



TID:

18613052

**CIDADE DE
SÃO PAULO
FAZENDA**

Subsecretaria do Tesouro Municipal
Departamento de Contadoria

Ofício SF/SUTEM/DECON G n.º 070/19

São Paulo, 30 de setembro de 2019.

DOCREC

Senhor Presidente,

616/2019

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 4º Bimestre/19 e 2º 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 - 4º 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 - 2º 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

CMSP - SEP.22 - 01/10/2019 - 18:10 - 112328 - 2/2

919/22 09:40 6102/60/02 o protocolo 919/22

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

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

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	58.380.927.621,00	58.380.927.621,00	9.716.230.596,16	16,64	39.240.417.133,10	67,21	19.140.510.487,90
RECEITAS CORRENTES	53.907.597.436,00	53.907.597.436,00	9.023.855.003,31	16,74	37.606.882.006,60	69,76	16.300.715.429,40
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	31.700.093.086,00	31.700.093.086,00	5.556.519.581,94	17,53	22.977.505.539,11	72,48	8.722.587.546,89
Impostos 1	31.244.779.691,00	31.244.779.691,00	5.369.531.665,37	17,19	22.602.318.433,65	72,34	8.642.461.257,35
Taxas	454.433.706,00	454.433.706,00	186.890.819,48	41,13	374.857.661,80	82,49	79.576.044,20
Contribuição de Melhoria	879.689,00	879.689,00	97.097,09	11,04	329.443,66	37,45	550.245,34
CONTRIBUIÇÕES	2.049.210.414,00	2.049.210.414,00	399.381.162,60	19,49	1.487.508.729,09	72,59	561.701.684,91
Contribuições Sociais	1.473.314.352,00	1.473.314.352,00	300.041.648,02	20,37	1.105.206.982,25	75,02	368.107.369,75
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições P/ro Custeio do Serv.de Iluminação Pública	575.896.062,00	575.896.062,00	99.339.514,58	17,25	382.301.746,84	66,38	193.594.315,16
RECEITA PATRIMONIAL	1.074.795.395,00	1.074.795.395,00	193.380.172,63	17,99	687.063.503,19	63,93	387.731.891,81
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	136.854.271,00	136.854.271,00	28.142.985,33	20,56	89.121.241,88	65,12	47.733.029,12
Valores Mobiliários	782.772.704,00	782.772.704,00	124.673.312,22	15,93	446.770.190,30	57,08	336.002.513,70
Delegação de Serv.Públicos Mediante a Concessão e Permissão	146.066.320,00	146.066.320,00	39.106.155,18	26,77	144.279.256,77	98,78	1.787.063,23
Exploração de Recursos Naturais	7.400.000,00	7.400.000,00	1.456.852,21	19,69	6.879.133,85	92,96	520.866,15
Cessão de Direitos	502.100,00	502.100,00	-	-	-	-	502.100,00
Demais Receitas Patrimoniais	1.200.000,00	1.200.000,00	867,69	0,07	13.680,39	1,14	1.186.319,61
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-
Receita da Indústria de Transformação	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	202.886.811,00	202.886.811,00	42.524.327,07	20,96	156.240.296,90	77,01	46.646.514,10
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	49.862.539,00	49.862.539,00	14.427.561,38	28,93	52.129.772,20	104,55	(2.267.233,20)
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e Transporte	28.000.000,00	28.000.000,00	5.613.262,05	-	20.641.118,31	73,72	7.358.881,69
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	1.665.000,00	1.665.000,00	248.264,30	-	959.998,17	57,66	705.001,83
Outros Serviços	123.359.272,00	123.359.272,00	22.235.239,34	18,02	82.509.408,22	66,89	40.849.863,78
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	16.043.279.574,00	16.043.279.574,00	2.478.987.136,00	15,45	10.995.515.378,88	68,54	5.047.764.195,12
Transferências da União e de suas Entidades	3.254.171.730,00	3.254.171.730,00	533.942.861,54	16,41	2.048.564.591,03	62,95	1.205.607.138,97
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	8.374.117.747,00	8.374.117.747,00	1.209.917.018,79	14,45	5.890.868.759,78	70,35	2.483.248.987,22
Transferências de Instituições Privadas	9.826.520,00	9.826.520,00	-	-	941,00	0,01	9.825.579,00
Transferências de Instituições Públicas	4.291.108.577,00	4.291.108.577,00	731.511.413,91	17,05	3.049.246.278,60	71,06	1.241.862.298,40
Transferências de Pessoas Físicas	114.055.000,00	114.055.000,00	3.615.841,76	3,17	6.834.808,47	5,99	107.220.191,53
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.837.332.156,00	2.837.332.156,00	353.062.623,07	12,44	1.303.048.559,43	45,93	1.534.283.596,57
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	2.391.404.112,00	2.391.404.112,00	271.301.308,08	11,34	1.012.892.435,88	42,36	1.378.511.676,12
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	15.234.390,00	15.234.390,00	7.772.502,53	51,02	24.056.190,28	157,91	(8.821.800,28)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim.Público	116.415,00	116.415,00	1.500,00	1,29	1.500,00	1,29	114.915,00
Demais Receitas Correntes Diversas	430.577.239,00	430.577.239,00	73.987.312,46	17,18	266.098.433,27	61,80	164.478.805,73
RECEITAS DE CAPITAL	4.473.330.185,00	4.473.330.185,00	692.375.592,85	15,48	1.633.535.126,50	36,52	2.839.795.058,50
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	567.214.473,00	567.214.473,00	104.420.716,86	18,41	110.949.645,63	19,56	456.264.827,37
Operações de Crédito - Mercado Interno	448.957.978,00	448.957.978,00	110.949.645,63	24,71	-	-	338.008.332,37
Operações de Crédito - Mercado Externo	118.256.495,00	118.256.495,00	-	-	-	-	118.256.495,00
ALIEÇÃO DE BENS	1.373.540.082,00	1.373.540.082,00	411.897,62	0,03	5.555.879,69	0,40	1.367.984.202,31
Alienação de Bens Móveis	300.113.000,00	300.113.000,00	411.897,62	0,14	1.221.987,62	0,41	298.891.012,38
Alienação de Bens Imóveis	1.073.427.082,00	1.073.427.082,00	-	-	4.333.892,07	0,40	1.069.093.189,93
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	26.600.000,00	26.600.000,00	3.743.469,09	14,07	15.507.242,21	58,30	11.092.757,79
Amortizações de Empréstimos	26.600.000,00	26.600.000,00	3.743.469,09	14,07	15.507.242,21	58,30	11.092.757,79
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	1.421.555.985,00	1.421.555.985,00	131.247.365,75	9,23	402.792.205,34	28,33	1.018.763.779,66
Transferências da União e de suas Entidades	791.851.625,00	791.851.625,00	3.528.533,15	0,45	4.920.303,20	0,62	786.931.321,80
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	566.704.360,00	566.704.360,00	127.718.832,60	22,54	397.871.902,14	70,21	168.832.457,86
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	452.552.143,53	41,73	1.098.730.153,63	101,32	(14.310.508,63)
Receitas de Alienação de Cepac	-	-	-	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	1.084.419.645,00	1.084.419.645,00	452.552.143,53	41,73	1.098.730.153,63	101,32	(14.310.508,63)
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	2.120.174.828,00	2.120.174.828,00	414.875.786,07	19,57	1.518.687.685,76	71,63	601.487.142,24
Receita Intra Orçamentária - Corrente	2.112.174.828,00	2.112.174.828,00	414.875.786,07	19,64	1.517.715.869,76	71,86	594.458.958,24
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	10.131.106.382,23	16,75	40.759.104.818,86	67,37	19.741.997.630,14
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	10.131.106.382,23	16,75	40.759.104.818,86	67,37	19.741.997.630,14
DEFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	60.501.102.449,00	60.501.102.449,00	10.131.106.382,23	16,75	40.759.104.818,86	67,37	19.741.997.630,14
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	62.347.607,00	1.012.906.989,22	-	-	950.559.382,22	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	62.347.607,00	62.347.607,00	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	950.559.382,22	-	-	950.559.382,22	-	-

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

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, inciso I, 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	59.398.675.370,22	7.108.026.785,05	42.148.148.498,88	17.250.526.871,34	8.962.191.688,12	32.981.882.776,57	26.416.792.593,65	32.467.101.649,60
DESPESAS CORRENTES	49.868.123.795,00	50.257.488.365,33	6.467.514.754,63	37.786.123.002,47	12.471.365.362,86	8.133.565.938,60	30.412.641.519,40	19.844.846.845,93	29.913.331.152,27
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.497.581.879,00	22.601.112.717,94	3.381.502.768,16	13.917.835.142,89	8.683.277.575,05	3.399.701.112,02	13.630.424.565,20	8.970.688.152,74	13.624.507.749,38
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.186.111.509,00	1.186.111.509,00	11.094.189,21	1.155.291.381,08	30.820.127,92	187.810.877,13	760.781.189,99	425.330.319,01	760.781.189,99
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	26.184.430.407,00	26.470.264.138,39	3.074.917.797,26	22.712.996.478,50	3.757.267.659,89	4.546.053.949,45	16.021.435.764,21	10.448.828.374,18	15.528.042.212,90
DESPESAS DE CAPITAL	8.583.150.433,00	9.141.186.004,89	640.512.030,42	4.362.025.496,41	4.779.160.508,48	828.625.749,52	2.569.241.257,17	6.571.944.747,72	2.553.770.497,33
INVESTIMENTOS	5.951.699.888,00	6.471.497.154,89	572.026.327,53	2.126.547.258,26	4.344.949.896,63	427.686.832,73	1.079.352.779,27	5.392.144.375,62	1.063.882.019,43
INVERSÕES FINANCEIRAS	124.463.112,00	193.462.112,00	-	2.008.741,00	191.453.371,00	-	2.008.741,00	191.453.371,00	2.008.741,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.506.987.433,00	2.476.226.738,00	68.485.702,89	2.233.469.497,15	242.757.240,85	400.938.916,79	1.487.879.736,90	988.347.001,10	1.487.879.736,90
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000,00	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	1.000,00	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	2.112.174.828,00	2.115.334.068,00	45.389.786,33	2.070.191.293,87	45.142.774,13	417.073.656,06	1.521.379.577,08	593.954.490,92	1.520.941.784,89
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CORRENTE	2.109.485.015,00	2.100.188.977,10	45.389.786,33	2.055.115.805,97	45.073.171,13	413.583.771,56	1.515.822.736,44	584.366.240,66	1.515.384.944,25
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CAPITAL	2.689.813,00	15.145.090,90	-	15.075.487,90	69.603,00	3.489.884,50	5.556.840,64	9.588.250,26	5.556.840,64
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	60.563.450.056,00	61.514.009.438,22	7.153.416.571,38	44.218.339.792,75	17.295.669.645,47	9.379.265.344,18	34.503.262.353,65	27.010.747.084,57	33.988.043.434,49
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	61.514.009.438,22	7.153.416.571,38	44.218.339.792,75	17.295.669.645,47	9.379.265.344,18	34.503.262.353,65	27.010.747.084,57	33.988.043.434,49
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	6.255.842.465,21	-	6.771.061.384,37
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	60.563.450.056,00	61.514.009.438,22	7.153.416.571,38	44.218.339.792,75	17.295.669.645,47	9.379.265.344,18	40.759.104.818,86	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			SALDO (d-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	2.120.174.828,00	2.120.174.828,00	414.875.786,07	19,57	1.518.687.685,76	71,63
RECEITAS CORRENTES	2.112.174.828,00	2.112.174.828,00	414.875.786,07	19,64	1.517.715.869,76	71,86
CONTRIBUIÇÕES	2.090.618.704,00	2.090.618.704,00	407.856.232,52	19,51	1.504.985.749,61	71,99
Contribuições Sociais	2.090.618.704,00	2.090.618.704,00	407.856.232,52	19,51	1.504.985.749,61	71,99
RECEITA PATRIMONIAL	142.400,00	142.400,00	16.827,73	11,82	91.919,98	64,55
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	142.400,00	142.400,00	16.827,73	11,82	91.919,98	64,55
RECEITA DE SERVIÇOS	18.741.724,00	18.741.724,00	5.392.702,09	28,77	10.732.423,49	57,26
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	8.500.000,00	8.500.000,00	2.778.003,77	32,68	6.769.759,18	79,64
Outros Serviços	10.241.724,00	10.241.724,00	2.614.698,32	25,53	3.962.664,31	38,69
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.672.000,00	2.672.000,00	1.610.023,73	60,26	1.905.776,68	71,32
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	2.672.000,00	2.672.000,00	1.610.023,73	60,26	1.905.776,68	71,32
RECEITAS DE CAPITAL	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-	971.816,00	12,15

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	2.115.334.068,00	45.389.786,33	2.070.191.293,87	45.142.774,13	417.073.656,06	1.521.379.577,08	593.954.490,92	1.520.941.784,89
DESPESAS CORRENTES	2.109.485.015,00	2.100.188.977,10	45.389.786,33	2.055.115.805,97	45.073.171,13	413.583.771,56	1.515.822.736,44	584.366.240,66	1.515.384.944,25
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.090.474.704,00	2.080.219.971,67	43.178.070,89	2.041.062.411,06	39.157.560,61	408.130.534,77	1.505.157.203,38	575.062.768,29	1.505.157.203,38
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	19.010.311,00	19.969.005,43	-	14.053.394,91	5.915.610,52	5.453.236,79	10.665.533,06	9.303.472,37	10.227.740,87
DESPESAS DE CAPITAL	2.689.813,00	15.145.090,90	-	15.075.487,90	69.603,00	3.489.884,50	5.556.840,64	9.588.250,26	5.556.840,64
INVESTIMENTOS	2.689.813,00	15.078.128,00	-	15.008.525,00	69.603,00	3.489.884,50	5.489.877,74	9.588.250,26	5.489.877,74
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	66.962,90	-	66.962,90	-	-	66.962,90	-	66.962,90
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\$ 950.559.382,22 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; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).
- 3 - No Período em referência há um congelamento de R\$ 3.189.799.542,10 nas Despesas representando 5,19% 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 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 - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2019 / Bimestre Julho - Agosto

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

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) (I)	58.451.275.228,00	59.398.675.370,22	7.108.026.785,05	42.148.148.498,88	95,32	17.250.526.871,34	8.962.191.688,12	32.981.882.776,57	95,59	26.416.792.593,65
LEGISLATIVA	911.165.249,00	926.646.089,98	28.521.603,34	703.732.235,27	1,59	222.913.854,71	115.930.317,78	447.889.307,44	1,30	478.756.782,54
Ação Legislativa	592.063.000,00	591.538.840,98	(2.779.030,83)	509.626.965,65	1,15	81.911.875,33	74.911.096,57	294.024.797,52	0,85	297.514.043,46
Controle Externo	251.741.249,00	267.489.249,00	32.179.586,85	146.976.411,51	0,33	120.512.837,49	33.757.179,39	137.332.881,38	0,40	130.156.367,62
Administração Geral	42.346.000,00	42.346.000,00	-	36.427.425,49	0,08	5.918.574,51	5.472.369,76	11.123.653,61	0,03	31.222.346,39
Tecnologia da Informação	25.007.000,00	25.264.000,00	(878.952,68)	10.697.432,62	0,02	14.566.567,38	1.789.672,06	5.406.374,93	0,02	19.857.625,07
Comunicação Social	8.000,00	8.000,00	-	4.000,00	0,00	4.000,00	-	1.600,00	0,00	6.400,00
JUDICIÁRIA	236.673.586,00	238.022.671,87	36.046.629,50	140.391.595,57	0,32	97.631.076,30	35.555.699,84	134.396.956,65	0,39	103.625.715,22
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	3.061.405,00	4.945.249,00	1.553.947,48	3.798.042,92	0,01	1.147.206,08	1.967.680,49	2.817.853,91	0,01	2.127.395,09
Administração Geral	228.337.363,00	227.802.604,87	33.941.353,31	135.662.225,09	0,31	92.140.379,78	33.032.960,67	130.660.233,81	0,38	97.142.371,06
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	551.328,71	931.327,56	0,00	4.337.490,44	555.058,68	918.868,93	0,00	4.349.949,07
Comunicação Social	5.000,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00
ADMINISTRAÇÃO	1.992.756.898,00	1.707.816.653,51	136.853.682,84	590.393.321,45	1,34	1.117.423.332,06	124.493.457,60	422.217.679,85	1,22	1.285.598.973,66
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	1.370.044.552,81	74.349.491,94	319.234.192,93	0,72	1.050.810.359,88	72.778.374,50	282.997.730,40	0,82	1.087.046.822,41
Administração Financeira	135.051.000,00	136.051.000,00	30.960.000,00	131.932.998,04	0,30	4.118.001,96	21.362.443,46	72.956.723,11	0,21	63.094.276,89
Controle Interno	856.209,00	856.209,00	8.746,00	101.412,97	0,00	754.796,03	10.658,99	58.022,08	0,00	798.186,92
Tecnologia da Informação	135.474.837,00	167.511.840,50	29.243.835,33	124.030.912,79	0,28	43.480.927,71	26.431.901,96	60.493.574,25	0,18	107.018.266,25
Formação de Recursos Humanos	1.158.460,00	1.001.378,00	258.230,00	265.730,00	0,00	735.648,00	7.500,00	7.500,00	0,00	993.878,00
Administração de Receitas	14.460.117,00	23.075.701,17	1.967.789,79	11.233.913,07	0,03	11.841.788,10	3.028.667,92	3.996.082,60	0,01	19.079.618,57
Comunicação Social	3.710.468,00	3.710.468,00	-	3.440.250,00	0,01	270.218,00	810.400,99	1.556.215,76	0,00	2.154.252,24
Assistência a Criança e ao Adolescente	1.000.000,00	5.257.286,01	41.080,00	41.080,00	0,00	5.216.206,01	39.000,00	39.000,00	0,00	5.218.286,01
Suporte Profilático e Terapêutico	33.000,00	5.218,02	-	-	0,00	5.218,02	-	-	0,00	5.218,02
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	300.000,00	300.000,00	24.509,78	112.831,65	0,00	187.168,35	24.509,78	112.831,65	0,00	187.168,35
DEFESA NACIONAL	50.000,00	47.000,00	500,00	37.800,00	0,00	9.200,00	7.312,22	22.556,34	0,00	24.443,66
Administração Geral	50.000,00	47.000,00	500,00	37.800,00	0,00	9.200,00	7.312,22	22.556,34	0,00	24.443,66
SEGURANÇA PÚBLICA	718.368.925,00	674.718.362,91	74.401.381,91	399.837.524,16	0,90	274.880.838,75	89.078.989,39	362.620.747,33	1,05	312.097.615,58
Administração Geral	441.510.500,00	464.355.776,77	72.290.898,05	303.466.826,74	0,69	160.888.950,03	72.739.922,20	302.393.099,25	0,88	161.962.677,52
Tecnologia da Informação	4.403.309,00	4.403.309,00	(269.431,34)	3.704.283,61	0,01	699.025,39	743.338,71	2.131.636,03	0,01	2.271.672,97
Policimento	202.227.690,00	166.581.795,85	1.348.447,73	63.500.567,11	0,14	103.081.228,74	9.956.024,03	38.471.332,19	0,11	128.110.463,66
Defesa Civil	70.221.426,00	39.371.481,29	1.031.467,47	29.165.846,70	0,07	10.205.634,59	5.639.704,45	19.624.679,86	0,06	19.746.801,43
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	4.528,54	42.503,99	0,00	208.196,01	4.528,54	42.503,99	0,00	208.196,01
Cooperação Internacional	250.700,00	250.700,00	4.528,54	42.503,99	0,00	208.196,01	4.528,54	42.503,99	0,00	208.196,01
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.505.819.909,00	1.493.477.677,50	50.669.841,53	1.088.236.577,37	2,46	405.241.100,13	198.544.421,99	885.822.595,57	2,57	607.655.081,93
Administração Geral	143.396.014,00	143.396.014,00	14.737.968,28	87.740.194,28	0,20	55.655.819,72	21.124.989,61	77.051.944,03	0,22	66.344.069,97
Tecnologia da Informação	10.787.454,00	10.787.454,00	1.586.046,02	9.250.687,50	0,02	1.536.766,50	1.444.467,88	4.739.142,60	0,01	6.048.311,40
Formação de Recursos Humanos	2.820.278,00	2.494.021,45	32.937,75	523.357,66	0,00	1.970.663,79	117.268,30	332.145,40	0,00	2.161.876,05
Assistência ao Idoso	75.319.239,00	69.320.423,32	4.673.981,43	55.940.935,10	0,13	13.379.488,22	8.853.057,50	46.167.396,18	0,13	23.153.027,14
Assistência ao Portador de Deficiência	44.926.255,00	43.932.255,00	3.139.753,00	31.717.455,81	0,07	12.214.799,19	6.326.338,30	27.402.540,19	0,08	16.529.714,81
Assistência a Criança e ao Adolescente	817.313.555,00	779.279.033,69	(10.893.553,03)	549.213.656,33	1,24	230.065.377,36	95.956.356,92	456.517.946,17	1,32	322.761.087,52
Assistência Comunitária	386.977.936,00	422.713.738,42	36.232.157,15	341.063.240,51	0,77	81.650.497,91	62.132.929,90	263.586.736,21	0,76	159.127.002,21
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	1.354.594,57	9.224.515,75	0,02	3.753.299,25	1.794.417,71	7.918.785,73	0,02	5.059.029,27
Abastecimento	6.776.342,00	6.051.901,62	(194.043,64)	3.562.534,43	0,01	2.489.367,19	794.595,87	2.105.959,06	0,01	3.945.942,56



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 Agosto 2019 / Bimestre Julho - Agosto

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	10.417.863.579,01	1.529.623.478,99	6.662.449.934,20	15,07	3.755.413.644,81	1.621.039.187,17	6.409.100.489,64	18,58	4.008.763.089,37
Administração Geral	65.822.200,00	65.822.200,00	1.188.019,95	27.644.001,84	0,06	38.178.198,16	5.444.552,95	19.219.319,37	0,06	46.602.880,63
Tecnologia da Informação	11.204.104,00	11.204.104,00	2.265.151,40	5.266.427,38	0,01	5.937.676,62	1.131.600,80	2.770.413,92	0,01	8.433.690,08
Previdência Básica	42.000.000,00	42.000.000,00	-	41.861.729,89	0,09	138.270,11	8.707.672,31	28.916.151,50	0,08	13.083.848,50
Previdência do Regime Estatutário	9.755.413.595,00	9.755.413.595,00	1.524.936.115,00	6.049.901.781,19	13,68	3.705.511.813,81	1.524.936.115,00	6.049.901.781,19	17,53	3.705.511.813,81
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	553.000.000,00	533.423.680,01	-	533.000.000,00	1,21	423.680,01	80.819.246,11	308.292.823,66	0,89	225.130.856,35
Transferências	10.000.000,00	10.000.000,00	1.234.192,64	4.775.993,90	0,01	5.224.006,10	-	-	0,00	10.000.000,00
SAÚDE	10.488.915.645,00	10.654.506.204,16	2.054.340.753,97	8.232.985.654,29	18,62	2.421.520.549,87	1.813.213.588,41	6.622.442.197,90	19,19	4.032.064.006,26
Administração Geral	2.594.209.718,00	2.574.825.472,37	387.566.049,65	1.643.074.331,51	3,72	931.751.140,86	365.141.968,81	1.462.355.694,99	4,24	1.112.469.777,38
Tecnologia da Informação	68.541.639,00	61.589.198,95	3.103.740,65	55.332.857,69	0,13	6.256.341,26	2.886.879,29	17.528.496,83	0,05	44.060.702,12
Formação de Recursos Humanos	5.650.000,00	4.579.291,20	-	1.012.154,48	0,00	3.567.136,72	50.721,60	57.012,08	0,00	4.522.279,12
Comunicação Social	3.000.000,00	6.000.000,00	3.000.000,00	6.000.000,00	0,01	-	1.379.904,42	3.010.734,86	0,01	2.989.265,14
Assistência ao Idoso	697.620,00	499.590,00	-	-	0,00	499.590,00	-	-	0,00	499.590,00
Assistência ao Portador de Deficiência	12.598.030,00	12.729.834,66	23.082,14	627.423,02	0,00	12.102.411,64	38.156,56	442.222,08	0,00	12.287.612,58
Atenção Básica	3.822.913.173,00	3.666.957.784,63	941.194.995,60	3.086.597.804,79	6,98	580.359.979,84	696.604.142,38	2.602.747.784,38	7,54	1.064.210.000,25
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.476.369.410,00	3.805.773.181,52	640.241.201,50	3.075.322.611,84	6,95	730.450.569,68	651.651.046,15	2.267.548.266,68	6,57	1.538.224.914,84
Suporte Profilático e Terapêutico	350.346.003,00	367.990.437,46	64.054.967,12	276.532.055,14	0,63	91.458.382,32	79.274.970,43	214.941.714,50	0,62	153.048.722,96
Vigilância Sanitária	153.682.052,00	152.645.573,37	15.064.261,41	88.257.941,91	0,20	64.387.631,46	16.129.049,91	53.710.532,38	0,16	98.935.040,99
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	909.840,00	92.455,90	228.473,91	0,00	681.366,09	56.748,86	99.739,12	0,00	810.100,88
TRABALHO	115.550.303,00	141.850.778,33	4.720.643,66	88.169.510,20	0,20	53.681.268,13	8.981.718,18	74.177.474,82	0,21	67.673.303,51
Administração Geral	21.522.371,00	20.709.154,59	1.907.364,71	9.783.860,22	0,02	10.925.294,37	1.894.090,81	8.055.298,52	0,02	12.653.856,07
Tecnologia da Informação	3.934.050,00	3.625.333,45	-	3.509.100,33	0,01	116.233,12	855.225,18	1.997.608,23	0,01	1.627.725,22
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	3.600.000,00	5.967.413,33	1.002.683,60	4.010.006,36	0,01	1.957.406,97	1.006.649,12	3.968.351,43	0,01	1.999.061,90
Turismo	697.038,00	1.598.419,00	100.000,00	100.000,00	0,00	1.498.419,00	-	-	0,00	1.598.419,00
Empregabilidade	13.085.817,00	35.405.030,20	1.672.462,60	10.264.462,89	0,02	25.140.567,31	1.248.858,46	4.554.895,54	0,01	30.850.134,66
Fomento ao Trabalho	72.711.027,00	74.545.427,76	38.132,75	60.502.080,40	0,14	14.043.347,36	3.976.894,61	55.601.321,10	0,16	18.944.106,66
EDUCAÇÃO	12.853.335.550,00	13.101.512.503,80	1.682.923.469,43	9.008.828.605,46	20,37	4.092.683.898,34	1.948.530.694,82	7.162.633.857,19	20,76	5.938.878.646,61
Administração Geral	602.992.745,00	603.459.902,24	67.346.148,65	300.934.765,99	0,68	302.525.136,25	71.787.065,23	278.980.766,16	0,81	324.479.136,08
Tecnologia da Informação	89.734.328,00	88.613.977,32	8.093.379,45	76.548.180,80	0,17	12.065.796,52	9.244.479,92	28.137.408,78	0,08	60.476.568,54
Formação de Recursos Humanos	14.230.355,00	13.370.841,56	1.855.681,45	11.030.495,53	0,02	2.340.346,03	2.058.062,50	5.483.304,99	0,02	7.887.536,57
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	865.073.328,50	254.212.439,84	719.961.676,38	1,63	145.111.652,12	132.031.103,82	328.858.170,18	0,95	536.215.158,32
Ensino Fundamental	4.010.412.655,00	3.997.564.478,82	568.642.841,35	2.449.410.702,93	5,54	1.548.153.775,89	607.916.625,83	2.304.491.571,14	6,68	1.693.072.907,68
Ensino Médio	98.259.996,00	98.081.952,62	10.567.092,74	46.064.847,89	0,10	52.017.104,73	11.102.265,78	43.112.713,12	0,12	54.969.239,50
Ensino Profissional	31.372.240,00	27.169.515,00	824.697,44	10.632.511,16	0,02	16.537.003,84	1.895.936,20	7.261.470,92	0,02	19.908.044,08
Ensino Superior	3.021.788,00	3.021.788,00	107.235,91	2.617.482,34	0,01	404.305,66	604.859,78	1.251.043,47	0,00	1.770.744,53
Educação Infantil	6.464.543.150,00	6.533.867.490,66	668.617.946,80	4.789.278.624,07	10,83	1.744.588.866,59	985.321.893,35	3.805.505.578,07	11,03	2.728.361.912,59
Educação de Jovens e Adultos	22.967.420,00	22.933.074,70	1.186.705,25	18.613.653,50	0,04	4.319.421,20	3.102.031,85	10.394.427,56	0,03	12.538.647,14
Educação Especial	152.608.504,00	151.599.177,16	22.368.040,55	115.943.420,47	0,26	35.655.756,69	26.183.786,42	80.870.119,27	0,23	70.729.057,89
Educação Básica	509.470.301,00	692.756.977,22	79.101.260,00	467.792.244,40	1,06	224.964.732,82	97.282.584,14	268.287.283,53	0,78	424.469.693,69



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 Agosto 2019 / Bimestre Julho - Agosto

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	723.890.883,36	123.998.458,99	548.407.177,19	1,24	175.483.706,17	120.425.445,34	389.287.535,10	1,13	334.603.348,26
Administração Geral	113.088.021,00	112.374.117,42	15.253.400,74	72.128.689,73	0,16	40.245.427,69	17.052.030,35	65.793.911,54	0,19	46.580.205,88
Tecnologia da Informação	7.111.750,00	7.665.925,93	450.742,16	7.208.344,61	0,02	457.581,32	1.621.158,57	4.643.907,07	0,01	3.022.018,86
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	28.280.420,00	32.218.896,60	3.483.679,60	19.053.640,09	0,04	13.165.256,51	3.876.748,76	10.290.559,70	0,03	21.928.336,90
Difusão Cultural	427.667.378,00	439.198.420,27	43.198.757,68	328.106.194,54	0,74	111.092.225,73	85.582.648,69	241.406.932,95	0,70	197.791.487,32
Turismo	107.760.134,00	132.433.523,14	61.611.878,81	121.910.308,22	0,28	10.523.214,92	12.292.858,97	67.152.223,84	0,19	65.281.299,30
DIREITOS DA CIDADANIA	150.879.806,00	143.183.785,30	15.159.405,56	74.849.365,05	0,17	68.334.420,25	16.425.273,10	52.885.693,36	0,15	90.298.091,94
Administração Geral	38.488.242,00	30.862.834,46	3.862.885,90	19.366.708,07	0,04	11.496.126,39	4.173.591,12	15.879.474,87	0,05	14.983.359,59
Tecnologia da Informação	6.341.861,00	3.815.300,79	200.588,32	3.270.841,18	0,01	544.459,61	630.425,41	2.107.145,69	0,01	1.708.155,10
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	3.616.804,21	360.842,42	1.106.091,42	0,00	2.510.712,79	166.940,18	206.001,80	0,00	3.410.802,41
Assistência a Criança e ao Adolescente	32.607.374,00	34.593.293,40	7.241.480,70	24.307.277,80	0,05	10.286.015,60	4.125.301,57	15.202.112,15	0,04	19.391.181,25
Assistência Comunitária	5.660.538,00	5.724.065,92	325.638,01	1.015.845,54	0,00	4.708.220,38	174.696,02	541.652,20	0,00	5.182.413,72
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	62.986.770,00	64.545.116,52	3.167.970,21	25.782.601,04	0,06	38.762.515,48	7.154.318,80	18.949.306,65	0,05	45.595.809,87
URBANISMO	4.940.474.256,00	5.478.868.427,53	448.068.327,58	3.805.672.054,93	8,61	1.673.196.372,60	788.380.735,18	2.454.458.636,84	7,11	3.024.409.790,69
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	849.774.152,97	106.330.930,96	562.322.786,93	1,27	287.451.366,04	121.193.209,49	477.150.914,38	1,38	372.623.238,59
Tecnologia da Informação	79.062.341,00	86.091.579,70	6.223.767,70	78.275.109,59	0,18	7.816.470,11	11.980.524,99	36.831.058,03	0,11	49.260.521,67
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	844.846.790,02	123.044.618,17	290.107.688,63	0,66	554.739.101,39	37.600.135,58	82.840.625,36	0,24	762.006.164,66
Serviços Urbanos	3.081.305.012,00	3.499.412.207,88	186.945.533,16	2.775.249.130,92	6,28	724.163.076,96	593.439.384,13	1.791.717.082,23	5,19	1.707.695.125,65
Preservação e Conservação Ambiental	12.528.000,00	12.430.000,00	1.031.393,10	9.834.521,53	0,02	2.595.478,47	1.312.151,27	5.618.759,81	0,02	6.811.240,19
Recuperação de Áreas Degradadas	87.893.220,00	140.654.171,52	22.090.529,75	47.327.277,04	0,11	93.326.894,48	12.647.250,37	24.439.546,38	0,07	116.214.625,14
Produção Industrial	31.804.748,00	45.556.525,44	2.401.554,74	42.455.540,29	0,10	3.100.985,15	10.196.283,95	35.848.855,25	0,10	9.707.670,19
Lazer	100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	0,00	-	11.795,40	11.795,40	0,00	88.204,60
HABITAÇÃO	1.344.150.085,00	1.502.470.478,18	130.420.351,91	745.701.252,62	1,69	756.769.225,56	131.245.417,67	387.493.147,20	1,12	1.114.977.330,98
Administração Geral	133.967.083,00	132.759.390,94	24.383.566,72	99.883.160,92	0,23	32.876.230,02	20.122.086,28	69.738.486,87	0,20	63.020.904,07
Tecnologia da Informação	5.720.000,00	2.241.009,00	707.586,57	2.062.932,80	0,00	178.076,20	185.354,62	1.082.943,72	0,00	1.158.065,28
Infra-estrutura Urbana	875.065.482,00	999.048.071,12	68.885.366,84	397.167.014,96	0,90	601.881.056,16	68.689.260,17	160.163.166,43	0,46	838.884.904,69
Habitação Urbana	329.397.520,00	368.422.007,12	36.443.831,78	246.588.143,94	0,56	121.833.863,18	42.248.716,60	156.508.550,18	0,45	211.913.456,94
SANEAMENTO	742.082.144,00	811.874.838,86	67.848.040,28	413.653.374,91	0,94	398.221.463,95	103.344.240,11	214.348.314,29	0,62	597.526.524,57
Infra-estrutura Urbana	522.390.299,00	544.945.721,77	37.139.108,10	176.636.155,07	0,40	368.309.566,70	50.714.602,08	89.597.994,53	0,26	455.347.727,24
Saneamento Básico Urbano	207.838.151,00	255.075.423,09	30.708.932,18	231.814.765,27	0,52	23.260.657,82	49.568.570,34	119.702.180,00	0,35	135.373.243,09
Meteorologia	11.853.694,00	11.853.694,00	-	5.202.454,57	0,01	6.651.239,43	3.061.067,69	5.048.139,76	0,01	6.805.554,24



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 Agosto 2019 / Bimestre Julho - Agosto

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)	
GESTÃO AMBIENTAL	291.070.589,00	275.285.377,79	15.865.309,08	183.781.107,53	0,42	91.504.270,26	38.280.267,38	133.381.709,21	0,39	141.903.668,58
Administração Geral	74.038.173,00	69.938.173,00	9.293.654,97	43.829.066,26	0,10	26.109.106,74	10.430.109,02	40.992.872,52	0,12	28.945.300,48
Tecnologia da Informação	11.008.390,00	10.747.174,00	337.684,34	7.139.811,77	0,02	3.607.362,23	1.460.973,46	4.503.981,89	0,01	6.243.192,11
Preservação e Conservação Ambiental	205.643.626,00	194.219.630,79	6.233.969,77	132.550.229,50	0,30	61.669.401,29	26.389.184,90	87.884.854,80	0,25	106.334.775,99
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	1.268.186,74	5.787.178,51	0,01	131.546.622,28	1.089.922,63	2.157.521,94	0,01	135.176.278,85
Turismo	47.270.560,00	137.333.800,79	1.268.186,74	5.787.178,51	0,01	131.546.622,28	1.089.922,63	2.157.521,94	0,01	135.176.278,85
COMUNICAÇÕES	140.148.550,00	144.146.557,19	(4.290.866,25)	102.869.076,15	0,23	41.277.481,04	28.736.166,99	75.390.062,52	0,22	68.756.494,67
Tecnologia da Informação	53.559.420,00	72.403.713,62	-	48.322.548,03	0,11	24.081.165,59	11.343.818,88	38.203.987,11	0,11	34.199.726,51
Comunicação Social	86.589.130,00	71.742.843,57	(4.290.866,25)	54.546.528,12	0,12	17.196.315,45	17.392.348,11	37.186.075,41	0,11	34.556.768,16
TRANSPORTE	4.950.554.794,00	4.982.655.736,22	294.496.564,18	4.501.146.152,88	10,18	481.509.583,34	828.261.515,44	3.119.560.053,14	9,04	1.863.095.683,08
Administração Geral	15.300.971,00	19.084.000,85	1.920.150,88	5.329.930,19	0,01	13.754.070,66	987.164,73	3.963.884,16	0,01	15.120.116,69
Tecnologia da Informação	71.315.264,00	67.615.264,00	3.656.614,05	64.607.300,40	0,15	3.007.963,60	20.104.167,40	31.702.710,17	0,09	35.912.553,83
Policimento	44.199.277,00	44.199.277,00	(935.883,52)	42.827.109,16	0,10	1.372.167,84	3.585.961,70	13.834.403,77	0,04	30.364.873,23
Infra-estrutura Urbana	108.006.000,00	205.163.892,80	22.915.624,45	98.451.065,28	0,22	106.712.827,52	23.517.822,85	60.810.051,98	0,18	144.353.840,82
Transportes Coletivos Urbanos	3.377.757.615,00	3.496.444.546,28	246.273.811,63	3.240.140.328,59	7,33	256.304.217,69	594.558.332,77	2.338.495.628,32	6,78	1.157.948.917,96
Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia	1.318.999.501,00	1.051.361.452,94	8.814.797,97	1.027.938.970,54	2,32	23.422.482,40	185.416.027,74	668.228.308,44	1,94	383.133.144,50
Transportes Especiais	14.976.166,00	98.787.302,35	11.851.448,72	21.851.448,72	0,05	76.935.853,63	92.038,25	2.525.066,30	0,01	96.262.236,05
DESPORTO E LAZER	302.944.403,00	275.787.589,93	22.349.466,63	186.008.846,19	0,42	89.778.743,74	43.340.259,85	107.011.468,06	0,31	168.776.121,87
Administração Geral	71.067.360,00	65.172.098,00	9.394.504,34	40.016.693,48	0,09	25.155.404,52	9.637.135,47	36.680.044,84	0,11	28.492.053,16
Tecnologia da Informação	7.505.133,00	6.823.035,17	1.399.171,14	5.854.169,20	0,01	968.865,97	1.027.758,66	3.406.142,67	0,01	3.416.892,50
Desporto de Rendimento	751.000,00	4.297.380,46	-	3.846.380,46	0,01	451.000,00	294.730,47	1.083.190,33	0,00	3.214.190,13
Desporto Comunitário	187.026.742,00	148.885.759,22	11.555.791,15	96.661.009,23	0,22	52.224.749,99	21.749.920,86	53.917.339,70	0,16	94.968.419,52
Lazer	36.594.168,00	50.609.317,08	-	39.630.593,82	0,09	10.978.723,26	10.630.714,39	11.924.750,52	0,03	38.684.566,56
ENCARGOS ESPECIAIS	5.597.464.674,00	5.566.464.674,00	394.737.026,64	4.665.167.650,96	10,55	901.297.023,04	907.282.528,49	3.524.542.268,19	10,22	2.041.922.405,81
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	500.000,00	500.000,00	49.480,74	85.947,59	0,00	414.052,41	49.480,74	85.947,59	0,00	414.052,41
Refinanciamento da Dívida Interna	3.272.413.141,00	3.272.413.141,00	-	3.072.499.430,00	6,95	199.913.711,00	506.737.967,98	2.015.073.788,63	5,84	1.257.339.352,37
Serviço da Dívida Interna	202.792.831,00	202.792.831,00	6.829.772,70	151.825.602,39	0,34	50.967.228,61	18.844.191,03	90.818.782,22	0,26	111.974.048,78
Serviço da Dívida Externa	213.398.702,00	182.398.702,00	72.517.425,55	160.212.695,47	0,36	22.186.006,53	62.508.091,52	139.975.908,93	0,41	42.422.793,07
Outros Encargos Especiais	1.908.360.000,00	1.908.360.000,00	315.340.347,65	1.280.543.975,51	2,90	627.816.024,49	319.142.797,22	1.278.587.840,82	3,71	629.772.159,18
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 Agosto 2019 / Bimestre Julho - Agosto

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	2.115.334.068,00	45.389.786,33	2.070.191.293,87	4,68	45.142.774,13	417.073.656,06	1.521.379.577,08	4,41	593.954.490,92
LEGISLATIVA	79.790.000,00	67.075.040,55	4.505.630,21	50.034.674,05	0,11	17.040.366,50	9.336.990,29	34.112.283,69	0,10	32.962.756,86
Ação Legislativa	39.018.000,00	39.303.040,55	289.722,43	34.294.285,25	0,08	5.008.755,30	5.121.082,51	18.412.567,59	0,05	20.890.472,96
Controle Externo	40.772.000,00	27.772.000,00	4.215.907,78	15.740.388,80	0,04	12.031.611,20	4.215.907,78	15.699.716,10	0,05	12.072.283,90
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.884.600.000,00	1.884.600.000,00	188.486,14	1.880.711.381,84	4,25	3.888.618,16	373.259.519,76	1.378.726.853,88	4,00	505.873.146,12
Administração Geral	4.600.000,00	4.600.000,00	188.486,14	711.381,84	0,00	3.888.618,16	188.486,14	711.381,84	0,00	3.888.618,16
Previdência Básica	1.880.000.000,00	1.880.000.000,00	-	1.880.000.000,00	4,25	-	373.071.033,62	1.378.015.472,04	3,99	501.984.527,96
SAÚDE	118.000.000,00	120.469.923,35	38.438.540,02	102.236.729,95	0,23	18.233.193,40	24.210.856,22	87.383.861,58	0,25	33.086.061,77
Administração Geral	118.000.000,00	120.469.923,35	38.438.540,02	102.236.729,95	0,23	18.233.193,40	24.210.856,22	87.383.861,58	0,25	33.086.061,77
EDUCAÇÃO	211.104,00	211.104,00	21.101,93	191.642,76	0,00	19.461,24	36.580,78	120.474,37	0,00	90.629,63
Administração Geral	34.365,00	34.365,00	7.980,18	17.164,63	0,00	17.200,37	3.688,66	11.361,13	0,00	23.003,87
Ensino Profissional	34.339,00	34.339,00	13.121,75	34.339,00	0,00	-	9.064,94	28.542,06	0,00	5.796,94
Educação Infantil	142.400,00	142.400,00	-	140.139,13	0,00	2.260,87	23.827,18	80.571,18	0,00	61.828,82
CULTURA	20.000,00	20.000,00	1.567,92	4.817,82	0,00	15.182,18	1.567,92	4.817,82	0,00	15.182,18
Administração Geral	20.000,00	20.000,00	1.567,92	4.817,82	0,00	15.182,18	1.567,92	4.817,82	0,00	15.182,18
DIREITOS DA CIDADANIA	-	17.726,74	13.260,42	13.260,42	0,00	4.466,32	10.369,59	10.369,59	0,00	7.357,15
Assistência a Criança e ao Adolescente	-	17.726,74	13.260,42	13.260,42	0,00	4.466,32	10.369,59	10.369,59	0,00	7.357,15
URBANISMO	10.112.000,00	10.303.998,05	2.133.989,98	10.139.549,08	0,02	164.448,97	3.377.363,37	6.930.026,51	0,02	3.373.971,54
Administração Geral	8.020.000,00	8.211.998,05	185.096,39	8.190.655,49	0,02	21.342,56	1.428.469,78	4.981.132,92	0,01	3.230.865,13
Serviços Urbanos	2.092.000,00	2.092.000,00	1.948.893,59	1.948.893,59	0,00	143.106,41	1.948.893,59	1.948.893,59	0,01	143.106,41
HABITAÇÃO	19.441.724,00	32.636.275,31	87.209,71	26.859.237,95	0,06	5.777.037,36	6.840.408,13	14.090.889,64	0,04	18.545.385,67
Administração Geral	16.751.911,00	17.491.184,41	87.209,71	11.783.750,05	0,03	5.707.434,36	3.350.523,63	8.534.049,00	0,02	8.957.135,41
Infra-estrutura Urbana	-	66.962,90	-	66.962,90	0,00	-	-	66.962,90	0,00	-
Habitação Urbana	2.689.813,00	15.078.128,00	-	15.008.525,00	0,03	69.603,00	3.489.884,50	5.489.877,74	0,02	9.588.250,26
Total (III) = (I + II)	60.563.450.056,00	61.514.009.438,22	7.153.416.571,38	44.218.339.792,75	100,00	17.295.669.645,47	9.379.265.344,18	34.503.262.353,65	100,00	27.010.747.084,57

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; SFMSP; 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 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 GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
SETEMBRO/2018 A AGOSTO/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
	set/18	out/18	nov/18	dez/18	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	maí/19	jun/19	jul/19	ago/19		
RECEITAS CORRENTES (I)	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	4.597.364.460,50	4.259.926.281,94	4.902.617.407,64	4.426.023.227,54	55.789.022.133,41	56.027.585.676,00
Impostos, Taxas e Contr.de Melhoria	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	2.877.209.738,11	2.638.309.071,39	2.846.195.848,00	2.710.323.733,94	32.364.091.788,21	31.700.093.086,00
IPTU	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	863.814.784,04	829.735.876,62	872.095.772,83	847.147.142,61	10.908.313.899,24	10.328.296.279,00
ISS	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	1.572.530.719,49	1.384.944.839,84	1.438.438.847,08	1.428.635.697,75	16.183.996.781,21	16.001.471.747,00
ITBI	157.084.481,70	177.467.184,27	170.532.540,86	210.302.695,83	153.080.661,98	235.786.794,09	150.282.722,33	183.199.061,39	199.950.114,75	198.152.714,70	185.543.271,50	203.939.402,81	2.225.321.846,21	2.168.019.364,00
IRRF	190.024.323,88	190.235.419,12	197.557.582,13	385.608.028,06	200.894.589,14	189.893.629,93	207.802.194,75	194.262.724,09	200.320.328,23	196.839.417,16	195.301.407,02	195.729.239,04	2.544.468.882,55	2.740.812.371,00
Outros Impostos, Taxas e Contr.de Melhoria	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	40.593.791,60	28.636.223,07	154.816.549,57	34.872.251,73	501.990.579,00	461.493.325,00
Receita de Contribuições	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	207.134.905,06	196.815.874,03	199.479.113,10	199.902.049,50	2.225.942.382,71	2.049.210.414,00
Receita Patrimonial	63.872.675,72	42.374.586,82	67.067.131,80	34.950.685,88	73.408.110,03	59.255.629,06	81.727.966,85	95.296.308,61	101.015.508,56	82.979.807,45	100.598.076,29	92.782.096,34	895.328.583,41	1.074.795.395,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	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	66.283.698,04	54.462.442,59	63.119.930,43	61.553.381,79	561.084.616,27	782.772.004,00
Outras Receitas Patrimoniais	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	34.731.810,52	28.517.364,86	37.478.145,86	31.228.714,55	334.243.967,14	292.023.391,00
Receita de Serviços	16.742.693,46	18.965.838,15	15.310.604,50	45.714.970,58	18.028.269,90	17.411.526,29	18.868.376,16	19.129.656,24	20.569.586,43	19.708.554,81	21.328.259,98	21.196.067,09	250.974.403,59	202.886.811,00
Transferências Correntes	1.234.852.254,06	1.432.246.882,29	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	1.231.857.069,08	1.179.734.702,30	1.565.693.146,50	1.219.262.462,96	17.761.512.910,42	18.169.463.814,00
Cota-Parte do FPM	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	30.210.622,91	23.796.841,38	32.542.091,57	23.753.507,95	320.760.379,94	329.017.828,00
Cota-Parte do ICMS	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	531.358.754,07	515.821.431,06	762.185.961,15	545.830.032,40	7.353.723.724,50	7.724.215.082,00
Cota-Parte do IPVA	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	99.913.177,16	79.822.058,97	88.537.478,33	81.242.685,98	2.621.790.674,41	2.510.015.903,00
Cota-Parte do ITR	54.961,41	564.187,89	207.715,93	38.979,90	21.237,33	59.818,14	223.652,82	9.516,34	72.978,12	25.939,03	6.676,45	15.965,55	1.301.428,91	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	3.904.273,61	4.294.168,86	4.875.908,76	4.102.425,51	4.475.823,46	4.775.427,96	3.922.567,64	54.959.307,01	59.578.464,00
Transferências da LC 61/1989	4.396.816,49	5.218.068,47	4.672.543,02	4.959.014,78	5.362.268,45	392.538.921,84	375.633.243,53	406.347.689,54	315.844.722,56	299.790.836,03	418.540.516,14	312.970.897,77	4.360.290.078,15	4.291.108.577,00
Transferências do FUNDEB	307.876.290,24	373.295.802,75	283.734.916,64	346.136.789,92	527.579.451,19	242.009.776,20	235.991.900,86	260.000.004,76	250.354.388,75	256.001.772,37	259.104.994,90	251.526.805,67	3.038.378.625,54	3.223.415.734,00
Outras Transferências Correntes	242.059.261,10	245.716.385,07	245.581.922,97	350.220.736,12	199.810.676,97									
Outras Receitas Correntes	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	159.577.653,26	142.378.271,96	169.322.963,77	182.556.817,71	2.291.172.065,07	2.831.136.156,00
DEDUÇÕES (II)	257.694.664,86	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	301.343.925,27	285.579.057,20	334.000.156,01	290.584.092,64	3.846.608.526,14	3.687.498.592,00
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	113.434.770,40	112.322.030,33	113.828.474,24	227.609.737,92	116.780.065,56	115.281.520,20	117.865.611,68	147.085.446,12	157.063.175,17	150.347.355,84	149.805.314,74	149.822.730,33	1.671.246.232,53	1.471.184.352,00
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	7.276.553,98	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	11.056.891,28	10.358.318,88	9.179.319,66	9.808.410,46	107.491.240,00	90.130.000,00
Dedução Rec. Formação FUNDEB	136.983.340,48	162.709.814,37	122.522.760,64	150.685.972,60	356.373.723,12	216.874.258,59	186.369.759,95	171.285.709,10	133.223.858,82	124.873.382,48	175.015.521,61	130.952.951,85	2.067.871.053,61	2.126.184.240,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	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	4.296.020.535,23	3.974.347.224,74	4.568.617.251,63	4.135.439.134,90	51.942.413.607,27	52.340.087.084,00

FONTE: Boletim 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\$ 6.299.030,30 (Set/18 a Ago/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 a ago/18.

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 GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2019/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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		37.606.882.006,60
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	31.700.093.086,00		22.977.505.539,11
IPTU	10.328.296.279,00		8.454.584.706,24
ISS	16.001.471.747,00		11.042.956.422,51
ITBI	2.168.019.364,00		1.509.934.743,55
IRRF	2.740.812.371,00		1.581.043.529,36
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	461.493.325,00		388.986.137,45
Contribuições	2.049.210.414,00		1.487.508.729,09
Receita Patrimonial	1.074.795.395,00		687.063.503,19
Aplicações Financeiras (II)	782.772.004,00		446.770.190,26
Outras Receitas Patrimoniais	292.023.391,00		240.293.312,93
Transferências Correntes	16.043.279.574,00		10.995.515.378,88
Cota-Parte do FPM	268.017.923,00		178.224.680,64
Cota-Parte do ICMS	6.179.372.066,00		3.911.840.126,54
Cota-Parte do IPVA	2.008.012.722,00		1.872.485.214,23
Cota-Parte do ITR	1.107.455,00		348.467,13
Transferências da LC 87/1996	24.582.326,00		-
Transferências da LC 61/1989	47.662.771,00		28.570.291,46
Transferências do FUNDEB	4.291.108.577,00		3.049.246.278,60
Outras Transferências Correntes	3.223.415.734,00		1.954.800.320,28
Demais Receitas Correntes	3.040.218.967,00		1.459.288.856,33
Outras Receitas Financeiras (III)	2.575.000,00		1.796.181,78
Receitas Correntes Restantes	3.037.643.967,00		1.457.492.674,55
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	53.122.250.432,00		37.158.315.634,56
RECEITAS DE CAPITAL (V)	4.473.330.185,00		1.633.535.126,50
Operações de Crédito (VI)	567.214.473,00		110.949.645,63
Amortização de Empréstimos (VII)	26.600.000,00		15.507.242,21
Alienação de Bens	1.373.540.082,00		5.555.879,69
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		5.555.879,69
Transferências de Capital	1.421.555.985,00		402.792.205,34
Convênios	1.185.416.049,00		401.502.955,34
Outras Transferências de Capital	236.139.936,00		1.289.250,00
Outras Receitas de Capital	1.084.419.645,00		1.098.730.153,63
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-		-
Outras Receitas de Capital Primárias	1.084.419.645,00		1.098.730.153,63
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	3.879.405.712,00		1.507.078.238,66
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	57.001.656.144,00		38.665.393.873,22

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2019					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
					PAGOS (b)	LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	50.257.488.365,33	37.786.123.002,47	30.412.641.519,40	29.913.331.152,27	398.264.548,82	1.396.978.121,32	1.394.858.783,10
Pessoal e Encargos Sociais	22.601.112.717,94	13.917.835.142,89	13.630.424.565,20	13.624.507.749,38	6.739.420,99	69.312.230,88	69.312.230,88
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	1.186.111.509,00	1.155.291.381,08	760.781.189,99	760.781.189,99	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	26.470.264.138,39	22.712.996.478,50	16.021.435.764,21	15.528.042.212,90	391.525.127,83	1.327.665.890,44	1.325.546.552,22
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	49.071.376.856,33	36.630.831.621,39	29.651.860.329,41	29.152.549.962,28	398.264.548,82	1.396.978.121,32	1.394.858.783,10
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	9.141.186.004,89	4.362.025.496,41	2.569.241.257,17	2.553.770.497,33	56.444.553,76	353.536.313,65	347.873.323,97
Investimentos	6.471.497.154,89	2.126.547.258,26	1.079.352.779,27	1.063.882.019,43	56.402.154,26	353.536.313,65	347.873.323,97
Inversões Financeiras	193.462.112,00	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	193.462.112,00	2.008.741,00	2.008.741,00	2.008.741,00	42.399,50	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	2.476.226.738,00	2.233.469.497,15	1.487.879.736,90	1.487.879.736,90	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	6.664.959.266,89	2.128.555.999,26	1.081.361.520,27	1.065.890.760,43	56.444.553,76	353.536.313,65	347.873.323,97
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	1.000,00	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	55.736.337.123,22	38.759.387.620,65	30.733.221.849,68	30.218.440.722,71	454.709.102,58	1.750.514.434,97	1.742.732.107,07
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]				6.249.511.940,86			

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/2019
		VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		554.394.658,05
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		2.000.278.470,24
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		4.803.628.128,67
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-2.296.317.553,00
ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2018 (a)	Até o Bimestre/2019 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	43.260.720.298,72	42.145.468.172,57
DEDUÇÕES (XXIX)	7.816.984.605,21	12.611.179.043,29
Disponibilidade de Caixa	7.570.903.467,43	12.370.869.752,79
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.060.575.421,07	12.918.855.421,97
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	489.671.953,64	547.985.669,18
Demais Haveres Financeiros	246.081.137,78	240.309.290,50
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	35.443.735.693,51	29.534.289.129,28
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		5.909.446.564,23
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre/2019
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		-58.313.715,54
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		159.995.781,14
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)		28.862.296,19
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)		50.156.059,93
OUTROS AJUSTES (XXXVII)		-1.302.834.168,50
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVIII) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII)		4.803.628.128,67
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXIX) = XXXVIII - (XXV - XXVI)		6.249.511.940,86
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		950.559.382,22
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00

FONTE: SOF, SF/SUPOM/NEO, SF/SUTEM/DEDIP 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) e pela Lei nº 17.152 de 31/07/19 (LDO/2020), a meta do Resultado Nominal foi atualizada no art. 47, e a avaliação das metas de Resultado Primário e Nominal passaram para o cálculo do método "acima da linha" conforme o art. 48.
- 2 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 5.127.202.255,86 foi utilizado o valor de R\$ 950.559.382,22 até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
- 3 - No Período em referência há um congelamento de R\$ 3.189.799.542,10 nas Despesas, representando 5,19% sobre a Despesa Atualizada.
- 4 - Conforme determinado pelo TCM, através do Ofício SSG-GAB nº 7331/2007, foi incluído no item Deduções - Restos a Pagar Processados, o montante de R\$ 515.218.919,16 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 TMSF) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; 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 - 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\$ 594.522.734,59, será destinado para pagamento de precatórios anteriores a 05/05/2000, cujo o Saldo devedor registrado é de R\$ 51.790.941,87, tornou-se viável a correspondente dedução da diferença positiva de R\$ 542.731.792,72 apurada entre os valores do saldo da "CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS" e "passivo de precatórios anteriores à 05/05/2000", do valor total dos precatórios de R\$ 14.921.287.737,95, antes da dedução.
- 8 - A linha "PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC", no valor de R\$ 50.156.059,93, contempla o IPREM (Saldo de R\$ 37.269.707,22) e o SFMSP (saldo de R\$ 12.886.352,71).

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
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 Agosto 2019 / Bimestre Julho - Agosto

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 L= (e+k)	
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e= (a+b) - (c+d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)		Saldo k= (f+g) - (i+j)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2018 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2018 (g)					
Restos a pagar (Exceto Intra-Orçamentários) (I)	34.975.711,00	454.683.051,63	457.959.428,46	1.127.816,77	30.571.517,40	80.932,78	2.308.161.174,22	1.741.677.013,81	1.739.481.781,19	472.927.637,21	95.832.688,60	126.404.206,00
EXECUTIVO	34.975.711,00	447.353.829,93	450.630.206,76	1.127.816,77	30.571.517,40	-	2.291.134.645,25	1.732.194.094,98	1.729.998.862,36	465.707.131,65	95.428.651,24	126.000.168,64
Prefeitura do Município de São Paulo	31.603.072,03	234.805.073,40	236.880.822,18	286.798,16	29.240.525,09	-	1.979.360.485,97	1.468.802.791,87	1.466.625.107,25	417.324.275,48	95.411.103,24	124.651.628,33
Administração Indireta	3.372.638,97	212.548.756,53	213.749.384,58	841.018,61	1.330.992,31	-	311.774.159,28	263.391.303,11	263.373.755,11	48.382.856,17	17.548,00	1.348.540,31
LEGISLATIVO	-	7.329.221,70	7.329.221,70	-	-	80.932,78	17.026.528,97	9.482.918,83	9.482.918,83	7.220.505,56	404.037,36	404.037,36
Camara Municipal	-	6.452.480,39	6.452.480,39	-	-	52.330,65	9.783.599,75	6.825.144,65	6.825.144,65	2.817.371,99	393.413,76	393.413,76
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	22.109,88	22.109,88	-	-	-	353.884,95	332.975,01	332.975,01	20.909,94	-	-
Tribunal de Contas	-	850.931,43	850.931,43	-	-	28.602,13	6.170.568,58	1.874.085,67	1.874.085,67	4.314.461,44	10.623,60	10.623,60
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	3.700,00	3.700,00	-	-	-	718.475,69	650.713,50	650.713,50	67.782,19	-	-
Restos a pagar (Intra-Orçamentários) (II)	-	13.191,01	13.191,01	-	-	-	16.044.839,14	4.611.527,27	4.611.527,27	11.433.311,87	0,00	0,00
EXECUTIVO	-	4.997,25	4.997,25	-	-	-	15.980.839,14	4.590.051,03	4.590.051,03	11.390.788,11	0,00	0,00
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	629.766,64	0,00	0,00
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	457.972.619,47	1.127.816,77	30.571.517,40	80.932,78	2.324.206.013,36	1.746.288.541,08	1.744.093.308,46	484.360.949,08	95.832.688,60	126.404.206,00

FONTE: SOF

Notas Explicativas:

1- Em 31/08/2019 houve a reclassificação do valor de R\$ 236.349,15 na Fundação Paulistana de Educação e Tecnologia (FPETC), referente Restos a Pagar Não Processados (inscritos em exercícios anteriores), para conta contábil de atributo "permanente", atendendo o que dispõe o § 4º do art. 105 da Lei 4.320/1964.

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 AGOSTO 2019 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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 Contratuais											
Riscos não Provisionados											
Garantias Concedidas											
Outros Passivos Contingentes											
DÉSPESAS DE PPP	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Do Ente Federado, exceto estatais não dependentes (I)		2.143.580,00	2.143.580,00	2.143.580,00	52.171.667,37	91.300.417,85	117.386.251,57	143.472.085,25	169.557.918,92	169.557.918,92	169.557.918,92
CONSÓRCIO HABITA BRASIL S.A		357.263,34	357.263,34	357.263,34	17.279.720,45	30.239.510,78	38.879.371,00	47.519.231,23	56.159.091,45	56.159.091,45	56.159.091,45
TEEN IMOBILIÁRIO S.A		357.263,33	357.263,33	357.263,33	7.490.766,20	13.108.841,02	16.854.224,17	20.599.607,31	24.344.990,46	24.344.990,46	24.344.990,46
PPP MUNICIPAL HABITACIONAL SP LOTE 07 - SPE S.A.		357.263,33	357.263,33	357.263,33	5.747.957,40	10.058.925,45	12.932.904,15	15.806.882,85	18.680.861,54	18.680.861,54	18.680.861,54
SP9 INCORPORAÇÃO E CONSTRUÇÃO - SPE S.A.		357.263,33	357.263,33	357.263,33	2.192.834,88	3.837.461,00	4.933.878,48	6.030.295,92	7.126.713,36	7.126.713,36	7.126.713,36
UNO HABITAÇÃO S.A		357.263,33	357.263,33	357.263,33	5.037.313,18	8.815.298,07	11.333.954,66	13.852.611,25	16.371.267,84	16.371.267,84	16.371.267,84
CONSÓRCIO HABITA BRASIL S.A		357.263,34	357.263,34	357.263,34	14.423.075,16	25.240.381,53	32.451.919,11	39.663.456,69	46.874.994,27	46.874.994,27	46.874.994,27
Das Estatais Não-Dependentes											
...											
...											
TOTAL DAS DESPESAS		2.143.580,00	2.143.580,00	2.143.580,00	52.171.667,37	91.300.417,85	117.386.251,57	143.472.085,25	169.557.918,92	169.557.918,92	169.557.918,92
PPP A CONTRATAR (II)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)	48.830.405.884,01	51.942.413.607,27	52.232.920.962,25	52.525.053.088,15	52.818.819.072,11	53.114.228.052,10	53.411.289.217,18	53.710.011.807,81	54.010.405.116,14	54.312.478.486,29	54.616.241.314,61
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (IV = I + II)		2.143.580,00	2.143.580,00	2.143.580,00	52.171.667,37	91.300.417,85	117.386.251,57	143.472.085,25	169.557.918,92	169.557.918,92	169.557.918,92
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,10%	0,17%	0,22%	0,27%	0,31%	0,31%	0,31%

FONTE: Sistema SOF e Sistema SEI

Notas:

- Valores de Despesas de PPP foram extraídos do Sistema Eletrônico de Informação (SEI), processo 6017.2019/0035159-4.
- RCL dos exercícios futuros: foi aplicado o fator de crescimento real do PIB disponível no site da STN/Manual de Instruções de Pleitos - MIP março/2019, conforme orientação do Manual dos Demonstrativos Fiscais (9ª edição) - Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018.

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 AGOSTO - 2019 / BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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		40.759.104.818,86		
Déficit Orçamentário				
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		950.559.382,22		
DESPESAS				
Dotação Inicial		60.563.450.056,00		
Créditos Adicionais		950.559.382,22		
Dotação Atualizada		61.514.009.438,22		
Despesas Empenhadas		44.218.339.792,75		
Despesas Liquidadas		34.503.262.353,65		
Despesas Pagas		33.988.043.434,49		
Superávit Orçamentário		6.255.842.465,21		
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas		44.218.339.792,75		
Despesas Liquidadas		34.503.262.353,65		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida		51.942.413.607,27		
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores				
Receitas Previdenciárias Realizadas (IV)		2.689.930.591,37		
Despesas Previdenciárias Liquidadas (V)		6.072.602.896,32		
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		(3.382.672.304,95)		
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		(2.296.317.553,00)	4.803.628.128,67	(209,19)
Resultado Primário - Acima da Linha		765.151.065,00	6.249.511.940,86	816,77
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	1.127.816,77	457.972.619,47 30.571.517,40
Poder Executivo		482.334.538,18	1.127.816,77	450.635.204,01 30.571.517,40
Poder Legislativo		7.337.415,46	-	7.337.415,46 -
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		2.324.286.946,14	484.360.949,08	1.744.093.308,46 95.832.688,60
Poder Executivo		2.307.115.484,39	477.097.919,76	1.734.588.913,39 95.428.651,24
Poder Legislativo		17.171.461,75	7.263.029,32	9.504.395,07 404.037,36
TOTAL		2.813.958.899,78	485.488.765,85	2.202.065.927,93 126.404.206,00
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		7.497.532.850,00	25	24,93
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental		2.718.948.364,00	60	88,63
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		5.311.616.450,07	15	17,67
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas/RCL (%)		0,00%		

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).

I - 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 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 - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SET/2018 A AGO/2019

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LÍQUIDAS													
	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAY/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	63.022.889,26	67.182.778,65	67.631.668,57	125.942.234,77	68.070.310,00	68.949.056,45	68.305.540,84	69.496.786,73	70.021.465,88	74.294.226,55	68.147.439,69	69.519.757,07	880.584.154,24	914.347,69
Pessoal Ativo	47.095.483,49	47.553.591,96	48.014.346,27	89.751.629,62	47.702.091,70	48.705.975,07	47.888.923,24	49.042.663,50	49.406.211,32	51.589.787,84	48.031.304,17	49.186.101,56	623.968.109,74	914.347,69
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	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	40.825.834,14	42.957.582,14	39.405.324,82	40.370.508,53	518.841.510,20	885.783,07
Obrigações Patronais	7.695.717,84	7.671.799,06	7.711.008,94	15.618.307,84	7.705.557,23	7.869.231,83	7.598.188,07	8.731.654,18	8.580.377,18	8.621.352,23	8.598.013,17	8.810.972,85	105.012.160,22	28.564,62
Benefícios Previdenciários	9.327,32	11.227,66	27.947,86	22.494,65	-	-	-	-	-	10.853,47	27.968,18	4.622,18	114.439,32	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	20.615.254,54	22.704.438,71	20.116.135,52	20.333.655,51	256.596.044,50	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	15.927.405,77	15.707.186,31	15.748.379,80	28.627.038,80	16.103.508,50	16.138.914,68	16.365.065,47	16.285.030,79	16.496.994,75	18.544.032,65	16.101.294,98	16.160.928,74	208.203.779,22	-
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	4.118.259,79	4.160.408,06	4.014.840,54	4.172.726,77	48.392.265,28	-
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)	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	9.834.896,32	9.849.848,13	9.600.430,17	9.778.801,70	123.995.152,55	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	93.439,78	255.852,03	41.314,43	341.752,66	877.722,14	1.387.424,07	1.270.678,95	972.395,22	1.037.788,29	460.898,77	151.457,85	1.095.327,86	7.788.052,03	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inativas e Pensionistas com Recursos Vinculados	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)	9.478.438,04	8.778.206,33	9.388.241,74	9.440.326,60	8.396.735,45	115.894.107,09	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	56.247.995,98	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	60.186.569,54	64.444.378,42	58.547.009,52	59.740.955,37	756.569.001,69	914.347,69
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)														
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)														
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)														
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)														
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)														

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 - 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.
- 4 - 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.
- 5 - 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.
- 6 - 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.
- 7 - 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).
- 8 - No TCMSP, foram cancelados R\$ 645.519,94 no mês de Abril/2019, restando o saldo de R\$ 914.347,69 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 220.375.948-14

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

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAI/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.737.082.968,14	1.735.182.152,81	1.771.894.899,73	3.341.315.595,54	1.786.985.227,19	1.804.493.673,92	1.835.818.211,83	1.868.844.799,51	1.887.859.723,51	1.998.179.433,88	1.870.263.762,48	1.894.283.019,33	23.512.003.467,87	140.876.127,96	
Pessoal Ativo	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	1.079.530.850,81	1.108.818.289,06	1.138.033.057,87	1.149.361.913,80	1.242.577.901,03	1.131.711.580,28	1.148.348.877,56	14.195.293.982,99	140.876.127,96	
Vendimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	892.035.462,90	891.506.288,72	909.278.015,97	1.664.010.159,38	888.714.206,29	918.859.248,24	945.975.042,34	928.010.220,92	940.973.667,13	1.037.061.157,29	926.412.856,91	942.077.947,30	11.882.912.271,39	139.598.279,16	
Obrigações Patronais	157.512.793,13	157.936.653,95	161.412.541,74	319.457.168,43	159.163.994,36	160.652.260,45	162.622.069,59	208.004.142,37	208.372.881,88	205.501.488,09	205.283.582,47	206.256.151,02	2.312.175.727,48	1.279.848,80	
Benefícios Previdenciários	19.206,23	12.382,32	18.636,07	19.079,10	19.124,39	19.143,92	19.177,13	18.694,38	15.364,79	15.255,85	15.140,90	14.779,24	205.984,12	-	
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	738.497.809,71	755.601.532,85	738.552.182,20	745.934.141,77	9.316.709.484,88	-	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	625.944.202,30	627.999.002,49	643.034.582,56	1.246.554.438,22	662.517.088,22	668.204.868,59	668.109.241,58	673.517.503,11	678.523.141,83	698.117.837,84	678.502.130,62	685.808.741,94	8.552.830.779,10	-	
Pensões	81.569.722,80	57.726.317,55	57.951.254,34	111.273.182,12	58.568.912,70	58.756.124,83	59.090.689,17	59.292.293,09	59.972.768,41	59.481.912,24	60.048.393,83	60.127.399,83	763.858.948,91	-	
Outros Benefícios Previdenciários	1.580,78	1.507,78	1.869,05	1.568,29	1.901,23	2.029,89	2.012,02	1.945,84	1.901,47	1.782,97	1.657,75	-	19.756,87	-	
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)	370.742.938,14	368.995.160,31	371.648.633,18	636.378.582,74	377.471.996,83	358.638.416,46	391.980.924,72	438.582.262,58	454.527.835,07	459.199.357,76	507.985.112,34	491.313.250,45	5.223.482.488,38	7.057,80	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	182.400,02	74.726,38	67.752,19	46.041,05	140.947,84	329.010,15	228.878,05	217.822,53	91.885,67	380.230,67	78.388,73	1.837.863,28	-	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	101.689.986,52	98.480.775,15	98.578.228,02	97.788.162,77	97.048.530,28	101.991.202,29	103.778.428,51	100.357.089,32	101.537.405,84	138.550.005,48	105.598.464,75	104.998.285,01	1.250.392.563,90	7.057,80	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	820.444,13	5.751,50	4.865,16	-	-	210.018,69	-	2.743,98	-	-	28.843,79	1.072.667,25	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	269.052.949,62	267.511.541,01	272.991.927,28	538.515.802,82	280.379.425,32	256.506.266,33	287.663.487,37	335.996.295,21	352.770.082,72	320.557.468,63	402.006.416,92	386.207.752,92	3.970.159.373,95	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.366.340.032,00	1.368.188.992,50	1.400.046.266,55	2.704.939.012,80	1.389.513.230,56	1.445.855.257,48	1.443.837.287,11	1.432.262.536,93	1.433.331.888,44	1.538.980.076,12	1.362.278.650,14	1.402.969.768,88	18.288.540.999,49	140.869.070,16	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL															
							VALOR				% SOBRE A RCL AJUSTADA				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)							51.942.413.607,27				-				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 168 da CF)															
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)							51.942.413.607,27								
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III) + (II b)							18.429.410.069,65				35,48%				
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)							26.048.903.347,93				54,00%				
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)							26.646.458.180,53				51,30%				
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)							25.244.013.013,13				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 continuarão 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 no Entido Municipal dos servidores afastados sem prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Port. Intersecretarial SF/SMG 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 (ISPM; IPREM; SFMSP; AFM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB e TMSP).
- 4 - 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.
- 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 dos 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 - Foi cancelado até Agosto/2019, o montante de R\$ 45.578.378,31 em restos a pagar não processados, restando saldo no valor de R\$ 140.876.127,96.

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

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
SET/2018 A AGO/2019

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAI/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.800.105.857,40	1.802.344.931,48	1.839.328.568,30	3.487.257.830,31	1.835.055.537,19	1.873.442.730,37	1.904.123.752,47	1.938.341.588,24	1.957.881.189,37	2.072.473.860,43	1.938.411.202,17	1.983.802.776,40	24.392.567.822,11	141.790.475,65
Pessoal Ativo	1.096.662.945,75	1.097.008.916,95	1.118.721.540,05	2.073.238.036,53	1.093.599.418,74	1.128.238.625,68	1.156.505.212,30	1.185.075.721,17	1.198.768.125,12	1.294.167.688,87	1.179.742.884,45	1.197.534.979,12	14.819.282.092,73	141.790.475,65
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	931.425.901,23	931.376.853,96	949.551.405,44	1.738.120.988,71	926.710.740,78	959.895.989,48	988.265.797,51	968.321.230,24	981.799.501,27	1.080.018.739,43	965.818.181,73	982.448.453,83	12.401.753.781,59	140.482.062,23
Obrigações Patronais	165.208.510,97	165.808.453,01	169.123.550,68	335.075.478,07	166.869.551,59	168.321.492,28	170.220.237,66	216.735.796,55	218.953.259,06	214.122.840,32	213.881.595,84	215.067.123,87	2.417.187.887,70	1.308.413,42
Benefícios Previdenciários	28.533,55	23.609,98	46.583,93	41.573,75	19.124,39	19.143,92	19.177,13	18.694,38	15.384,79	26.109,12	43.107,08	19.401,42	320.423,44	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	759.113.064,25	778.305.971,56	758.668.317,72	766.267.797,28	9.573.305.529,38	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	641.871.608,07	643.706.188,80	658.782.962,38	1.275.181.475,02	678.620.596,72	682.341.783,25	684.474.307,05	689.802.533,90	695.020.138,58	714.661.870,29	694.603.425,60	701.967.670,68	8.761.034.558,32	-
Pensões	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	64.091.026,20	63.642.318,30	64.063.234,37	64.300.128,60	812.251.214,19	-
Outros Benefícios Previdenciários	1.580,78	1.507,78	1.869,05	1.568,29	1.901,23	2.029,89	2.012,02	1.945,64	1.901,47	1.782,97	1.657,75	-	19.756,87	-
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)	377.517.829,42	374.165.038,18	378.615.489,33	650.525.736,32	398.617.937,07	380.268.921,91	388.726.040,92	447.031.095,84	484.362.731,39	469.049.205,89	517.585.542,51	501.092.052,15	5.347.457.620,93	7.057,80
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	93.439,78	438.252,05	118.040,81	409.504,85	723.783,19	1.528.371,91	1.599.689,10	1.201.273,27	1.255.410,82	552.784,44	531.688,52	1.173.896,59	9.823.915,31	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	101.689.986,52	98.480.775,15	98.576.228,02	97.788.182,77	97.048.530,26	101.991.202,29	103.778.428,51	100.357.089,32	101.537.405,84	138.550.005,46	105.598.464,75	104.998.285,01	1.250.392.563,90	7.057,80
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	820.444,13	5.751,50	4.865,16	-	-	210.018,89	-	21.645,68	707,62	8.645,72	315.582,18	1.387.680,68	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	275.734.403,14	274.425.568,85	279.917.469,00	552.323.203,54	300.747.643,62	278.749.347,71	283.137.904,62	345.472.733,25	361.548.269,05	329.945.708,37	411.448.743,52	394.604.488,37	4.088.053.481,04	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	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	1.493.173.808,48	1.515.397.711,55	1.491.310.490,40	1.493.518.457,98	1.603.424.454,54	1.420.825.659,66	1.482.710.724,25	19.045.110.001,18	141.783.417,85
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)								VALOR				% SOBRE A RCL AJUSTADA		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 168 da CF)								51.942.413.607,27						
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)								51.942.413.607,27						
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II b)								19.188.893.419,03				36,94%		
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)								31.165.448.164,36				60,00%		
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)								29.607.175.756,14				57,00%		
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)								28.048.903.347,93				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 continuarão 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 restritas ao Eritrio Municipal dos servidores afastados em prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Port. Intersecretaria SF/SMG 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; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB e TMSF) e do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- 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 dos 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\$ 3.647.624,76, fev/19 = R\$ 3.640.014,88 e mar/19 = R\$ 3.631.554,74).
- 9 - Foi cancelado até Agosto/2019, o montante de R\$ 46.223.898,25 em restos a pagar não processados, restando saldo no valor de R\$ 141.790.475,65.

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

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 DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2019

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

R\$ 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)	43.260.720.298,72	42.841.127.353,70	42.145.468.172,57	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	28.739.704.247,71	28.210.694.343,70	27.766.912.227,34	-
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida do Município ⁽¹⁾	27.826.008.333,45	27.352.909.701,75	26.866.254.359,44	-
Financiamentos	750.221.510,39	695.789.854,21	740.662.086,76	-
Internos ²	283.348.345,19	281.046.963,14	380.736.593,16	-
Externos ³	466.873.165,20	414.742.891,07	359.925.493,60	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	163.474.403,87	161.994.787,74	159.995.781,14	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias ⁴	51.699.042,14	51.446.014,38	50.699.007,30	-
De Demais Contribuições Sociais ⁵	111.775.361,73	110.548.773,36	109.296.773,84	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-	-
Demais Dívidas Contratual	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos ^{6,7,8}	14.521.016.051,01	14.630.433.010,00	14.378.555.945,23	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	7.816.984.605,21	11.639.372.622,35	12.611.179.043,29	-
Disponibilidade de Caixa	7.570.903.467,43	11.403.408.207,79	12.370.869.752,79	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.060.575.421,07	12.044.282.512,92	12.918.855.421,97	-
(-) Restos a Pagar Processados ⁹	489.671.953,64	640.874.305,13	547.985.669,18	-
Demais Valores Financeiros	246.081.137,78	235.964.414,56	240.309.290,50	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	35.443.735.693,51	31.201.754.731,35	29.534.289.129,28	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	48.830.405.884,01	50.757.883.723,53	51.942.413.607,27	-
% da DC sobre a RCL (URCL)	88,59%	84,40%	81,14%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (IIRCL)	72,59%	61,47%	56,86%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	58.596.487.060,81	60.909.460.468,24	62.330.896.328,72	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	52.736.838.354,73	54.818.514.421,41	56.097.806.695,85	-

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	1.170.941,87	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ¹¹	4.651.596.813,36	4.563.487.258,32	2.267.900.570,09	-
PASSIVO ATUARIAL ¹²	162.183.015.369,30	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	304.694.368,97	-
RP NÃO-PROCESSADOS ¹⁴	2.324.523.295,29	408.198.826,87	93.637.455,98	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP ¹⁵	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015 ¹⁶	7.091.466.291,22	7.442.626.580,93	7.764.061.445,28	-

Fonte: SOF, RREO - Demonstrativo do Resultado Nominal, RREO - Demonstrativo da Dívida Líquida, RREO - Demonstrativos dos Restos a Pagar e Balanete Analítico - Grupo Contábil

Notas:

1 - Registra o valor das obrigações decorrentes da reestruturação da Dívida Municipal no âmbito das seguintes normas: a) Lei Fed. 8727/93 e Lei Mun. 11.494/94 (contrato COHAB - Saldo de R\$ 405.610.053,15); b) MP 2022/2000, MP 2185/2001 e Lei Mun. 12.859/99 (Contrato de Confissão e renegociação de Dívida - Saldo de R\$ 26.404.613.893,82); 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 - DMLP - Saldo de R\$ 36.030.412,47). Ambos os saldos estão registrados no Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

2 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos junto a Instituições Financeiras BNDES, CEF e SANTANDER: a) PMAT Subcréditos A, B e C (Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013 - Saldo de R\$ 68.698.480,00); 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\$ 82.038.113,16; e c) Contratos dos Programas Asfalto Novo e Casa da Família (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R\$ 230.000.000,00. Ambos os saldos estão registrados no Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

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\$ 42.719.979,02); b) 938/OC-BR-BID III (Leis Municipais 11.959/95 e 12.114/96 - Saldo de R\$ 84.000.719,67); e c) 1479/OC-BR-BID IV (Lei Mun. 13.495/2003 - Saldo de R\$ 233.204.794,91). Ambos os saldos estão registrados no Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

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\$ 49.007.439,07); b) Parcelamento INSS com a PGFN - Leis Federais 12.865/2013 e 13.485/2017 (Saldo de R\$ 687.341,23); e c) Parcelamento INSS/RAF da COHAB com a SRF - Lei Federal 10.522/2002 (Saldo de R\$ 1.004.227,00). Ambos os saldos estão registrados no Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

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\$ 57.654.532,17); b) Parcelamento PASEP-IPREM - Lei Federal 12.810/2013 (Saldo R\$ 42.232.353,16); c) Refis PASEP da COHAB/FMH - Lei Federal 11.941/2009 (Saldo R\$ 1.689.684,76); e d) PERT - Programa Especial de Regularização Tributária da COHAB - MP 783/2017, convertido na Lei Federal 13.496/2017 (Saldo R\$ 7.720.203,75). Ambos os saldos estão registrados no Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

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\$ 13.869.786.337,45); b) Precatórios da Autarquia - Serviço Funerário do Município de São Paulo - SFMSP (R\$ 185.451.155,71); c) Precatórios do Instituto de Previdência Municipal - IPREM (R\$ 865.973.246,69); d) Precatórios da Autarquia Hospitalar Municipal - AHM (R\$ 76.998,10);

7 - "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\$ 594.522.734,59, será destinado para pagamento de precatórios anteriores a 05/05/2000, cujo o Saldo devedor registrado é de R\$ 51.790.941,87, tornou-se viável a correspondente dedução da diferença positiva de R\$ 542.731.792,72 apurada entre os valores do saldo da "CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS" e "passivo de precatórios anteriores a 05/05/2000", do valor total dos Precatórios de R\$ 14.921.287.737,95, antes da dedução;

8 - O valor de R\$ 13.869.786.337,45 referentes aos precatórios da PMSP geridos pela Procuradoria Geral do Município - PGM foi informado com base no registro contábil do Balanete Analítico da PMSP extraído do SOF em 16/09/2019 nas contas: 2.2.1.1.1.03.02.01.000; 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; e 2.3.1.1.1.06.02.01.000;

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\$ 515.218.919,16, referente a empenhos liquidados e não pagos, no exercício de 2019. O valor dos Restos a Pagar Processados relativo ao exercício de 2018 é somente de R\$ 32.766.750,02;

10 - 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 Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019, o saldo registrado é de R\$ 51.790.941,87;

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, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos", em atendimento ao disposto no § 7º do artigo 30 da LRF. Conforme Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019, o saldo registrado é de R\$ 2.267.900.570,09;

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), conforme Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

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\$ 304.694.368,97;

14 - O valor dos "RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS" Compõe-se dos valores registrados no Balanete Analítico Consolidado por Grupo Contábil, nas contas 6.3.1.1.0.00.00.00.000 (R\$ 93.274.383,62) e 6.3.1.2.0.00.00.00.000 (R\$ 363.072,36), conforme Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

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, conforme Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019;

16 - Na Linha "PASSIVO - DEPÓSITOS JUDICIAIS" Registra os valores os Valores referentes ao saldo da apropriação de depósitos judiciais e extrajudiciais dos quais o Município faz parte da lide, 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 do Balanete Analítico Consolidado extraído do SOF em 23/09/2019, R\$ 7.764.061.445,28;

17 - Realização de Operações de Créditos: a) R\$ 10.949.645,63, sendo 6.528.928,77 em fevereiro/2019 e R\$ 4.420.716,86 em julho/2019, no âmbito do Programa de Modernização da Administração Tributária e da Gestão dos Setores Sociais Básicos - PMAAT - Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013, financiado pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES; e b) R\$ 100.000.000,00 em julho/2019, no âmbito do Programa Habitacional Casa da Família - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Banco Santander S/A, conforme registros no Balanço Orçamentário;

18 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (HSPM, IPREM, SFMSP, AHM, AMLURB, FUNDATEC, COHAB, FMH-COHAB e TMSF) e Poder Legislativo (TCM, FETCM, CMSP e FECAM).

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

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2019

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

R\$ 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	82.312.904,25	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	76.839.655,34	78.146.492,67	82.312.904,25	-
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	76.839.655,34	78.146.492,67	82.312.904,25	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	48.830.405.884,01	50.757.883.723,53	51.942.413.607,27	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,16%	0,15%	0,16%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	10.742.689.294,48	11.166.734.419,18	11.427.330.993,60	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	9.668.420.365,03	10.050.060.977,26	10.284.597.894,24	-

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 (XI) = (VII + VIII + IX + X)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

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

Notas:

1 - Aval ou fiança em operações de crédito, concedido pela PMSP à Empresa São Paulo Transportes 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;

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

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

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

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	104.420.716,86	110.949.645,63
Interna	104.420.716,86	110.949.645,63
Empréstimos/Financiamentos ^(1 e 3)	100.000.000,00	100.000.000,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) ^(1 e 4)	4.420.716,86	10.949.645,63
Externa	-	-
Empréstimos/Financiamentos	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) ⁽¹⁾	-	-
TOTAL (III)	104.420.716,86	110.949.645,63

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	51.942.413.607,27	-
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)	100.000.000,00	0,19%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS - 16%	8.310.786.177,16	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	7.479.707.559,45	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - 7%	3.635.968.952,51	7,00%

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-	-
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	-	-
Contribuições Sociais (COFINS)	-	-
FGTS	-	-
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

Fonte: SOF, RREO - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida e RREO - Balanço Orçamentário).

Notas:

- 1 - Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito;
- 2 - Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro;
- 3 - Realização de Operações de Créditos - Sujeitas ao limite para fins de contratação: No âmbito do Programa Habitacional Casa da Família - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Banco Santander S.A foi realizado o valor de R\$ 100.000.000,00, no 2º Quadrimestre/2019;
- 4 - Realização de Operações de Créditos - Não sujeitas ao limite para fins de contratação: No âmbito do Programa de Modernização da Administração Tributária e da Gestão dos Setores Sociais Básicos - PMAT - Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013, financiado pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES foi realizado o valor de R\$ 10.949.645,63, sendo 6.528.928,77 em fevereiro e R\$ 4.420.716,86 em julho;
- 5 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (HSPM, IPREM, SFMSP, AHM, AMLURB, FUNDATEC, COHAB, FMH-COHAB e TMSP) e Poder Legislativo (TCM, FETCM, CMSP e FECAM).

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

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto. de Contadonia
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 297816

A Presidência

30/09/2019

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

Câmara Municipal de São Paulo
Gabinete da Presidência

Data 30/09/19

Horas 10:16

Beatriz Lacerda



**REF.: Ofício SF/SUTEM/DECON G. nº 070/2019 – Secretaria da
Fazenda – Subsecretaria do Tesouro Municipal-
Departamento de Contadoria.**

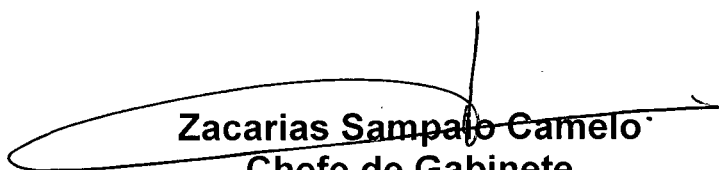
**ASS.: Demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária
– RREO e do Relatório da Gestão Fiscal – RGF referente ao 4º
Bimestre/19 e 2º Quadrimestre/19.**

TID: 18613052

**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 4º Bimestre/19 e 2º Quadrimestre/19, com valores
definitivos, para conhecimento e exame por parte da Comissão
pertinente.

Presidência, 30 de setembro 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 070/19.

TID 18613052.

SGP-22

Senhor Supervisor:

Encaminho o expediente em referência, encaminhando os demonstrativos do relatório resumido da Execução Orçamentária – RREO e do Relatório da gestão Fiscal – RGF, referentes ao 4º bimestre/19 e 2º quadrimestre/19, com valores definitivos, para que seja cadastrado como “documento recebido – DOCREC”. Após, encaminhe-se à Comissão de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 01 de outubro de 2019.

Raimundo Batista

Secretário Parlamentar Adjunto

Às

Comissão de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 01 de outubro de 2019.

Antonio Isoldi Caleari
Supervisor – SGP.22