490,96	144.421.155,97	0,45	156.536.757,48	28.016.431,04	41.726.195,81	0,26	259.231.717,64
Administração Geral	71.067.360,00	71.067.360,00	8.124.401,49	20.095.509,21	0,06	50.971.850,79	8.765.476,24	17.411.820,12	0,11	53.655.539,88
Tecnologia da Informação	7.505.133,00	6.823.035,17	355.388,59	4.454.998,06	0,01	2.368.037,11	1.021.762,69	1.395.952,37	0,01	5.427.082,80
Desporto de Rendimento	751.000,00	1.539.459,86	788.459,86	788.459,86	0,00	751.000,00	788.459,86	788.459,86	0,00	751.000,00
Desporto Comunitário	187.026.742,00	170.418.741,34	12.112.647,20	79.451.595,02	0,25	90.967.146,32	16.146.696,12	20.835.927,33	0,13	149.582.814,01
Lazer	36.594.168,00	51.109.317,08	39.630.593,82	39.630.593,82	0,12	11.478.723,26	1.294.036,13	1.294.036,13	0,01	49.815.280,95
ENCARGOS ESPECIAIS	5.597.464.674,00	5.597.464.674,00	299.742.932,20	3.916.838.798,38	12,24	1.680.625.875,62	825.605.826,01	1.713.300.414,37	10,60	3.884.164.259,63
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	500.000,00	500.000,00	17.096,88	21.911,82	0,00	478.088,18	17.096,88	21.911,82	0,00	478.088,18
Refinanciamento da Dívida Interna	3.272.413.141,00	3.272.413.141,00	-	3.072.499.430,00	9,61	199.913.711,00	503.678.512,85	1.003.476.826,12	6,21	2.268.936.314,88
Serviço da Dívida Interna	202.792.831,00	202.792.831,00	1.324.238,02	144.995.829,69	0,45	57.797.001,31	22.471.785,17	49.521.043,41	0,31	153.271.787,59
Serviço da Dívida Externa	213.398.702,00	213.398.702,00	-	87.695.269,92	0,27	125.703.432,08	-	61.912.319,95	0,38	151.486.382,05
Outros Encargos Especiais	1.908.360.000,00	1.908.360.000,00	298.401.597,30	611.626.356,95	1,91	1.296.733.643,05	299.438.431,11	598.368.313,07	3,70	1.309.991.686,93
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Reserva de Contingência	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2019 / Bimestre Março - Abril

Continuação

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (b/total b)	
DESPESAS (Intra-Orçamentárias) (II)	2.112.174.828,00	2.127.499.373,35	47.013.758,56	2.010.077.182,93	6,28	117.422.190,42	367.156.096,18	687.237.357,05	4,25	1.440.262.016,30
LEGISLATIVA	79.790.000,00	79.790.000,00	3.874.662,44	41.278.749,34	0,13	38.511.250,66	8.357.826,51	15.663.833,31	0,10	64.126.166,69
Ação Legislativa	39.018.000,00	39.018.000,00	972,88	34.004.562,82	0,11	5.013.437,18	4.504.973,30	8.430.483,14	0,05	30.587.516,86
Controle Externo	40.772.000,00	40.772.000,00	3.873.689,56	7.274.186,52	0,02	33.497.813,48	3.852.853,21	7.233.350,17	0,04	33.538.649,83
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.884.600.000,00	1.884.600.000,00	169.966,68	1.880.333.841,92	5,88	4.266.158,08	337.853.973,36	630.676.510,98	3,90	1.253.923.489,02
Administração Geral	4.600.000,00	4.600.000,00	169.966,68	333.841,92	0,00	4.266.158,08	169.966,68	333.841,92	0,00	4.266.158,08
Previdência Básica	1.880.000.000,00	1.880.000.000,00	-	1.880.000.000,00	5,88	-	337.684.006,68	630.342.669,06	3,90	1.249.657.330,94
SAÚDE	118.000.000,00	118.000.000,00	29.300.000,00	58.498.189,93	0,18	59.501.810,07	19.533.260,31	38.406.584,11	0,24	79.593.415,89
Administração Geral	118.000.000,00	118.000.000,00	29.300.000,00	58.498.189,93	0,18	59.501.810,07	19.533.260,31	38.406.584,11	0,24	79.593.415,89
EDUCAÇÃO	211.104,00	211.104,00	15.686,01	87.145,70	0,00	123.958,30	32.909,66	49.087,56	0,00	162.016,44
Administração Geral	34.365,00	34.365,00	4.468,14	9.184,45	0,00	25.180,55	2.661,42	4.074,79	0,00	30.290,21
Ensino Profissional	34.339,00	34.339,00	11.217,87	21.217,25	0,00	13.121,75	7.550,64	10.966,37	0,00	23.372,63
Educação Infantil	142.400,00	142.400,00	-	56.744,00	0,00	85.656,00	22.697,60	34.046,40	0,00	108.353,60
CULTURA	20.000,00	20.000,00	608,60	1.851,51	0,00	18.148,49	1.154,45	1.851,51	0,00	18.148,49
Administração Geral	20.000,00	20.000,00	608,60	1.851,51	0,00	18.148,49	1.154,45	1.851,51	0,00	18.148,49
URBANISMO	10.112.000,00	10.112.000,00	5.553,83	8.005.553,83	0,03	2.106.446,17	1.017.197,47	2.053.652,57	0,01	8.058.347,43
Administração Geral	8.020.000,00	8.020.000,00	5.553,83	8.005.553,83	0,03	14.446,17	1.017.197,47	2.053.652,57	0,01	5.966.347,43
Serviços Urbanos	2.092.000,00	2.092.000,00	-	-	0,00	2.092.000,00	-	-	0,00	2.092.000,00
HABITAÇÃO	19.441.724,00	34.766.269,35	13.647.281,00	21.871.850,70	0,07	12.894.418,65	359.774,42	385.837,01	0,00	34.380.432,34
Administração Geral	16.751.911,00	19.688.141,35	18.000,00	8.242.569,70	0,03	11.445.571,65	359.774,42	385.837,01	0,00	19.302.304,34
Habitação Urbana	2.689.813,00	15.078.128,00	13.629.281,00	13.629.281,00	0,04	1.448.847,00	-	-	0,00	15.078.128,00
Total (III) = (I + II)	60.563.450.056,00	60.834.096.468,30	7.459.975.512,03	31.987.579.886,29	100,00	28.846.516.582,01	8.793.229.038,10	16.169.577.826,77	100,00	44.664.518.641,53

FONTE: Relatório do Acompanhamento da Execução Orçamentária - SOF

Nota Explicativa:

1 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSF; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCMSP; FETCM; CMSP; FECAM)

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC 1SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708/03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
MAIO/2018 A ABRIL/2019

RREO - ANEXO 3 (LRF, Art. 53, Inciso I)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA ¹ 2019
	ma/18	jun/18	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19		
RECEITAS CORRENTES (I)	4.405.208.062,52	3.968.629.916,27	4.445.593.481,71	4.052.769.170,23	4.042.659.902,00	4.168.745.265,54	4.045.990.269,44	4.434.447.621,35	5.218.538.192,22	6.687.019.401,42	4.443.893.980,40	4.561.796.123,42	54.475.291.386,52	56.027.585.676,00
Impostos, Taxas e Contr. de Melhoria	2.381.440.289,44	2.378.389.942,67	2.570.265.608,74	2.375.455.827,35	2.365.609.323,00	2.293.476.007,65	2.476.821.126,35	2.250.679.792,10	2.255.619.403,16	4.582.810.096,37	2.496.903.225,52	2.570.134.422,62	30.997.605.064,97	31.700.093.086,00
IPTU	761.061.102,77	735.689.492,02	756.679.545,74	736.621.943,77	717.605.893,68	785.153.364,07	748.968.204,99	202.001.730,26	347.343.421,04	2.926.136.570,47	923.021.321,99	845.289.816,64	10.485.572.407,44	10.328.296.279,00
ISS	1.226.014.992,15	1.218.024.795,92	1.307.860.744,36	1.224.968.652,28	1.277.618.139,92	1.101.154.104,97	1.335.426.592,64	1.426.841.521,17	1.515.745.398,89	1.204.694.160,49	1.194.866.270,52	1.303.100.488,45	15.336.315.861,75	16.001.471.747,00
ITBI	165.715.224,10	178.347.981,08	171.134.409,60	190.852.715,69	157.084.481,70	177.467.164,27	170.532.540,86	210.302.695,83	153.080.661,98	235.786.794,09	150.282.722,33	183.199.061,39	2.143.786.472,92	2.168.019.364,00
IRRF	195.651.326,47	213.447.741,17	189.323.750,90	192.080.518,01	190.024.323,88	180.235.419,12	197.557.582,13	385.608.028,06	200.894.589,14	189.893.629,93	207.802.194,75	194.262.724,09	2.546.781.827,65	2.740.812.371,00
Outros Impostos, Taxas e Contr. de Melhoria	32.997.643,95	32.879.932,48	145.267.158,14	30.931.997,60	23.276.483,82	39.465.935,22	24.336.205,73	25.925.816,78	38.555.332,11	26.298.941,39	20.930.715,93	44.282.332,05	485.148.495,20	461.493.325,00
Receita de Contribuições	154.379.841,70	154.047.945,07	154.490.032,51	154.715.918,18	157.549.011,49	152.888.868,22	153.679.449,07	274.316.324,84	156.675.408,43	164.138.957,79	165.290.781,43	198.071.639,75	2.040.244.178,48	2.049.210.414,00
Receita Patrimonial	63.244.587,06	58.381.289,03	72.897.992,72	82.280.639,52	63.872.675,72	42.374.586,82	67.067.131,80	34.950.585,88	73.408.110,03	59.255.629,06	81.727.968,85	95.296.308,61	794.757.603,10	1.074.795.395,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	40.834.299,68	39.288.017,77	46.564.887,95	59.541.497,27	42.485.916,52	14.119.625,93	42.768.218,70	14.940.664,86	44.781.246,90	42.292.192,54	52.197.516,96	62.079.781,01	501.903.866,09	782.772.004,00
Outras Receitas Patrimoniais	22.410.287,38	19.093.271,26	26.333.104,77	22.739.142,25	21.386.759,20	28.254.960,89	24.298.913,10	20.010.021,02	28.626.863,13	16.963.436,52	29.530.449,89	33.216.527,60	292.853.737,01	292.023.391,00
Receita de Serviços	16.533.606,04	18.202.041,38	17.505.265,72	17.775.822,57	16.742.693,45	16.965.838,15	15.310.604,50	45.714.970,58	18.028.269,90	17.411.526,29	18.868.376,16	19.129.656,24	238.188.670,99	202.886.811,00
Transferências Correntes	1.602.286.051,38	1.190.798.140,81	1.433.773.617,82	1.180.734.260,46	1.234.852.254,06	1.432.246.892,29	1.141.930.643,00	1.461.998.586,67	2.509.258.744,11	1.718.762.471,55	1.543.473.944,13	1.522.442.003,77	17.972.557.600,05	18.169.463.814,00
Cota-Parte do FPM	27.601.577,94	25.847.565,16	29.775.284,75	22.146.677,09	16.703.040,70	18.974.545,87	23.834.286,51	41.710.163,06	29.338.457,86	32.226.539,30	24.129.398,63	23.540.884,20	315.828.421,07	329.017.828,00
Cota-Parte do ICMS	805.162.669,23	532.934.351,91	698.834.115,45	528.834.566,90	587.346.826,92	718.249.671,20	528.776.683,27	629.550.385,11	670.786.481,66	567.925.832,77	586.710.734,09	709.180.930,80	7.564.293.259,31	7.724.215.082,00
Cota-Parte do IPVA	90.511.738,15	80.093.232,04	81.990.124,36	80.893.512,81	73.837.884,21	67.651.048,05	52.545.401,67	86.805.344,79	1.076.360.170,65	480.097.509,69	316.490.845,54	118.487.069,37	2.605.763.881,33	2.510.015.903,00
Cota-Parte do ITR	7.540,85	287.149,04	14.126,19	42.537,32	54.961,41	564.187,89	207.715,93	39.979,90	21.237,33	59.618,14	223.652,82	9.516,34	1.531.223,16	1.384.319,00
Transferências da LC 87/1996	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	2.577.172,99	20.617.383,92	30.727.907,00
Transferências da LC 61/1989	4.809.118,47	4.831.024,59	4.375.825,23	4.891.165,43	4.396.816,49	5.218.068,47	4.672.543,02	4.959.014,78	5.362.268,45	3.904.275,61	4.294.168,86	4.875.908,76	56.679.996,16	59.578.464,00
Transferências do FUNDEB	422.881.255,94	291.396.003,53	364.529.085,12	284.929.052,19	307.876.290,24	373.295.802,75	283.734.916,64	346.136.789,92	527.579.451,19	392.538.821,84	375.633.243,53	406.347.689,54	4.376.878.502,43	4.291.108.577,00
Outras Transferências Correntes	248.634.977,81	252.831.631,55	251.578.083,73	256.429.575,73	242.059.261,10	245.716.385,07	245.581.922,97	350.220.736,12	199.810.676,97	242.009.776,20	235.991.900,66	260.000.004,76	3.030.964.932,57	3.223.415.734,00
Outras Receitas Correntes	187.323.686,90	168.810.557,31	196.660.964,20	241.806.702,15	204.033.944,27	230.793.082,41	191.181.314,72	366.787.261,28	205.548.256,59	144.640.720,36	137.629.686,31	156.722.092,43	2.431.938.268,93	2.831.136.156,00
DEDUÇÕES (II)	307.187.767,49	245.732.187,29	281.862.943,82	247.523.469,37	257.694.654,86	282.028.025,04	243.420.033,16	391.537.645,42	480.461.825,12	338.988.214,30	313.171.410,35	327.799.476,77	3.717.407.662,99	3.687.498.592,00
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	114.262.992,14	112.657.549,49	111.797.973,53	113.129.261,76	113.434.770,40	112.322.030,33	113.826.474,24	227.609.737,92	116.780.065,56	115.281.520,20	117.865.611,68	147.085.446,12	1.516.055.433,37	1.471.184.352,00
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	6.627.153,90	3.760.536,73	7.921.013,91	7.713.445,28	7.276.553,96	6.996.180,34	7.068.798,28	13.241.934,90	7.308.036,44	6.832.435,51	8.936.038,72	9.428.321,55	93.110.449,54	90.130.000,00
Dedução Rec. Formação FUNDEB	186.297.621,45	129.314.101,07	162.143.956,38	126.680.762,33	136.983.340,48	162.708.814,37	122.522.760,64	150.685.972,60	356.373.723,12	216.674.258,59	186.369.759,95	171.285.709,10	2.108.241.780,08	2.126.184.240,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	4.098.020.295,03	3.722.897.728,98	4.163.730.537,89	3.805.245.700,86	3.784.965.237,14	3.886.717.240,50	3.802.570.236,28	4.042.909.975,93	4.738.076.367,10	6.348.031.187,12	4.130.722.570,05	4.233.996.646,65	50.757.883.723,53	52.340.087.084,00

FONTE: Boleim da Receita - Sistema de Orçamento e Finanças - SOF e Demonstrativos recebidos da Administração Indireta e do Poder Legislativo.

Notas:

- 1 - Os valores registrados na coluna "Previsão Atualizada" refletem o disposto da Lei nº 17.021, de 27 de dezembro de 2018.
- 2 - Na consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (IPREM, SFMSP, HSPM, AHM, AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e FTM) e Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).
- 3 - Outras Receitas Correntes deduzido o valor referente ao Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado - PMSP, correspondente ao valor total de R\$ 5.869.032,69 (ma/18 a abr/19).
- 4 - Foi efetuado ajuste referente a cota-parte do IPVA não destinado ao Fundeb, no mês de Ago/18, no valor de R\$ 1.977.144,83 correspondente aos meses de jan/18 e ago/18.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CRC 1SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA EM 30 DE ABRIL DE 2019.

Administração Direta (PMSP)

	R\$ 1,00
Outras Receitas Tributárias	22.213.379,36
Imposto s/ a Renda Retido na Fonte - Capital	445.208,03
Imposto s/ a Renda Retido na Fonte - Remessa ao Exterior	6.317,78
Outros Impostos	1.400.130,68
Taxas	20.322.952,78
Contribuição de Melhoria	38.606,03
Imposto Sobre Venda a Varejo de Combustíveis Líquidos e Gasosos - IVVC	164,06
Outras Transferências Correntes	260.000.004,76
Cota-Parte do Imposto SOC, CES, RT, VM - Comercialização do Ouro	46.030,69
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	618.978,53
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo	181.272.226,15
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	47.116.919,53
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social-FNAS	9.539.135,64
Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico(CIDE)	1.711.049,69
Transferência Cota-Parte da Compensação Financeira(25%).	2.743.482,02
Transferências de Convenio Dos Estados e do DF e de suas entidades	16.218.963,24
Outras Transferências dos Estados	54.000,00
Transferências de Pessoas Físicas	679.219,27
Outras Receitas Correntes	145.045.486,26
Outras Receitas Correntes	145.045.486,26

CONSOLIDADO

Outras Receitas Tributárias	44.282.332,05
Administração Direta	22.213.379,36
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	22.068.952,69
Outras Transferências	260.000.004,76
Administração Direta	260.000.004,76
Receitas de Contribuições	198.071.639,75
Administração Direta	50.898.629,65
Instituto de Previdência Municipal	147.173.010,10
Receita Patrimonial	95.296.308,61
Administração Direta	82.279.288,03
Serviço Funerário do Município	170.491,29
Instituto de Previdência Municipal	230.031,36
Hospital do Servidor Público Municipal	43.412,66
Autarquia Hospitalar Municipal	3.204,75
Fundação Paulistana de Educação e Tecnologia	13.545,67
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	10.952.168,97
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	579.223,71
Fundo Municipal de Habitação - COHAB	518.571,81
Fundo Especial de Despesas do CMSP	313.596,66
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	192.773,70
Receita Industrial	-
PMSP	-
Receita de Serviços	19.129.656,24
Administração Direta	5.784.324,74
Serviço Funerário do Município	12.637.983,04
Instituto de Previdência Municipal	138.256,74
Hospital do Servidor Público Municipal	1.541,34
Autarquia Hospitalar Municipal	71.538,84
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	306.948,76
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	163.867,40
Fundo Especial de Despesas do CMSP	844,83
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	24.350,55
Outras Receitas Correntes	156.722.092,43
Administração Direta	145.045.486,26
Serviço Funerário do Município	41.565,00
Instituto de Previdência Municipal	9.413.155,63
Hospital do Servidor Público Municipal	774.247,12
Autarquia Hospitalar Municipal	170.193,27
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	844.926,10
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	61.002,84
Fundo Municipal de Habitação - COHAB	341.084,25
Fundação Theatro Municipal de São Paulo	716,30
Fundo Especial de Despesas do CMSP	29.715,66
Deduções	327.799.476,77
Administração Direta (FUNDEB)	171.285.709,10
Instituto de Previdência Municipal (Contribuição Plano Seg. Social Servidor)	147.085.446,12
Instituto de Previdência Municipal (Compensação Financeira entre Regimes)	9.428.321,55

Obs: Demais itens constam no Boletim da Receita - Abril/2019 do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2019/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2019	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	53.907.597.436,00	19.982.582.167,57	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	31.700.093.086,00	11.905.467.147,67	
IPTU	10.328.296.279,00	5.041.791.130,14	
ISS	16.001.471.747,00	5.218.406.318,35	
ITBI	2.168.019.364,00	722.349.239,79	
IRRF	2.740.812.371,00	792.853.137,91	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	461.493.325,00	130.067.321,48	
Contribuições	2.049.210.414,00	684.176.787,40	
Receita Patrimonial	1.074.795.395,00	309.688.014,55	
Aplicações Financeiras (II)	782.772.004,00	201.350.737,41	
Outras Receitas Patrimoniais	292.023.391,00	108.337.277,14	
Transferências Correntes	16.043.279.574,00	6.363.033.712,80	
Cota-Parte do FPM	268.017.923,00	87.388.224,08	
Cota-Parte do ICMS	6.179.372.066,00	2.027.683.183,52	
Cota-Parte do IPVA	2.008.012.722,00	1.593.050.124,97	
Cota-Parte do ITR	1.107.455,00	251.219,76	
Transferências da LC 87/1996	24.582.326,00	-	
Transferências da LC 61/1989	47.662.771,00	14.749.295,78	
Transferências do FUNDEB	4.291.108.577,00	1.702.099.306,10	
Outras Transferências Correntes	3.223.415.734,00	937.812.358,59	
Demais Receitas Correntes	3.040.218.967,00	720.216.505,15	
Outras Receitas Financeiras (III)	2.575.000,00	695.340,94	
Receitas Correntes Restantes	3.037.643.967,00	719.521.164,21	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	53.122.250.432,00	19.780.536.089,22	
RECEITAS DE CAPITAL (V)	4.473.330.185,00	694.138.563,69	
Operações de Crédito (VI)	567.214.473,00	6.528.928,77	
Amortização de Empréstimos (VII)	26.600.000,00	8.121.409,11	
Alienação de Bens	1.373.540.082,00	2.843.941,97	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	-	-	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	110.000,00	-	
Outras Alienações de Bens	1.373.430.082,00	2.843.941,97	
Transferências de Capital	1.421.555.985,00	143.508.043,58	
Convênios	1.185.416.049,00	142.618.693,58	
Outras Transferências de Capital	236.139.936,00	889.350,00	
Outras Receitas de Capital	1.084.419.645,00	533.136.240,26	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-	-	
Outras Receitas de Capital Primárias	1.084.419.645,00	533.136.240,26	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	3.879.405.712,00	679.488.225,81	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	57.001.656.144,00	20.460.024.315,03	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2019					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	49.905.034.128,95	26.599.348.517,85	14.423.662.619,66	13.943.063.961,81	358.759.604,38	1.310.500.710,78	1.275.440.235,97
Pessoal e Encargos Sociais	22.512.179.928,31	7.200.671.238,51	6.701.971.534,56	6.695.993.417,68	6.719.323,66	69.312.230,88	69.312.230,88
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	1.186.111.509,00	1.144.197.191,87	381.629.797,53	381.629.797,53	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	26.206.742.691,64	18.254.480.087,47	7.340.061.287,57	6.865.440.746,60	352.040.280,72	1.241.188.479,90	1.206.128.005,09
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	48.718.922.619,95	25.455.151.325,98	14.042.032.822,13	13.561.434.164,28	358.759.604,38	1.310.500.710,78	1.275.440.235,97
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	8.801.561.966,00	3.378.154.185,51	1.058.677.850,06	1.039.762.004,29	55.359.823,07	329.025.686,69	298.509.200,76
Investimentos	6.076.112.421,00	1.211.161.650,25	321.971.769,82	303.115.722,07	55.317.423,57	329.025.686,69	298.509.200,76
Inversões Financeiras	218.462.112,00	2.008.741,00	2.008.741,00	2.008.741,00	42.399,50	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	218.462.112,00	2.008.741,00	2.008.741,00	2.008.741,00	42.399,50	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	2.506.987.433,00	2.164.983.794,26	734.697.339,24	734.637.541,22	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	6.294.574.533,00	1.213.170.391,25	323.980.510,82	305.124.463,07	55.359.823,07	329.025.686,69	298.509.200,76
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	1.000,00	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	55.013.498.152,95	26.668.321.717,23	14.366.013.332,95	13.866.558.627,35	414.119.427,45	1.639.526.397,47	1.573.949.436,73
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							4.605.396.823,50

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		765.151.065,00	
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre/2018	
		VALOR INCORRIDO	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		252.136.336,33	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		643.309.992,69	
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		4.214.223.167,14	
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		94.567.890,00	
ABAIXO DA LINHA			
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO		Até o Bimestre/2019
	Em 31/Dez/2018 (a)		(b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	43.260.720.298,72		42.841.127.353,70
DEDUÇÕES (XXIX)	7.816.984.605,21		11.639.372.622,35
Disponibilidade de Caixa	7.570.903.467,43		11.403.408.207,79
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.060.575.421,07		12.044.282.512,92
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	489.671.953,64		640.874.305,13
Demais Haveres Financeiros	246.081.137,78		235.964.414,56
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	35.443.735.693,51		31.201.754.731,35
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)	4.241.980.962,16		
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre/2019	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)			-151.202.351,49
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)			0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)			161.994.787,74
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)			7.272.400,84
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)			28.073.339,51
OUTROS AJUSTES (XXXVII)			-320.153.995,58
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVIII) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII)			4.214.223.167,14
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXIX) = XXXVIII - (XXV - XXVI)			4.605.396.823,50
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		62.347.607,00	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		270.646.412,30	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00	

FONTE: SOF, SF/SUPOM/NEO, SF/SUTEM/DEBIP e Demonstrativos da Adm. Indireta e do Poder Legislativo.

Notas:

- 1 - Os valores constantes na Meta de Resultado Primário e do Resultado Nominal, apuração por meio das metodologias "acima da linha" e "abaixo da linha", respectivamente, dispõem do Anexo III da Lei nº 16.961, de 20/07/2018 (LDO/2019).
- 2 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 5.127.202.255,86 foi utilizado valor de R\$ 270.646.412,30 até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
- 3 - No Período em referência há um congelamento de R\$ 4.248.488.937,92 nas Despesas, representando 6,98% sobre a Despesa Atualizada.
- 4 - Conforme determinado pelo TCM, através do Ofício SSC-GAB nº 7331/2007, foi incluído no item Deduções - Restos a Pagar Processados, o montante de R\$ 509.676.633,69 referente a empenhos liquidados e não pagos, relativos ao exercício de 2019.
- 5 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCM; FEETCM; CMSP; FECAM).
- 6 - Os Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores foram classificados em Saldos de Exercícios Anteriores, a fim de demonstrar o equilíbrio da Lei Orçamentária.
- 7 - A linha "PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC", no valor de R\$ 28.073.339,51, não contempla a PMSP, tendo em vista que o registro da baixa do pagamento do Tribunal de Justiça de São Paulo - TJSP referente a EC 62/2009 não foi realizada pela impossibilidade de se obter junto ao TJSP, do quanto do saldo atual repassado pelo município de São Paulo para "CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS", cujo valor registrado representa o montante de R\$ 592.526.739,16, foi destinado ao pagamento de precatórios anteriores e para os posteriores a 05/05/2000.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC 1 SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2019 / Bimestre Março - Abril

RREO - Anexo 7 (LRF, art. 53, inciso V)

R\$1,00

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total (a+b)
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo (b)	
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2018				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2018					
Restos a pagar (Exceto Intra-Orçamentários) (I)	34.975.711,00	454.683.051,63	416.576.496,59	1.081.203,32	72.001.062,72	317.281,93	2.308.161.174,22	1.630.688.976,31	1.571.492.367,59	270.209.417,93	466.776.670,63	538.777.733,35
EXECUTIVO	34.975.711,00	447.353.829,93	409.247.274,89	1.081.203,32	72.001.062,72	236.349,15	2.291.134.645,25	1.621.246.937,47	1.562.052.646,05	263.448.444,74	465.869.903,61	537.870.966,33
Prefeitura do Município de São Paulo	31.603.072,03	234.805.073,40	196.378.413,92	240.184,71	69.789.546,80	-	1.979.360.485,97	1.357.779.088,08	1.298.779.625,74	240.085.951,03	440.494.909,20	510.284.456,00
Administração Indireta	3.372.638,97	212.548.756,53	212.868.860,97	841.018,61	2.211.515,92	236.349,15	311.774.159,28	263.467.849,39	263.273.020,31	23.362.493,71	25.374.994,41	27.586.510,33
LEGISLATIVO	-	7.329.221,70	7.329.221,70	-	-	80.932,78	17.026.528,97	9.442.038,84	9.439.721,54	6.760.973,19	906.767,02	906.767,02
Camara Municipal	-	6.452.480,39	6.452.480,39	-	-	52.330,65	9.783.599,75	6.625.010,09	6.622.692,79	2.423.638,55	789.599,06	789.599,06
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	22.109,88	22.109,88	-	-	-	353.884,95	332.975,01	332.975,01	-	20.909,94	20.909,94
Tribunal de Contas	-	850.931,43	850.931,43	-	-	28.602,13	6.170.568,58	1.833.340,24	1.833.340,24	4.290.063,13	75.767,34	75.767,34
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	3.700,00	3.700,00	-	-	-	718.475,69	650.713,50	650.713,50	47.271,51	20.490,68	20.490,68
Restos a pagar (Intra-Orçamentários) (II)	-	13.191,01	13.191,01	-	-	-	16.044.839,14	4.611.527,27	4.611.527,27	10.814.546,91	618.764,96	618.764,96
EXECUTIVO	-	4.997,25	4.997,25	-	-	-	15.980.839,14	4.590.051,03	4.590.051,03	10.772.023,15	618.764,96	618.764,96
Prefeitura do Município de São Paulo	-	-	-	-	-	-	11.636.663,31	875.641,84	875.641,84	10.761.021,47	-	-
Administração Indireta	-	4.997,25	4.997,25	-	-	-	4.344.175,83	3.714.409,19	3.714.409,19	11.001,68	618.764,96	618.764,96
LEGISLATIVO	-	8.193,76	8.193,76	-	-	-	64.000,00	21.476,24	21.476,24	42.523,76	-	-
Camara Municipal	-	8.193,76	8.193,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tribunal de Contas	-	-	-	-	-	-	64.000,00	21.476,24	21.476,24	42.523,76	-	-
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	34.975.711,00	454.696.242,64	416.589.687,60	1.081.203,32	72.001.062,72	317.281,93	2.324.206.013,36	1.635.300.503,58	1.576.103.894,86	281.023.964,84	467.395.435,59	539.396.498,31
FONTE: SOF												

FONTE: SOF

Notas Explicativas:

1- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta(PMSP) e da Adm.Indireta (HSPM; IPREM;SFMSF; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCMSP; FETCM; CMSP e FECAM).

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO 2018					REGISTROS EFETUADOS EM 2019					
						No bimestre		Até o Bimestre			
TOTAL DE ATIVOS											
Ativos Constituídos pela SPE											
TOTAL DE PASSIVOS											
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE											
Provisões de PPP											
Outros Passivos											
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS											
Obrigações Contínuas											
Riscos não Provisionados											
Garantias Concedidas											
Outros Passivos Contingentes											
DESPESAS DE PPP	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Do Ente Federado, exceto estaduais não dependentes (I)											
...											
...											
Das Estaduais Não-Dependentes											
...											
...											
TOTAL DAS DESPESAS			-	-	-	-	-	-	-	-	-
PPP A CONTRATAR (II)			-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)	48.830.405.884,01	50.757.883.723,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (IV = I + II)			-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema SOf

Notas:

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC 1 SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO - 2019 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
RECEITAS				
Previsão Inicial		60.501.102.449,00		
Previsão Atualizada		60.501.102.449,00		
Receitas Realizadas		21.355.577.176,91		
Déficit Orçamentário		-		
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		270.646.412,30		
DESPESAS				
Dotação Inicial		60.563.450.056,00		
Créditos Adicionais		270.646.412,30		
Dotação Atualizada		60.834.096.468,30		
Despesas Empenhadas		31.987.579.886,29		
Despesas Liquidadas		16.169.577.826,77		
Despesas Pagas		15.659.901.193,08		
Superávit Orçamentário		5.185.999.350,14		
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas		31.987.579.886,29		
Despesas Liquidadas		16.169.577.826,77		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida		50.757.883.723,53		
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores				
Receitas Previdenciárias Realizadas (IV)		1.209.833.270,60		
Despesas Previdenciárias Liquidadas (V)		2.996.637.487,19		
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		(1.786.804.216,59)		
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no AMF da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Nominal - Acima da Linha		94.567.890,00	4.214.223.167,14	4456,29
Resultado Primário - Acima da Linha		765.151.065,00	4.605.396.823,50	601,89
RESTOS A PAGAR POR PODER		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		489.671.953,64	1.081.203,32	416.589.687,60
Poder Executivo		482.334.538,18	1.081.203,32	409.252.272,14
Poder Legislativo		7.337.415,46	-	7.337.415,46
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		2.324.523.295,29	281.023.964,84	1.576.103.894,86
Poder Executivo		2.307.351.833,54	274.220.467,89	1.566.642.697,08
Poder Legislativo		17.171.461,75	6.803.496,95	9.461.197,78
TOTAL		2.814.195.248,93	282.105.168,16	1.992.693.582,46
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos em MDE		5.411.504.445,00	25	32,93
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental		1.238.255.522,00	60	72,41
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos		2.571.709.259,55	15	15,65
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas/RCL (%)		-		

FONTE: Dados obtidos nos respectivos Anexos do RREO e informações do SEI nº 6310.2019/0000447-1 (receitas e despesas do Regime de Previdência) e da CGO (SEI nº 6017.2019/0012719-8).

1 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2018 A ABR/2019

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	63.441.025,30	71.570.498,49	63.163.071,51	65.449.081,85	63.022.889,26	67.162.778,65	67.631.668,57	125.942.234,77	68.070.310,00	68.949.056,45	68.305.540,64	69.496.786,73	862.204.942,22	914.347,69
Pessoal Ativo	47.676.436,52	53.287.657,35	47.564.679,14	49.247.348,50	47.095.483,49	47.553.591,96	48.014.346,27	89.751.629,52	47.702.091,70	48.705.975,07	47.888.923,24	49.042.663,50	623.530.826,36	914.347,69
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	40.089.163,58	45.197.133,75	39.908.317,67	41.160.785,46	39.390.438,33	39.870.565,24	40.275.389,47	74.110.827,33	39.996.534,47	41.036.743,24	40.290.755,17	40.311.009,32	521.637.663,03	885.783,07
Obrigações Patronais	7.587.272,94	8.066.507,58	7.647.306,66	8.075.617,62	7.695.717,84	7.671.799,06	7.711.008,94	15.618.307,64	7.705.557,23	7.669.231,83	7.598.198,07	8.731.654,18	101.778.149,59	28.564,62
Benefícios Previdenciários	-	24.016,02	9.054,81	10.945,42	9.327,32	11.227,66	27.947,86	22.494,65	-	-	-	-	115.013,74	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	15.764.588,78	18.282.841,14	15.598.392,37	16.201.733,35	15.927.405,77	19.609.186,69	19.617.322,30	36.190.605,15	20.368.218,30	20.243.081,38	20.416.617,40	20.454.123,23	238.674.115,86	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	15.764.588,78	18.282.841,14	15.598.392,37	16.201.733,35	15.927.405,77	15.707.186,31	15.748.379,80	28.627.036,80	16.103.508,50	16.136.914,66	16.365.065,47	16.285.030,79	206.748.083,74	-
Pensões	-	-	-	-	-	3.902.000,38	3.868.942,50	7.563.568,35	4.264.709,80	4.106.166,72	4.051.551,93	4.169.092,44	31.926.032,12	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	934.723,83	7.505.067,28	7.212.138,30	7.752.702,60	6.774.893,28	7.169.877,87	6.966.856,15	14.149.153,58	21.045.940,44	21.630.505,45	(3.254.883,80)	10.448.833,26	108.335.808,24	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	934.723,83	556.948,97	518.609,76	899.541,21	93.439,76	255.852,03	41.314,43	341.752,66	677.722,14	1.387.424,07	1.270.678,95	972.395,22	7.950.403,03	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	52.338,53	12.561,64	3.833,00	-	-	-	-	-	-	-	-	68.733,17	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	6.895.779,78	6.680.966,90	6.849.328,39	6.681.453,52	6.914.025,84	6.925.541,72	13.807.400,92	20.368.218,30	20.243.081,38	(4.525.562,75)	9.476.438,04	100.316.672,04	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	62.506.301,47	64.065.431,21	55.950.933,21	57.696.379,25	56.247.985,98	59.992.900,78	60.664.812,42	111.793.081,19	47.024.369,56	47.318.551,00	71.560.424,44	59.047.953,47	753.869.133,98	914.347,69
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
							VALOR					% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)							50.757.883.723,53					-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)							0,00					-		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)							50.757.883.723,53					-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)							754.783.481,67					1,49%		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)							3.045.473.023,41					6,00%		
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)							2.893.199.372,24					5,70%		
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)							2.740.925.721,07					5,40%		

Fonte: SOF e Demonstrativos da Câmara Municipal e Tribunal de Contas do Município.

Notas:

- 1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
- 2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- 3 - Em Despesas Não Computadas os valores com Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados do período de jan/18 a maio/18, estavam sendo apresentados de forma consolidada no IPREM.
- 4 - A partir de Junho/2018, o IPREM passou a segregar as informações referentes as despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 5 - As informações de Pensões por Órgão estão sendo apresentadas de forma parcial, em virtude do IPREM não dispor das informações na forma exigida no Manual do Demonstrativos Fiscais - 8ª edição.
- 6 - A partir de Outubro/2018, as informações das despesas com Pensionistas passaram a ser informadas pelo IPREM de forma segregada por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 7 - O IPREM apresentou a partir de janeiro/2019, as "Despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados" segregados por Órgão, conforme critério de benefícios previdenciários liquidados, por Órgão e fonte de recursos.
- 8 - Na CMSP, "as despesas não computadas (II)" - "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" estão sendo informadas pelo IPREM a partir de junho/2018. Em jan. e fev.2019, os valores informados apresentaram inconsistências, sendo esses recalculados por SGA 23 e ajustados no mês de março/2019, a seguir:
 (jan/19 = R\$ 3.617.624,76; fev/19 = R\$ 3.640.014,88 e mar/19 = R\$ 3.631.554,74).
- 9 - No TCMSP, foram cancelados R\$ 645.519,94 no mês de abril/2019, restando o saldo de R\$ 882.480,06 em restos a pagar não processados.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
 Controlador Geral do Município
 CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2018 A ABR/2019

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.730.766.309,05	1.922.913.850,72	1.720.971.161,53	1.743.775.733,14	1.737.082.968,14	1.735.182.152,81	1.771.694.899,73	3.341.315.595,54	1.766.985.227,19	1.804.493.673,92	1.835.818.211,83	1.868.844.799,51	22.979.844.583,11	146.837.172,81
Pessoal Ativo	1.050.229.715,50	1.222.358.301,12	1.039.163.727,16	1.055.395.545,20	1.049.567.462,26	1.049.455.324,99	1.070.707.193,78	1.983.486.406,91	1.045.897.325,04	1.079.530.650,61	1.108.616.289,06	1.136.033.057,67	13.890.440.999,30	146.837.172,81
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	893.798.646,16	1.063.838.623,62	882.626.740,92	897.694.964,03	892.035.462,90	891.506.288,72	909.276.015,97	1.664.010.159,38	886.714.206,29	918.859.246,24	945.975.042,34	928.010.220,92	11.774.345.617,49	144.001.937,61
Obrigações Patronais	156.412.166,79	158.501.345,57	156.517.493,69	157.681.301,25	157.512.793,13	157.936.653,85	161.412.541,74	319.457.168,43	159.163.994,36	160.652.260,45	162.622.069,59	208.004.142,37	2.115.873.931,32	2.835.235,20
Benefícios Previdenciários	18.902,55	18.331,93	19.492,55	19.279,92	19.208,23	12.382,32	18.636,07	19.079,10	19.124,39	19.143,92	19.177,13	18.694,38	221.450,49	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	680.536.593,55	700.555.549,60	681.807.434,37	688.380.187,94	687.515.505,88	685.726.827,82	700.987.705,95	1.357.829.188,63	721.087.902,15	724.963.023,31	727.201.922,77	732.811.741,84	9.089.403.583,81	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	619.784.294,59	638.749.904,94	621.327.808,12	626.715.939,52	625.944.202,30	627.999.002,49	643.034.582,56	1.246.554.438,22	662.517.088,22	666.204.868,59	668.109.241,58	673.517.503,11	8.320.458.874,24	-
Pensões	60.750.382,98	61.803.692,53	60.477.833,30	61.662.465,38	61.569.722,80	57.726.317,55	57.951.254,34	111.273.182,12	58.568.912,70	58.756.124,83	59.090.669,17	59.292.293,09	788.922.850,79	-
Outros Benefícios Previdenciários	1.915,98	1.952,13	1.792,95	1.783,04	1.580,78	1.507,78	1.869,05	1.568,29	1.901,23	2.029,89	2.012,02	1.945,64	21.858,78	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 18 da LRF) (II)	370.078.715,64	365.000.765,62	365.412.593,18	367.927.250,85	370.742.936,14	366.995.160,31	371.648.633,18	636.376.582,74	377.471.996,63	358.638.416,46	391.980.924,72	436.582.262,58	4.778.856.238,05	1.248.209,02
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	103.196,73	888.833,33	27.361,61	61.702,58	-	182.400,02	74.726,38	67.752,19	46.041,05	140.947,84	329.010,15	228.878,05	2.150.849,93	1.127.644,48
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	101.795.863,72	98.639.807,25	98.632.809,98	98.820.873,01	101.689.986,52	98.480.775,15	98.576.228,02	97.788.162,77	97.046.530,26	101.991.202,29	103.778.428,51	100.357.089,32	1.197.597.758,80	120.564,54
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	82.496,13	862,89	-	-	820.444,13	5.751,50	4.865,16	-	-	210.018,69	-	1.124.438,50	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	268.179.655,19	265.389.628,91	266.751.558,70	269.044.675,26	269.052.949,62	267.511.541,01	272.991.927,28	538.515.802,62	280.379.425,32	256.506.266,33	287.663.467,37	335.966.295,21	3.577.983.182,82	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.360.687.593,41	1.557.913.085,10	1.355.558.568,35	1.375.848.482,29	1.366.340.032,00	1.368.186.992,50	1.400.046.266,55	2.704.939.012,80	1.389.513.230,56	1.445.855.257,46	1.443.837.287,11	1.432.262.536,93	18.200.988.345,06	145.588.963,79
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL					VALOR					% SOBRE A RCL AJUSTADA				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)					50.757.883.723,53					-				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)					0,00					-				
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)					50.757.883.723,53					-				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)					18.346.577.308,85					36,15%				
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)					27.409.257.210,71					54,00%				
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)					26.038.794.350,17					51,30%				
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)					24.668.331.489,64					48,60%				

Fonte: SOF e Demonstrativos da Administração Indireta.

Notas:

- 1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
- 2 - A partir do Exercício de 2010 para efeito de consolidação das contas públicas deverão ser deduzidas as despesas ressarcidas ao Erário Municipal dos servidores afastados sem prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Port. Intersecretarial SF/SMO nº 03/09 publicada em 30/12/2009.
- 3 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: da Admin. Direta (PMSP) e Admin. Indireta (HSPM, IPREM, SFMS, AFM, AMLURB, FUNDATEC, COHAB e TMSP).
- 4 - Em Despesas Não Computadas os valores com Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados do período de jan/18 a maio/18, estavam sendo apresentados de forma consolidada no IPREM.
- 5 - A partir de Junho/2018, o IPREM passou a segregar as informações referentes às despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 6 - As informações de Pensões por Órgão estão sendo apresentadas de forma parcial, em virtude do IPREM não dispor das informações na forma exigida no Manual dos Demonstrativos Fiscais - 8ª edição.
- 7 - A partir de Outubro/2018, as informações das despesas com Pensionistas passaram a ser informadas pelo IPREM de forma segregada por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 8 - O IPREM apresentou a partir de Janeiro/2019, as "Despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados" segregados por Órgão, conforme critério de benefícios previdenciários liquidados, por órgão e fonte de recursos.
- 9 - Foi cancelado até abril/2019, o montante de R\$ 39.617.333,46 em restos a pagar não processados, restando saldo no valor de R\$ 146.837.172,81.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
 Controlador Geral do Município
 CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2018 A ABR/2019

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDAS													
	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.794.207.334,35	1.994.484.349,21	1.784.134.233,04	1.809.224.814,99	1.800.105.857,40	1.802.344.931,46	1.839.326.568,30	3.467.257.830,31	1.835.055.537,19	1.873.442.730,37	1.904.123.752,47	1.938.341.586,24	23.842.049.525,33	147.751.520,50
Pessoal Ativo	1.097.906.152,02	1.275.645.958,47	1.086.728.406,30	1.104.642.893,70	1.096.662.945,75	1.097.008.916,95	1.118.721.540,05	2.073.238.036,53	1.093.599.416,74	1.128.236.625,68	1.156.505.212,30	1.185.075.721,17	14.513.971.825,66	147.751.520,50
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	933.887.809,74	1.109.035.757,37	922.535.058,59	938.855.749,49	931.425.901,23	931.376.853,96	949.551.405,44	1.738.120.986,71	926.710.740,76	959.895.989,48	986.265.797,51	968.321.230,24	12.295.983.280,52	144.887.720,68
Obrigações Patronais	163.999.439,73	166.567.853,15	164.164.800,35	165.756.918,87	165.208.510,97	165.608.453,01	169.123.550,68	335.075.476,07	166.869.551,59	168.321.492,28	170.220.237,66	216.735.796,55	2.217.652.080,91	2.863.799,82
Benefícios Previdenciários	18.902,55	42.347,95	28.547,36	30.225,34	28.533,55	23.609,98	46.583,93	41.573,75	19.124,39	19.143,92	19.177,13	18.694,38	336.464,23	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	698.301.182,33	718.838.390,74	697.405.826,74	704.581.921,29	703.442.911,65	705.336.014,51	720.805.028,25	1.394.019.793,78	741.456.120,45	745.206.104,69	747.618.540,17	753.265.865,07	9.328.077.699,67	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	635.548.883,37	657.032.746,08	636.926.200,49	642.917.672,87	641.871.608,07	643.706.188,80	658.782.962,36	1.275.181.475,02	678.620.596,72	682.341.783,25	684.474.307,05	689.802.533,90	8.527.206.957,98	-
Pensões	60.750.382,98	61.803.692,53	60.477.833,30	61.662.465,38	61.569.722,80	61.628.317,93	61.820.196,84	118.836.750,47	62.833.622,50	62.862.291,55	63.142.221,10	63.461.385,53	800.848.882,91	-
Outros Benefícios Previdenciários	1.915,98	1.952,13	1.792,95	1.783,04	1.580,78	1.507,78	1.869,05	1.568,29	1.901,23	2.029,89	2.012,02	1.945,64	21.858,78	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	371.013.439,47	372.505.832,90	372.624.731,48	375.679.953,45	377.517.829,42	374.165.038,18	378.615.489,33	650.525.736,32	398.517.937,07	380.268.921,91	388.726.040,92	447.031.095,84	4.887.192.046,29	1.248.209,02
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	1.037.920,56	1.445.782,30	545.971,37	961.243,79	93.439,76	438.252,05	116.040,81	409.504,85	723.763,19	1.528.371,91	1.599.689,10	1.201.273,27	10.101.252,96	1.127.644,48
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	101.795.863,72	98.639.807,25	98.632.809,98	98.820.873,01	101.689.986,52	98.480.775,15	98.576.228,02	97.788.162,77	97.046.530,26	101.991.202,29	103.778.428,51	100.357.089,32	1.197.597.756,80	120.564,54
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	134.834,66	13.424,53	3.833,00	-	820.444,13	5.751,50	4.865,16	-	-	210.018,69	-	1.193.171,67	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	268.179.655,19	272.285.408,69	273.432.525,60	275.894.003,65	275.734.403,14	274.425.566,85	279.917.469,00	552.323.203,54	300.747.643,62	276.749.347,71	283.137.904,62	345.472.733,25	3.678.299.864,86	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.423.193.894,88	1.621.978.516,31	1.411.509.501,56	1.433.544.861,54	1.422.588.027,98	1.428.179.893,28	1.460.711.078,97	2.816.732.093,99	1.436.537.600,12	1.493.173.808,46	1.515.397.711,55	1.491.310.490,40	18.954.857.479,04	146.503.311,48

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	50.757.883.723,53	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	50.757.883.723,53	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + III b)	19.101.360.790,52	37,63%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	30.454.730.234,12	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	28.931.993.722,41	57,00%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	27.409.257.210,71	54,00%

Fonte: SOF e Demonstrativos da Administração Indireta e do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).

Notas:

- 1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuam a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
- 2 - A partir do Exercício de 2010 por efeito de consolidação das contas públicas deverão ser deduzidas as despesas ressarcidas no Entro Municipal dos servidores afastados sem prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Port. Intersecretarial SF/SMG nº 613/09 publicada em 30/12/2009.
- 3 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: da Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (HSPM: IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB e TMSF) e do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- 4 - Em Despesas Não Computadas os valores com Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados do período de jan/18 a maio/18, estavam sendo apresentados de forma consolidada no IPREM.
- 5 - A partir de Junho/2018, o IPREM passou a segregar as informações referentes as despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 6 - As informações de Pensões por Órgão estão sendo apresentadas de forma parcial, em virtude do IPREM não dispor das informações na forma exigida no Manual dos Demonstrativos Fiscais - 8ª edição.
- 7 - A partir de Outubro/2018, as informações das despesas com Pensionistas passaram a ser informadas pelo IPREM de forma segregada por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.
- 8 - O IPREM apresentou a partir de janeiro/2019, as "Despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados" segregados por Órgão, conforme critério de benefícios previdenciários liquidados, por órgão e fonte de recursos.
- 9 - Na CMSP, as despesas não computadas (II) - "Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" estão sendo informadas pelo IPREM a partir de junho/2018. Em jan. e fev. 2019, os valores informados apresentaram inconsistências, sendo esses recalculados por SGA 23 e ajustados no mês de março/2019, a seguir: (jan/19 = R\$ 3.647.624,76, fev/19 = R\$ 3.640.014,88 e mar/19 = R\$ 3.631.554,74).
- 10 - Foi cancelado até abril/2019, o montante de R\$ 40.262.853,40 em restos a pagar não processados, restando saldo no valor de R\$ 147.751.250,50.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC ISP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal do Fazenda
CPF 274.076.708-63

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
Controlador Geral do Município
CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.175.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2019

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)¹	43.260.720.298,72	42.841.127.353,70	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	28.739.704.247,71	28.210.694.343,70	-	-
Empresários	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida do Município ¹	27.826.008.333,45	27.352.909.701,75	-	-
Financiamentos	750.221.510,39	695.789.854,21	-	-
Internos ^{2 e 17}	283.348.345,19	281.046.963,14	-	-
Externos ³	466.873.165,20	414.742.891,07	-	-
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	163.474.403,87	161.994.787,74	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias ⁴	51.699.042,14	51.446.014,38	-	-
De Demais Contribuições Sociais ⁵	111.775.361,73	110.548.773,36	-	-
De FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos ^{6, 7 e 8}	14.521.016.051,01	14.630.433.010,00	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	7.816.984.605,21	11.639.372.673,35	-	-
Disponibilidade de Caixa	7.570.903.467,43	11.403.408.207,79	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.060.575.421,07	12.044.282.512,92	-	-
(-) Restos a Pagar Processados ⁹	489.671.953,64	640.874.305,13	-	-
Demais Háveres Financeiros	246.081.137,78	235.964.414,56	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	35.443.735.693,51	31.201.754.721,35	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	48.830.405.884,01	50.757.883.723,53	-	-
% da DC sobre a RCL (VRCL)	88,59%	84,00%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	72,59%	61,47%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	58.596.487.060,81	60.909.460.468,24	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	52.736.838.354,73	54.818.514.421,41	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 ¹⁰	1.210.688.237,75	1.210.688.237,75	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ¹¹	4.651.596.813,36	4.563.487.258,32	-	-
PASSIVO ATUARIAL ¹²	162.183.015.369,30	162.183.015.369,30	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA ¹³	157.247.279,42	305.486.694,60	-	-
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS ¹⁴	2.324.523.295,29	408.198.826,87	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP ¹⁵	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2016 ¹⁶	7.091.466.291,22	7.442.626.580,93	-	-

Fonte: SOF (RREO) - Demonstrativo do Resultado Nominal, RREO - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida, RGF - Demonstrativos dos Restos a Pagar e Balancete Analítico - Grupo Contábil

Notas:

- 1 - Registra o valor das obrigações decorrentes da reestruturação da Dívida Municipal no âmbito das seguintes normas: a) Lei Fed. 872/93 e Lei Mun. 11.494/94 (contrato COHAB - Saldo de R\$ 422.614.556,22); b) MP 2022/2000, MP 2185/2001 e Lei Mun. 12.859/99 (Contrato de Confissão e renegociação de Dívida - Saldo de R\$ 26.877.100.810,36); c) Resolução 98/92, alterada pelas Resoluções nº 90 e 132/1993, todas do Senado Federal e Lei Mun. 12.671/98 (Dívida de Médio e Longo Prazo - DMPLP - Saldo de R\$ 53.194.335,17). Ambos os saldos estão registrados no Balancete Analítico da PMSP extraído do SOF em 17/05/2019.
- 2 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos junto a Instituições Financeiras BNDES, CEF e SANTANDER: a) PMAT Subcréditos A, U e C (Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013 - Saldo de R\$ 69.600.328,55); b) PNAFM Segunda Fase e PNAFM Segunda Fase/2ª Etapa (Lei Mun. 15.390/11); - Contratos 2248/OC-BR e 3390/OC-BR - Saldo de R\$ 81.446.634,59; c) Contratos dos Programas Asfalto Novo e Casa da Família (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R\$ 130.000.000,00). Ambos os saldos estão registrados no Balancete Analítico da PMSP extraído do SOF em 17/05/2019.
- 3 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos Externos junto ao BID - Banco Interamericano de desenvolvimento referentes aos seguintes contratos: a) 849/OC-BR-BID II (Lei Mun. 11.629/94 - Saldo de R\$ 81.209.951,56); b) 938/OC-BR-BID III (Lei Municipais 11.959/95 e 12.114/96 - Saldo de R\$ 100.899.081,52); c) 1479/OC-BR-BID IV (Lei Mun. 13.495/2003 - Saldo de R\$ 233.433.857,99). Ambos os saldos estão registrados no Balancete Analítico da PMSP extraído do SOF em 17/05/2019.
- 4 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Parcelamento e Renegociação de Dívidas junto à Secretaria da Receita Federal - SRF e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional - PGFN, de Contribuições Previdenciárias INSS, no âmbito das seguintes normas: a) Parcelamento INSS com a SRF - Lei Federal 13.485/2017 (Saldo de R\$ 49.692.954,88); b) Parcelamento INSS com a PGFN - Lei Federal 12.865/2013 e 13.485/2017 (Saldo de R\$ 690.167,21); c) Parcelamento INSS/RAF da COIAB com a SRF - Lei Federal 10.522/2002 (Saldo de R\$ 1.062.892,29). Ambos os saldos estão registrados nos Balancetes Analíticos da PMSP e respectivos órgãos, extraídos do SOF em 17/05/2019.
- 5 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Parcelamento e Renegociação de Dívidas junto à Secretaria da Receita Federal - SRF e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional - PGFN de Demais Contribuições Sociais, no âmbito das seguintes normas: a) Parcelamento PASEP-PMSP - Lei Federal 12.810/2013 (Saldo R\$ 58.268.209,64); b) Parcelamento PASEP-IPREM - Lei Federal 12.810/2013 (Saldo R\$ 42.681.876,25); c) Refis PASEP da COHAB/FMH - Lei Federal 11.941/2009 (Saldo R\$ 1.779.200,94); e d) PERT - Programa Especial de Regularização Tributária da COHAB - MP 783/2017, convertida na Lei Federal 13.496/2017 (Saldo R\$ 7.819.486,53). Ambos os saldos estão registrados nos Balancetes Analíticos da PMSP e respectivos órgãos, extraídos do SOF em 17/05/2019.
- 6 - Na Linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000" Registra os valores das obrigações decorrentes precatórios de Pessoal e contas pagar do Regime Especial da Administração Direta e Indireta, vencidos e não pagos, conforme segue: a) Precatórios da PMSP geridos pela Procuradoria Geral do Município - PGM (R\$ 13.598.035.248,02); b) Precatórios da Autarquia - Serviço Funerário do Município de São Paulo - SFMSP (Saldo informado via Processo SEI 6017.2018/0006300-7 R\$ 216.214.399,85); c) Precatórios do Instituto de Previdência Municipal - IPREM (Saldo informado via Processo SEI 6017.2018/0006303-1 de R\$ 816.107.026,32); d) Precatórios da Autarquia Hospitalar Municipal - AHM (Saldo informado via Processo SEI nº 6110.2019/0002217-0 de R\$ 76.335,81). Ambos os saldos estão registrados nos balancetes Analíticos dos respectivos órgãos, extraído do SOF em 17/05/2019.
- 7 - O valor de R\$ 13.598.035.248,02 referentes aos precatórios da PMSP geridos pela Procuradoria Geral do Município - PGM foi informado com base no registro contábil do Balancete Analítico da PMSP extraído do SOF em 17/05/2019, nas contas: 2.1.1.1.1.04.02.01.000; 2.1.1.1.1.04.02.05.000; 2.1.3.1.1.07.02.01.000; 2.1.3.1.1.07.02.05.000; 2.2.1.1.1.03.02.01.000; e 2.2.3.1.1.06.02.01.000.
- 8 - "Diante da impossibilidade de se obter junto ao Tribunal de Justiça de São Paulo - TJSP o quanto do saldo atual repassado pelo município de São Paulo para "CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS", cujo valor registrado representa o montante de R\$ 592.526.739,16, será destinado para pagamento de precatórios anteriores a 05/05/2000 (saldo registrado de R\$ 1.210.688.237,75), torna-se inviável a correspondente dedução do montante dos valores vinculados, somente do saldo de precatórios integrantes da Dívida Consolidada, o qual registra saldo atual de R\$ 14.630.433.010,00, haja vista que os saldos presentes nas contas especiais do TI são inferiores aos valores contabilizados como precatórios anteriores a 05/05/2000, motivo pelo qual se entende-se inadequada a dedução do valor. Trata-se de posicionamento conservador com vistas a não demonstrar um cenário financeiro excessivamente benéfico, como medida de prudência e transparência".
- 9 - Na Linha Restos a Pagar Processados do item Deduções, conforme determinado pelo TCM, através do Ofício SSG-GAB nº 7331/2007, foi incluído o montante de R\$ 509.676.633,69, referente a empresas liquidadas e não pagas, no exercício de 2019. O valor dos Restos a Pagar Processados relativo ao exercício de 2018 é somente de R\$ 131.197.671,44;
- 10 - Na Linha "Registra os saldos do exercício anterior e do exercício de referência até o quadrimestre correspondente, dos precatórios emitidos anteriormente a 05/05/2000 e ainda pendentes de pagamento, conforme Balancete Analítico Consolidado extraído do SOF em 17/05/2019, o saldo registrado é de R\$ 1.210.688.237,75;
- 11 - Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, esses valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos", conforme Balancete Analítico Consolidado extraído do SOF em 17/05/2019, o saldo registrado é de R\$ 4.563.487.258,32;
- 12 - Na Linha "PASSIVO ATUARIAL" Registra os valores referentes às PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - R\$ 162.183.015.369,30 do Instituto de Previdência Municipal - IPREM (RPPS) do Instituto de Previdência Municipal - IPREM;
- 13 - Na Linha "DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA" Registra os valores referentes as informações obtidas através do Processo SEI nº 6017.2018/0023309-3, R\$ 305.486.694,60;
- 14 - O valor dos "RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS" Compõe-se dos valores registrados no Balancete Analítico Consolidado por Grupo Contábil, nas contas 6.3.1.1.0.00.00.00.000 (R\$ 407.226.722,73) e 6.3.1.2.0.00.00.00.000 (R\$ 735.754,99), bem como (R\$ 336.349,15) referente Obrigações a Pagar Relativas a Restos a Pagar do Exercício de 2005, da FUNDATEC;
- 15 - Na Linha "PASSIVO - DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP" Registra os valores referentes as contas financeiras que compõem os grupos (2.1.8.6.1.01.00 + 2.2.8.6.1.01.00). Não há saldo registrado até o quadrimestre;
- 16 - Na Linha "PASSIVO - DEPÓSITOS JUDICIAIS" Registra os valores referentes ao saldo da apropriação de depósitos judiciais e extrajudiciais dos quais o Município faz parte da lide (70%), decorrente do disposto na Lei Complementar nº 151 de 2015 e Emenda Constitucional 99/2017. Saldo apropriado, conforme registro nas contas 2.2.8.8.1.03.01.01 e 2.2.8.8.1.03.01.02, R\$ 7.442.626.580,93;
- 17 - Houve Realização de Operações de Crédito no valor de R\$ 6.528.928,77, no âmbito do Programa de Modernização da Administração Tributária - PMAT - Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013, financiado pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES, no mês de fevereiro/2019;
- 18 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (ISPM, IPREM, SFMSP, AIDM, AMLURB, FUNDATEC, COIAB, FMH-COHAB e TMSF) e Poder Legislativo (TCM, FETCM, CMSP e FECAM).

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dividas Públicas
CPF 254.411.408-03

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto. de Contabilidade
CRC 1SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
Controlador Geral do Município
CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2019

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

RS 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	76.839.655,34	78.146.492,67	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	76.839.655,34	78.146.492,67	-	-
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	76.839.655,34	78.146.492,67	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	48.830.405.884,01	50.757.883.723,53	-	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,16%	0,15%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.742.689.294,48	11.166.734.419,18	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	9.668.420.365,03	10.050.060.977,26	-	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

Fonte: SOF (RREO - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida, Processos SEI nºs. 6017.2018/0041122-6 e 6020.2018/0001341-3.

Notas:

I - Aval ou fiança em operações de crédito, concedido pela PMSP à Empresa São Paulo Transportes S/A por obrigações externas decorrentes de contratos de empréstimo de médio e longo prazo junto a credores externos, nos termos das Resoluções nºs 90 e 132/1993, do Senado Federal.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas
CPF 254.411.408-03

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto de Contadoria
CRC 1SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
Controlador Geral do Município
CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14



**CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO PAULO**

Papel para informação, rubricado como folha nº.....

do processo nº de / / (a).....

Ref: Protocolo Geral nº 2899 66

A Presidência

30 05 /2019

ANGELA VITA MACEDO
Supervisora de Equipe de Protocolo e Autuação
SGA.6



**REF.: Ofício SF/SUTEM/DECON G. nº 040/2019 – Secretaria da
Fazenda – Subsecretaria do Tesouro Municipal-
Departamento de Contadoria.**

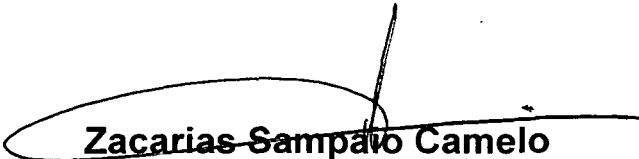
**ASS.: Demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária
– RREO e do Relatório da Gestão Fiscal – RGF referente ao 2º
Bimestre e 1º Quadrimestre.**

TID: 18399156

**À
SGP – Secretaria Geral Parlamentar
Senhor Secretário Geral,**

Segue o presente expediente,
acompanhado dos Demonstrativos do Relatório Resumido da
Execução Orçamentária – RREO e do Relatório da Gestão Fiscal –
RGF referente ao 2º Bimestre e 1º Quadrimestre, com valores
definitivos, para conhecimento e exame por parte da Comissão
pertinente.

Presidência, 30 de maio de 2019.


Zacarias Sampaio Camelo
Chefe de Gabinete
Presidência



**CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO PAULO**

Papel para informação, rubricado como folha nº

do processo nº

de

/ /

(a)

Ref.: PMSP-Fazenda - Subsecretaria do Tesouro Municipal.
Of SF/SUTEM/DECON G 040/19.
TID 18399156.

À
Equipe de Controle do Processo Legislativo - SGP-22

Senhor Supervisor,

Encaminho o expediente em referência, contendo os demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO e do Relatório da Gestão Fiscal – RGF, referente ao 2º Bimestre/19 e 1º Quadrimestre/19, com valores definitivos, para que seja cadastrado e autuado como “documento recebido – DOCREC”. Após, encaminhe-se à Comissão de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 03 de junho de 2019.


Raimundo Batista
Secretário Parlamentar Adjunto

Às
Comissão de Finanças e Orçamento.
São Paulo, 03 de junho de 2019.

Antonio Isoldi Caleari
Supervisor – SGP.22