

**CIDADE DE
SÃO PAULO**
FAZENDA

Subsecretaria do Tesouro Municipal
Departamento de Contadoria

DOCREC

65/2020

Ofício SF/SUTEM/DECON G nº. 084/20


TID: 18785421

São Paulo, 29 de janeiro de 2020.

Senhor Presidente,

Servimo-nos do presente para encaminhar a Vossa Excelência os demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO e do Relatório da Gestão Fiscal - RGF, referente ao **6º Bimestre/2019 e 3º Quadrimestre/2019 - Dados Definitivos**, de acordo com a Lei complementar nº 101 de 04/05/2000.

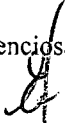
RREO - 6º Bimestre/2019

- Anexo 1 – Balanço Orçamentário;
- Anexo 2 - Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção;
- Anexo 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida (Consolidado e Memória de Cálculo);
- Anexo 6 - Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal;
- Anexo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão (Consolidado);
- Anexo 9 - Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital;
- Anexo 11 - Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação de Recursos;
- Anexo 13 - Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas
- Anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária;

RGF - 3º Quadrimestre/2019

- Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Poder Executivo, Poder Legislativo 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;
- Anexo 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar;
- 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

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

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	NO BIMESTRE (b)	% (b/a)	RECEITAS REALIZADAS	% (c/a)	Saldo
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	58.380.927.621,00	58.964.327.791,00	11.488.380.093,05	19,48	60.151.089.673,35	102,01	(1.186.761.882,35)
RECEITAS CORRENTES	53.907.597.436,00	54.490.597.606,00	9.426.926.754,88	17,30	56.147.208.444,52	103,04	(1.656.210.838,52)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	31.700.093.086,00	31.700.093.086,00	5.285.476.035,85	16,67	33.808.211.399,44	106,65	(2.108.118.313,44)
Impostos 1	31.244.779.691,00	31.244.779.691,00	5.226.401.015,02	16,73	33.302.230.388,84	106,59	(2.057.450.697,84)
Taxas	454.313.395,00	454.313.395,00	58.922.889,77	12,97	505.927.972,71	111,22	(50.994.266,71)
CONTRIBUIÇÕES	879.689,00	879.689,00	132.131,06	15,02	352.837,89	62,89	(326.851,11)
Contribuição de Melhoria	2.049.220.414,00	2.413.228.414,00	563.933.769,87	23,37	2.455.248.668,81	101,75	(41.715.672,41)
Contribuições Sociais	1.473.314.352,00	1.837.632.352,00	480.535.201,89	25,68	1.872.398.433,03	101,89	(34.764.081,03)
Contribuições Econômicas	575.896.062,00	575.896.062,00	103.398.562,98	17,95	582.851.653,78	101,21	(6.955.591,78)
Contribuição Pro Custos do Serv. de Iluminação Pública	1.074.795.395,00	1.074.795.395,00	237.827.716,44	22,13	1.213.876.520,72	112,94	(139.081.125,72)
RECEITA PATRIMONIAL	136.854.271,00	136.854.271,00	21.058.716,25	15,39	133.388.764,54	97,47	3.465.506,46
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	782.772.704,00	782.772.704,00	100.512.924,73	12,84	690.407.855,84	88,20	92.364.848,16
Demais Receitas Patrimoniais	146.066.320,00	146.066.320,00	112.910.271,88	77,20	378.620.384,87	259,21	(232.554.064,87)
Permissão de Uso de Bens Públicos mediante a Concessão e Permissão	7.400.000,00	7.400.000,00	3.288.221,03	44,44	11.387.047,34	153,88	(3.987.047,34)
Exploração de Recursos Naturais	502.100,00	502.100,00	57.582,54	11,47	502.100,00	100,00	0,00
Cessão de Direitos	1.200.000,00	1.200.000,00	-	-	72.468,13	6,04	1.127.531,87
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA INDUSTRIAL	202.886.811,00	202.886.811,00	37.301.635,71	18,39	235.894.078,32	116,27	(33.007.267,32)
Receita da Indústria de Transformação	49.862.539,00	49.862.539,00	14.144.552,22	28,37	62.899.689,84	126,26	(33.037.150,84)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	28.000.000,00	28.000.000,00	4.465.984,65	15,95	30.049.670,49	107,32	(2.049.670,49)
Serviços e Atividades Relativas à Navegação e Transporte	1.665.000,00	1.665.000,00	312.836,34	18,79	1.516.948,40	91,11	148.051,60
Serviços e Atividades Financeiras	123.359.272,00	123.359.272,00	18.378.262,50	14,90	121.427.769,59	98,43	1.931.502,41
Outros Serviços	16.043.279.574,00	16.262.361.744,00	2.884.398.996,26	17,74	16.349.804.325,03	100,54	(87.442.581,03)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	16.043.279.574,00	16.262.361.744,00	2.884.398.996,26	17,74	16.349.804.325,03	100,54	(87.442.581,03)
Transferências da União e de suas Entidades	3.254.171.730,00	3.254.171.730,00	623.494.729,10	19,12	3.232.494.729,42	99,33	21.677.000,58
Transferências dos Estados e do Dist. Federal e de suas Entidades	8.374.117.747,00	8.374.117.747,00	1.383.030.846,89	16,52	8.456.085.668,56	100,98	(81.968.121,56)
Transferências de Instituições Privadas	9.826.520,00	9.826.520,00	150.941,00	1,53	150.941,00	100,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	4.291.108.577,00	4.291.108.577,00	868.035.046,37	19,25	4.641.537.065,81	102,91	(350.428,81)
Transferências do Exterior	114.055.000,00	114.055.000,00	10.833.311,90	9,50	20.100,00	0,02	113.934.900,00
Transferências de Pessoas Físicas	2.837.332.156,00	2.837.332.156,00	417.988.600,75	14,73	2.084.174.034,20	73,46	753.158.121,80
Multas Administrativas, Contratuais e Adicionais	2.391.404.112,00	2.391.404.112,00	341.938.117,77	14,30	1.644.247.016,29	68,76	747.157.095,71
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	15.234.390,00	15.234.390,00	5.419.551,25	35,57	37.537.881,21	246,40	(22.303.491,21)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim. Público	116.415,00	116.415,00	70.630.911,73	16,40	403.271.764,71	346,43	(387.639,71)
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim. Público	430.577.239,00	430.577.239,00	2.061.434.296,12	47,65	4.093.881.238,93	88,17	(4.662.347,93)
RECEITAS DE CAPITAL	4.473.330.185,00	4.473.330.185,00	2.061.434.296,12	46,08	4.093.881.238,93	91,45	(469.448,07)
Operações de Crédito - Mercado Interno	567.224.473,00	567.224.473,00	180.084.772,25	31,75	291.119.102,92	51,32	276.105.370,08
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.371.540.082,00	1.371.540.082,00	22.328.760,10	1,63	30.282.356,19	2,20	1.341.257.725,81
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.073.427.082,00	1.073.427.082,00	21.848.580,10	2,04	28.371.888,49	2,64	1.045.055.193,51
Operações de Crédito - Mercado Externo	26.600.000,00	26.600.000,00	3.673.516,87	13,81	22.998.566,48	86,46	3.601.433,52
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.421.555.985,00	1.421.555.985,00	163.588.149,79	11,51	585.337.096,89	41,18	836.218.888,11
Operações de Crédito - Mercado Externo	791.851.625,00	791.851.625,00	22.557.011,61	2,85	37.007.470,71	4,67	754.844.154,29
Operações de Crédito - Mercado Externo	566.704.360,00	566.704.360,00	140.831.138,18	24,85	547.925.626,18	96,69	18.774.733,82
Operações de Crédito - Mercado Externo	63.000.000,00	63.000.000,00	200.000,00	0,32	400.000,00	0,63	62.600.000,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.084.419.645,00	1.084.419.645,00	1.691.778.149,16	156,01	3.074.144.106,35	283,48	(1.989.724.461,35)
Operações de Crédito - Mercado Externo	1.084.419.645,00	1.084.419.645,00	628.445.337,14	58,01	3.074.144.106,35	283,48	(1.989.724.461,35)
Operações de Crédito - Mercado Externo	2.120.174.828,00	2.120.174.828,00	628.445.337,14	29,64	2.565.892.576,99	98,43	40.952.301,01
Operações de Crédito - Mercado Externo	2.112.174.828,00	2.112.174.828,00	628.445.337,14	29,64	2.565.892.576,99	98,43	40.952.301,01
Operações de Crédito - Mercado Externo	8.000.000,00	8.000.000,00	5.565.609,28	69,57	13.619.113,73	170,24	(5.619.113,73)
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	60.501.102.449,00	61.571.177.619,00	12.116.825.390,39	19,68	62.716.982.200,34	102,66	(1.145.809.581,34)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	60.501.102.449,00	61.571.177.619,00	12.116.825.390,39	19,68	62.716.982.200,34	102,66	(1.145.809.581,34)
DEFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	60.501.102.449,00	61.571.177.619,00	12.116.825.390,39	19,68	62.716.982.200,34	102,66	(1.145.809.581,34)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	62.347.607,00	62.347.607,00	62.347.607,00	100,00	62.347.607,00	100,00	0,00
Recursos Antecipados em Exercícios Anteriores	62.347.607,00	62.347.607,00	62.347.607,00	100,00	62.347.607,00	100,00	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-



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 Dezembro 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			Em Reais	
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)	SALDO (c) = (a-b)	No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total b)	SALDO (e) = (a-d)
DESPESAS (Exceto Intra-Orçamentárias) (1)	58.451.275.228,00	60.916.511.571,48	8.460.932.942,63	56.817.831.012,14	95,67	4.098.680.559,34	11.419.885.873,17	53.301.072.672,78	95,41	7.615.438.898,70
LEGISLATIVA	911.165.249,00	810.509.903,37	25.541.813,42	757.205.374,29	1,27	53.304.529,08	169.797.398,04	733.596.926,68	1,31	76.912.976,69
Ação Legislativa	592.063.000,00	495.259.566,97	(19.671.127,61)	487.093.809,76	0,82	8.165.757,21	112.217.027,56	481.281.945,06	0,86	13.977.621,91
Controle Externo	251.741.249,00	267.489.249,00	46.207.791,02	224.319.377,05	0,38	43.169.871,95	44.158.330,06	215.936.518,89	0,39	51.552.730,11
Administração Geral	42.346.000,00	34.521.087,40	(2.712.508,25)	33.714.917,24	0,06	8.066.170,16	9.395.854,47	25.501.645,87	0,05	9.019.441,53
Tecnologia da Informação	25.007.000,00	13.232.000,00	1.720.058,26	12.075.670,24	0,02	1.156.329,76	4.026.185,95	10.875.216,86	0,02	2.356.783,14
Comunicação Social	8.000,00	8.000,00	(2.400,00)	1.600,00	0,00	6.400,00	-	1.600,00	0,00	6.400,00
JUDICIÁRIA	236.673.586,00	237.983.117,47	42.210.752,29	215.944.584,62	0,36	22.038.532,85	44.616.627,77	213.150.308,66	0,38	24.832.808,81
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	3.061.405,00	4.711.644,00	317.920,40	4.645.719,80	0,01	65.924,20	565.676,02	3.976.764,89	0,01	734.879,11
Administração Geral	228.337.363,00	228.050.604,87	41.731.513,39	209.599.881,66	0,35	18.450.723,21	43.878.773,05	207.487.019,04	0,37	20.563.585,83
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	5.214.868,60	161.318,50	1.698.983,16	0,00	3.515.885,44	172.178,70	1.686.524,73	0,00	3.528.343,87
Comunicação Social	5.000,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00
ADMINISTRAÇÃO	1.992.756.898,00	1.319.822.036,73	101.399.628,04	774.709.847,57	1,30	545.112.189,16	153.074.908,59	690.446.531,91	1,24	629.375.504,82
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	974.430.878,82	88.110.638,86	467.624.262,79	0,79	506.806.616,03	100.698.983,68	453.362.915,22	0,81	521.067.963,60
Administração Financeira	135.051.000,00	137.351.000,00	1.110.000,00	133.053.998,04	0,22	4.297.001,96	21.661.047,29	116.489.404,72	0,21	20.861.595,28
Controle Interno	856.209,00	851.127,87	19.912,76	300.761,73	0,00	550.366,14	125.206,85	221.672,30	0,00	629.455,57
Tecnologia da Informação	135.474.837,00	177.909.211,14	16.107.370,21	160.958.869,55	0,27	16.950.341,59	28.811.522,25	110.180.160,14	0,20	67.729.051,00
Formação de Recursos Humanos	1.158.460,00	562.161,00	76.500,00	344.311,00	0,00	217.850,00	-	267.811,00	0,00	294.350,00
Administração de Receitas	14.460.117,00	23.075.701,17	(4.509.856,73)	7.571.573,79	0,01	15.504.127,38	785.156,82	6.450.245,77	0,01	16.625.455,40
Comunicação Social	3.710.468,00	3.740.250,00	300.000,00	3.740.250,00	0,01	-	920.928,76	3.195.565,46	0,01	544.684,54
Assistência à Criança e ao Adolescente	1.000.000,00	1.593.488,71	161.500,00	956.063,37	0,00	637.425,34	48.500,00	119.000,00	0,00	1.474.488,71
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	23.562,94	159.757,30	0,00	140.242,70	23.562,94	159.757,30	0,00	140.242,70
DEFESA NACIONAL	50.000,00	41.227,64	(4.446,26)	33.353,74	0,00	7.873,90	4.834,18	33.353,74	0,00	7.873,90
Administração Geral	50.000,00	41.227,64	(4.446,26)	33.353,74	0,00	7.873,90	4.834,18	33.353,74	0,00	7.873,90
SEGURANÇA PÚBLICA	718.368.925,00	622.262.703,88	112.006.864,22	585.196.544,59	0,99	37.066.159,39	120.380.092,16	571.840.027,44	1,02	50.422.676,54
Administração Geral	441.510.500,00	478.566.817,56	101.426.451,65	476.876.751,21	0,80	1.740.066,35	102.010.904,31	476.791.390,17	0,85	1.775.427,39
Tecnologia da Informação	4.403.309,00	4.078.141,21	60.266,37	4.020.518,68	0,01	57.622,53	535.154,89	3.367.664,94	0,01	710.476,27
Policimento	202.227.690,00	102.339.340,74	5.187.918,78	69.545.901,89	0,12	32.793.438,85	11.707.977,05	60.397.532,64	0,11	41.941.808,10
Defesa Civil	70.221.426,00	37.272.404,47	5.332.227,42	34.803.372,81	0,06	2.469.031,66	6.126.055,91	31.283.439,69	0,06	5.988.964,78
Informação e Inteligência	6.000,00	6.000,00	-	-	0,00	6.000,00	-	-	0,00	6.000,00
RELAÇÕES EXTERIORES	250.700,00	156.722,27	16.466,95	150.479,82	0,00	6.242,45	-	126.883,41	0,00	29.838,86
Cooperação Internacional	250.700,00	156.722,27	16.466,95	150.479,82	0,00	6.242,45	-	126.883,41	0,00	29.838,86
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.505.819.909,00	1.484.625.060,50	76.313.257,58	1.292.197.115,63	2,18	192.427.944,87	171.100.622,87	1.255.441.780,70	2,25	229.183.279,80
Administração Geral	143.396.014,00	130.760.828,68	24.229.489,16	127.605.508,29	0,21	3.155.320,39	26.241.214,40	120.075.885,54	0,21	10.684.943,14
Tecnologia da Informação	10.287.454,00	10.011.037,75	192.797,65	9.745.081,27	0,02	265.956,48	1.812.856,68	7.339.511,43	0,01	2.671.526,32
Formação de Recursos Humanos	2.820.278,00	1.491.021,45	201.040,00	729.302,13	0,00	761.719,32	281.069,85	676.550,22	0,00	814.471,23
Assistência ao Idoso	75.319.239,00	69.183.074,80	(84.749,16)	66.727.873,12	0,11	2.455.201,68	6.938.883,18	66.172.260,33	0,12	3.010.814,47
Assistência ao Portador de Deficiência	44.926.255,00	41.685.314,08	425.842,59	41.035.174,57	0,07	650.139,51	5.151.064,76	40.711.641,89	0,07	973.672,19
Assistência à Criança e ao Adolescente	817.313.555,00	781.759.373,73	42.409.181,35	633.303.220,31	1,07	148.456.153,42	82.353.247,90	620.637.652,35	1,11	161.121.721,38
Assistência Comunitária	386.977.936,00	430.558.184,46	8.693.556,18	397.124.201,07	0,67	33.433.983,39	46.369.504,50	385.173.239,06	0,69	45.384.945,40
Fomento ao Trabalho	2.525.021,00	1.334.133,93	-	-	0,00	1.334.133,93	-	-	0,00	1.334.133,93
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	14.977.815,00	12.180.023,23	31.598,22	11.427.055,95	0,02	752.967,28	1.145.758,26	11.378.185,44	0,02	801.837,79
Abastecimento	6.776.342,00	5.662.068,39	214.501,59	4.499.698,92	0,01	1.162.369,47	807.023,34	3.276.854,44	0,01	2.385.213,95



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 Dezembro 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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		% (b/total b)	Em Reais	
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)		SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
PREVIDÊNCIA SOCIAL	10.437.439.899,00	10.630.061.023,65	2.300.746.956,26	10.525.149.061,93	17,72	2.402.440.977,26	10.449.048.096,07	18,70	181.012.927,58	76.100.965,86
Administração Geral	65.822.200,00	66.922.200,00	7.352.570,95	36.439.044,86	0,06	6.282.854,75	30.968.487,86	0,06	35.953.712,14	5.470.557,00
Tecnologia da Informação	11.204.104,00	6.204.104,00	4.996,80	5.062.030,39	0,01	1.146.341,44	4.237.938,00	0,01	1.966.166,00	824.092,39
Previdência Básica	42.000.000,00	55.148.673,01	-	55.148.673,01	0,09	16.723.148,20	54.417.941,13	0,10	730.731,88	730.731,88
Previdência do Regime Estatutário	9.755.412.595,00	9.958.569.705,40	2.292.391.841,96	9.887.628.538,83	16,65	2.292.591.878,14	9.887.331.642,45	17,70	71.238.062,95	296.896,38
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	553.000.000,00	533.216.341,24	-	533.000.000,00	0,90	85.696.754,73	472.092.086,63	0,85	61.124.254,61	60.907.913,37
Transferências	10.000.000,00	10.000.000,00	997.546,55	7.870.774,84	0,01	-	-	0,00	10.000.000,00	7.870.774,84
SAÚDE	10.488.915.645,00	11.394.923.539,10	1.363.622.169,55	11.071.720.863,97	18,64	2.110.175.872,07	10.628.716.879,98	19,03	766.206.659,12	443.003.983,99
Administração Geral	2.594.209.718,00	2.374.638.112,09	300.335.415,04	2.362.283.022,47	3,98	503.354.936,11	2.330.217.063,92	4,17	44.421.048,17	32.065.958,55
Tecnologia da Informação	68.541.639,00	62.675.398,12	3.090.635,10	60.910.598,51	0,10	5.652.587,60	47.943.279,78	0,09	14.732.118,34	12.967.318,73
Formação de Recursos Humanos	5.650.000,00	1.420.000,00	-	1.012.854,48	0,00	81.408,00	515.336,88	0,00	904.663,12	497.517,60
Comunicação Social	3.000.000,00	11.000.000,00	-	11.000.000,00	0,02	2.690.748,63	8.495.730,97	0,02	2.504.269,03	2.504.269,03
Assistência ao Idoso	697.620,00	499.590,00	-	-	0,00	-	-	0,00	499.590,00	-
Assistência ao Portador de Deficiência	12.598.030,00	12.618.009,10	(111.121,42)	516.286,35	0,00	43.236,60	485.458,68	0,00	12.132.550,42	30.827,67
Atenção Básica	3.822.913.173,00	4.230.682.817,44	486.240.878,33	4.195.074.420,20	7,06	797.647.393,83	4.135.031.375,83	7,40	95.651.441,61	60.043.044,37
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.476.369.410,00	4.150.772.869,77	498.854.694,23	3.932.070.407,51	6,62	218.702.462,26	3.669.630.535,21	6,57	481.142.334,56	262.439.872,30
Suporte Profilático e Terapêutico	350.346.003,00	406.070.252,00	66.103.713,58	403.986.171,44	0,68	57.334.208,60	348.910.272,15	0,62	57.159.979,85	55.075.899,29
Vigilância Sanitária	153.682.052,00	144.196.869,59	9.073.960,89	104.604.635,30	0,18	17.783.281,59	87.294.096,81	0,16	56.902.772,78	17.310.538,49
Vigilância Epidemiológica	6.000,00	6.000,00	-	-	0,00	-	-	0,00	6.000,00	-
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	902.000,00	343.620,99	33.993,80	262.467,71	0,00	67.478,28	193.729,75	0,00	149.891,24	68.737,96
TRABALHO	115.550.303,00	128.028.342,74	11.366.727,11	112.189.514,34	0,19	14.253.111,07	94.765.324,36	0,17	33.263.018,38	17.424.189,98
Administração Geral	21.522.371,00	15.592.487,82	1.711.988,12	13.173.733,17	0,02	2.461.793,23	12.366.011,84	0,02	3.226.475,98	807.721,33
Tecnologia da Informação	3.934.050,00	3.625.333,45	113.733,12	3.622.833,45	0,01	299.666,82	2.576.994,39	0,00	1.048.339,06	1.045.839,06
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	3.600.000,00	5.967.413,33	1.089.737,79	5.684.395,78	0,01	283.017,55	5.345.223,62	0,01	622.189,71	339.172,16
Turismo	697.038,00	1.184.500,00	-	-	0,00	-	-	0,00	1.184.500,00	-
Empregabilidade	13.085.817,00	20.490.113,35	(743.372,33)	12.835.257,69	0,02	2.316.507,83	8.887.539,20	0,02	11.602.574,15	3.947.718,49
Fomento ao Trabalho	72.711.027,00	81.168.994,79	9.194.640,41	76.873.294,25	0,13	8.404.304,53	65.589.555,31	0,12	15.578.939,48	11.283.738,94
EDUCAÇÃO	12.853.335.550,00	13.305.393.369,07	2.491.410.032,12	12.842.664.297,67	21,62	2.730.566.050,35	11.884.086.664,40	21,27	1.421.306.704,67	958.577.633,27
Administração Geral	602.992.745,00	505.346.259,26	129.800.869,18	498.723.179,40	0,84	99.524.495,35	450.884.890,00	0,81	54.461.369,26	47.838.289,40
Tecnologia da Informação	89.734.328,00	125.106.689,82	37.963.355,82	115.072.994,39	0,19	14.124.697,10	55.726.917,68	0,10	69.379.772,14	59.346.076,71
Formação de Recursos Humanos	14.230.355,00	13.242.336,96	1.126.179,67	12.378.010,48	0,02	1.860.952,47	8.644.390,71	0,02	4.597.946,25	3.733.619,77
Comunicação Social	4.000.000,00	4.000.000,00	-	4.000.000,00	0,01	3.331.085,43	3.331.085,43	0,01	668.914,57	668.914,57
Alimentação e Nutrição	849.722.068,00	837.342.186,08	(24.374.562,24)	708.531.733,28	1,19	178.899.756,21	619.328.816,73	1,11	218.013.369,35	89.202.916,55
Ensino Fundamental	4.010.412.655,00	4.140.670.713,52	1.082.340.401,77	4.079.332.830,13	6,87	913.279.073,79	3.815.815.064,81	6,83	324.855.648,71	263.517.765,32
Ensino Médio	98.259.996,00	74.361.928,82	17.410.736,48	73.695.974,99	0,12	15.724.406,60	69.995.618,49	0,13	4.366.310,33	3.700.356,50
Ensino Profissional	31.372.240,00	26.788.444,12	1.859.720,74	16.138.730,63	0,03	4.657.394,60	14.009.963,32	0,03	12.778.480,80	2.128.767,31
Ensino Superior	3.021.788,00	2.211.003,22	222.185,50	2.853.768,56	0,00	589.585,52	1.894.578,79	0,00	1.276.424,43	959.189,77
Educação Infantil	6.464.543.150,00	6.706.492.870,25	1.146.486.830,81	6.495.889.955,15	10,94	1.304.135.228,49	6.157.095.798,73	11,02	549.397.071,52	338.794.156,42
Educação de Jovens e Adultos	22.967.420,00	22.516.358,91	216.201,39	19.344.693,73	0,03	4.141.718,13	17.726.189,06	0,03	4.790.169,85	1.618.504,67
Educação Especial	152.608.504,00	140.508.427,48	11.554.552,29	136.122.396,16	0,23	24.933.239,54	124.887.387,95	0,22	15.621.039,53	11.235.008,21
Educação Básica	509.470.301,00	705.846.150,63	86.803.560,71	680.580.030,77	1,15	165.364.417,12	544.745.962,70	0,98	161.100.187,93	135.834.068,07



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 Dezembro 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			Em Reais		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)	No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (b/total b)	SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	Em Reais
CULTURA	683.907.703,00	814.057.784,87	116.950.053,49	746.898.957,19	1,26	67.158.827,68	668.456.817,01	1,20	145.600.967,86	78.442.140,18	
Administração Geral	113.088.021,00	109.184.344,77	19.847.449,73	106.825.393,78	0,18	2.358.950,99	104.438.336,01	0,19	4.746.008,76	2.387.057,77	
Tecnologia da Informação	7.111.750,00	9.035.392,60	584.186,99	8.540.273,33	0,01	495.119,27	7.190.830,59	0,01	1.844.562,01	1.349.442,74	
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	28.280.420,00	33.424.848,35	2.299.480,28	22.718.482,97	0,04	10.706.365,38	3.866.917,12	0,03	16.393.518,43	5.687.153,05	
Difusão Cultural	427.667.378,00	478.433.993,17	61.372.857,61	429.143.456,72	0,72	49.290.536,45	369.970.134,15	0,66	108.463.859,02	59.173.322,57	
Turismo	107.760.134,00	183.979.205,98	32.846.078,88	179.671.350,39	0,30	4.307.855,59	169.826.186,34	0,30	14.153.019,64	9.845.164,05	
DIREITOS DA CIDADANIA	150.879.806,00	133.114.289,91	11.746.886,87	97.099.361,19	0,16	36.014.928,72	85.551.366,30	0,15	47.562.923,61	11.547.994,89	
Administração Geral	38.488.242,00	27.484.897,36	3.860.521,84	26.393.626,95	0,04	1.091.270,41	25.065.565,19	0,04	2.419.332,17	1.328.061,76	
Tecnologia da Informação	6.341.861,00	4.023.072,62	537.925,93	3.953.648,63	0,01	69.423,99	833.356,19	0,01	965.121,70	895.697,71	
Formação de Recursos Humanos	26.370,00	9.240,00	1.401.289,64	3.711.929,41	0,01	358.318,27	-	0,00	9.240,00	-	
Assistência ao Portador de Deficiência	4.768.651,00	4.070.247,68	1.401.289,64	3.711.929,41	0,01	358.318,27	2.568.602,61	0,00	1.501.645,07	1.143.326,80	
Assistência à Criança e ao Adolescente	32.607.374,00	30.642.439,91	(392.649,37)	28.401.180,35	0,05	2.241.259,56	25.600.693,16	0,05	5.041.746,75	2.800.487,19	
Assistência Comunitária	5.660.538,00	2.828.586,38	705.357,39	1.735.653,49	0,00	1.092.932,89	781.646,58	0,00	2.046.939,80	954.006,91	
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	62.986.770,00	64.055.805,96	5.634.441,44	32.903.322,36	0,06	31.152.483,60	28.476.907,84	0,05	35.578.898,12	4.426.414,52	
URBANISMO	4.940.474.256,00	5.920.186.327,67	674.890.464,67	5.056.849.695,37	8,51	863.336.632,30	4.094.654.238,32	7,33	1.825.532.089,35	962.195.457,05	
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	854.153.991,07	159.150.861,04	821.661.817,90	1,38	32.492.173,17	763.434.796,00	1,37	90.719.195,07	58.227.021,90	
Tecnologia da Informação	79.062.341,00	89.552.424,43	4.630.818,33	86.702.919,17	0,15	2.849.505,26	67.437.072,00	0,12	22.115.352,43	19.265.847,17	
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	932.789.607,91	158.414.566,36	490.185.152,23	0,83	442.604.455,68	235.632.139,05	0,42	697.157.468,86	254.553.013,18	
Serviços Urbanos	3.081.305.012,00	3.772.590.666,81	297.421.323,59	3.458.048.636,00	5,82	314.542.030,81	2.889.189.032,38	5,17	883.401.634,43	568.859.603,62	
Preservação e Conservação Ambiental	12.528.000,00	10.417.921,67	41.919,55	10.202.119,60	0,02	215.802,07	9.094.816,77	0,02	1.323.104,90	1.107.302,83	
Recuperação de Áreas Degradadas	87.893.220,00	188.337.099,37	55.264.962,26	121.315.330,20	0,20	67.021.769,17	73.410.618,85	0,13	114.926.480,52	47.904.711,35	
Produção Industrial	31.804.748,00	72.241.616,41	4.011,31	68.671.718,04	0,12	3.569.898,37	56.393.761,04	0,10	15.847.855,37	12.277.957,00	
Lazer	100.000,00	100.000,00	(37.997,77)	62.002,23	0,00	37.997,77	62.002,23	0,00	37.997,77	-	
HABITAÇÃO	1.344.150.085,00	1.442.389.026,32	72.584.528,21	940.248.905,21	1,58	502.140.121,11	738.806.764,81	1,32	703.582.261,51	201.442.140,40	
Administração Geral	133.967.083,00	133.447.492,13	9.056.056,61	129.747.095,59	0,22	3.700.396,54	117.706.600,97	0,21	15.740.891,16	12.040.494,62	
Tecnologia da Informação	5.720.000,00	2.830.328,83	591.149,83	2.693.322,47	0,00	137.006,36	2.028.205,60	0,00	802.123,23	665.116,87	
Infra-estrutura Urbana	875.065.482,00	920.131.419,81	52.357.955,43	534.179.271,83	0,90	385.952.147,98	376.190.440,47	0,67	543.940.979,34	157.988.831,36	
Habitação Urbana	329.397.520,00	385.979.785,55	10.579.366,34	273.629.215,32	0,46	112.350.570,23	242.881.517,77	0,43	143.098.267,78	30.747.697,55	
SANEAMENTO	742.082.144,00	786.449.873,68	89.869.523,69	560.332.949,10	0,94	226.116.924,58	410.711.602,69	0,74	375.736.270,99	149.621.346,41	
Infra-estrutura Urbana	522.390.299,00	514.674.679,10	80.781.119,85	291.522.911,98	0,49	223.151.767,12	187.194.174,63	0,34	327.480.504,47	104.328.737,35	
Saneamento Básico Urbano	207.838.151,00	259.921.500,58	5.910.022,90	257.114.048,81	0,43	2.807.451,77	214.999.820,69	0,38	44.921.679,89	42.114.228,12	
Meteorologia	11.853.694,00	11.853.694,00	3.178.380,94	11.695.988,31	0,02	157.705,69	8.517.607,37	0,02	3.336.086,63	3.178.380,94	



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 Dezembro 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			Em Reais		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)	No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total b)	SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	
GESTÃO AMBIENTAL	291.070.589,00	282.730.918,97	35.422.981,45	259.657.760,77	0,44	23.073.158,20	229.331.607,57	0,41	53.399.311,40	30.326.153,20	
Administração Geral	74.038.173,00	67.602.454,97	13.100.481,60	66.493.922,65	0,11	1.108.532,32	65.001.719,83	0,12	2.600.735,14	1.492.202,82	
Tecnologia da Informação	11.008.390,00	9.585.723,76	969.409,13	8.684.638,22	0,01	901.085,54	6.760.676,18	0,01	2.825.047,58	1.923.962,04	
Preservação e Conservação Ambiental	205.643.626,00	204.863.189,24	20.953.090,72	183.817.199,90	0,31	21.045.989,34	157.268.198,56	0,28	47.595.030,68	26.549.041,34	
Controle Ambiental	380.400,00	679.551,00	400.000,00	662.000,00	0,00	17.551,00	301.053,00	0,00	378.498,00	360.947,00	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	47.270.560,00	104.457.576,82	12.450.695,86	37.992.810,13	0,06	66.464.766,69	35.368.754,84	0,06	69.088.821,98	2.624.055,29	
Turismo	47.270.560,00	104.457.576,82	12.450.695,86	37.992.810,13	0,06	66.464.766,69	35.368.754,84	0,06	69.088.821,98	2.624.055,29	
COMUNICAÇÕES	140.148.550,00	184.276.788,84	28.289.487,58	177.171.440,82	0,30	7.105.348,02	118.684.692,43	0,21	65.592.096,41	58.486.748,39	
Tecnologia da Informação	53.599.420,00	71.959.409,72	10.099.625,64	65.010.498,76	0,11	6.948.910,96	59.913.686,52	0,11	12.045.723,20	5.096.812,24	
Comunicação Social	86.589.130,00	112.317.379,12	18.189.861,94	112.160.942,06	0,19	156.437,06	58.771.005,91	0,11	53.546.373,21	53.389.936,15	
TRANSPORTE	4.950.554.794,00	5.420.517.726,35	525.805.612,06	5.171.954.861,74	8,71	248.562.864,61	4.872.508.576,83	8,72	548.009.149,52	299.446.284,91	
Administração Geral	15.300.971,00	14.899.055,93	1.419.335,64	7.715.611,89	0,01	7.143.444,04	6.486.814,14	0,01	8.372.241,79	1.228.797,75	
Tecnologia da Informação	71.315.264,00	67.617.398,18	(1.760,82)	64.831.038,11	0,11	2.786.360,07	49.294.863,23	0,09	18.322.534,95	15.536.174,88	
Policimento	44.199.277,00	44.199.277,00	34.298,80	42.861.407,96	0,07	1.337.869,04	22.778.895,72	0,04	21.420.381,28	20.082.512,24	
Infra-estrutura Urbana	108.006.000,00	205.163.892,80	(74.788,56)	186.905.137,89	0,31	18.258.754,91	139.822.926,62	0,25	65.340.966,18	47.082.211,27	
Transportes Coletivos Urbanos	3.377.757.615,00	3.933.071.809,96	487.394.880,56	3.796.217.869,13	6,39	136.853.940,83	3.594.444.019,34	6,43	338.627.790,62	201.773.849,79	
Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia	1.318.999.501,00	1.089.486.151,09	37.033.646,44	1.067.793.293,28	1,80	21.692.857,81	1.054.250.554,30	1,89	35.235.596,79	13.542.738,98	
Transportes Especiais	14.976.166,00	66.120.141,39	-	5.630.503,48	0,01	60.489.637,91	5.430.503,48	0,01	60.689.637,91	200.000,00	
DESPORTO E LAZER	302.944.403,00	288.081.373,03	33.043.841,35	261.514.168,79	0,44	26.567.204,24	197.279.765,22	0,35	90.801.607,81	64.234.403,57	
Administração Geral	71.067.360,00	60.562.425,57	11.765.366,11	60.132.016,84	0,10	430.408,73	59.037.338,16	0,11	1.525.087,41	1.094.678,68	
Tecnologia da Informação	7.505.133,00	6.628.856,38	14.367,74	6.318.270,15	0,01	310.586,23	5.315.351,59	0,01	1.313.504,79	1.002.918,56	
Desporto de Rendimento	751.000,00	3.847.380,46	-	3.846.380,46	0,01	1.000,00	3.036.806,87	0,01	810.573,59	809.573,59	
Desporto Comunitário	187.026.742,00	163.570.923,08	15.902.865,47	138.853.539,36	0,23	24.717.383,72	108.577.897,83	0,19	54.993.025,25	30.275.641,53	
Lazer	36.594.168,00	53.471.787,54	5.361.242,03	52.363.961,98	0,09	1.107.825,56	21.312.370,77	0,04	32.159.416,77	31.051.591,21	
ENCARGOS ESPECIAIS	5.597.464.674,00	5.606.441.838,50	335.248.646,12	5.330.949.063,66	8,98	275.492.774,84	5.328.465.709,41	9,54	277.976.129,09	2.483.354,25	
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	500.000,00	378.712,54	22.377,37	261.532,68	0,00	117.179,86	261.404,18	0,00	117.308,36	128,50	
Refinanciamento da Dívida Interna	3.272.413.141,00	3.268.928.323,22	(38.534.591,78)	3.033.964.838,22	5,11	234.963.485,00	3.033.964.838,22	5,43	234.963.485,00	-	
Serviço da Dívida Interna	202.792.831,00	166.093.723,22	(5.039.902,57)	148.135.982,98	0,25	17.957.740,24	147.582.014,73	0,26	18.511.708,49	553.968,25	
Serviço da Dívida Externa	213.398.702,00	178.409.219,29	(4.318.785,11)	156.048.754,18	0,26	22.360.465,11	156.048.754,18	0,28	22.360.465,11	-	
Outros Encargos Especiais	1.908.360.000,00	1.992.631.860,23	383.119.548,21	1.992.537.955,60	3,36	93.904,63	1.990.608.598,10	3,56	2.023.162,13	1.929.257,50	
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 Dezembro 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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

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			Em Reais	
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total b)	SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
DESPESAS (Intra-Orçamentárias) (II)	2.112.174.828,00	2.578.742.465,59	170.383.644,21	2.571.593.261,63	4,33	6.730.203,96	626.784.423,38	2.562.561.668,89	4,59	15.761.796,70	9.031.592,74
LEGISLATIVA	79.790.000,00	58.974.285,25	5.535.062,06	57.711.790,01	0,10	1.262.495,24	14.048.442,37	57.101.790,01	0,10	1.872.495,24	610.000,00
Ação Legislativa	39.018.000,00	31.202.285,25	(1.224.018,30)	31.070.266,95	0,05	132.018,30	7.858.852,96	31.070.266,95	0,06	132.018,30	-
Controle Externo	40.772.000,00	27.772.000,00	6.759.080,36	26.641.523,06	0,04	1.130.476,94	6.189.589,41	26.031.523,06	0,05	1.740.476,94	610.000,00
ADMINISTRAÇÃO	-	5.081,13	5.081,13	5.081,13	0,00	-	5.081,13	5.081,13	0,00	-	-
Administração Geral	-	5.081,13	5.081,13	5.081,13	0,00	-	5.081,13	5.081,13	0,00	-	-
ASSISTÊNCIA SOCIAL	-	435.000,00	137.870,15	335.971,61	0,00	99.028,39	137.870,15	335.971,61	0,00	99.028,39	-
Assistência à Criança e ao Adolescente	-	385.000,00	134.392,03	332.493,49	0,00	52.506,51	134.392,03	332.493,49	0,00	52.506,51	-
Assistência Comunitária	-	50.000,00	3.478,12	3.478,12	0,00	46.521,88	3.478,12	3.478,12	0,00	46.521,88	-
PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.884.600.000,00	2.315.273.562,08	123.952.352,56	2.311.850.051,18	3,89	3.423.510,90	559.489.358,92	2.311.848.826,68	4,14	3.424.735,40	1.224,50
Administração Geral	4.600.000,00	4.600.000,00	278.790,48	1.176.489,10	0,00	3.423.510,90	278.790,48	1.176.489,10	0,00	3.423.510,90	-
Previdência Básica	1.880.000.000,00	2.310.673.562,08	123.673.562,08	2.310.673.562,08	3,89	-	559.210.568,44	2.310.672.337,58	4,14	1.224,50	1.224,50
SAUDE	118.000.000,00	149.776.158,67	25.449.772,99	148.938.313,01	0,25	837.845,66	36.855.476,97	148.933.933,40	0,27	842.225,27	4.379,61
Administração Geral	118.000.000,00	149.742.340,02	25.436.200,63	148.924.740,65	0,25	817.599,37	36.841.904,61	148.920.361,04	0,27	821.978,98	4.379,61
Atenção Básica	-	33.818,65	13.572,36	13.572,36	0,00	20.246,29	13.572,36	13.572,36	0,00	20.246,29	-
EDUCAÇÃO	211.104,00	345.818,89	2.360,05	343.519,22	0,00	2.299,67	56.019,00	306.866,08	0,00	38.952,81	36.653,14
Administração Geral	34.365,00	68.421,57	-	66.465,41	0,00	1.956,16	16.082,50	54.726,59	0,00	13.694,98	11.738,82
Ensino Profissional	34.339,00	61.089,00	-	61.089,00	0,00	-	13.749,27	48.088,27	0,00	13.000,73	13.000,73
Educação Infantil	142.400,00	216.308,32	2.360,05	215.964,81	0,00	343,51	26.187,23	204.051,22	0,00	12.257,10	11.913,59
CULTURA	20.000,00	20.000,00	3.658,51	10.240,33	0,00	9.759,67	3.658,51	10.240,33	0,00	9.759,67	-
Administração Geral	20.000,00	20.000,00	3.658,51	10.240,33	0,00	9.759,67	3.658,51	10.240,33	0,00	9.759,67	-
DIREITOS DA CIDADANIA	-	21.001,20	2.926,43	19.574,10	0,00	1.427,10	3.890,04	19.574,10	0,00	1.427,10	-
Assistência à Criança e ao Adolescente	-	21.001,20	2.926,43	19.574,10	0,00	1.427,10	3.890,04	19.574,10	0,00	1.427,10	-
URBANISMO	10.112.000,00	11.294.932,55	450.120,29	10.634.568,45	0,02	660.364,10	2.362.990,34	10.614.136,14	0,02	680.796,41	20.432,31
Administração Geral	8.020.000,00	8.791.398,55	450.120,29	8.685.674,86	0,01	105.723,69	2.362.990,34	8.665.242,55	0,02	126.156,00	20.432,31
Infra-estrutura Urbana	-	411.534,00	-	411.534,00	0,00	411.534,00	-	-	0,00	411.534,00	-
Serviços Urbanos	2.092.000,00	2.092.000,00	-	1.948.893,59	0,00	143.106,41	-	1.948.893,59	0,00	143.106,41	-
HABITAÇÃO	19.441.724,00	42.177.625,82	14.844.440,04	41.744.152,59	0,07	433.473,23	13.821.635,95	33.385.249,41	0,06	8.792.376,41	8.358.903,18
Administração Geral	16.751.911,00	20.687.137,62	8.500.065,05	20.324.289,70	0,03	362.847,92	3.277.422,52	13.895.291,51	0,02	6.791.846,11	6.428.998,19
Infra-estrutura Urbana	-	67.985,21	-	66.962,90	0,00	1.022,31	-	66.962,90	0,00	1.022,31	-
Habitação Urbana	2.689.813,00	21.422.502,99	6.344.374,99	21.352.899,99	0,04	69.603,00	10.544.213,43	19.422.995,00	0,03	1.999.507,99	1.929.904,99
Total (III) = (I + II)	60.563.450.056,00	63.494.835.037,07	8.631.316.586,84	59.389.424.273,77	100,00	4.105.410.763,30	12.046.670.296,55	55.863.634.341,67	100,00	7.631.200.695,40	3.525.789.932,10

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; SPMSF; AMM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCMSP; FETOM; CMSP; FECAM)

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 GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (MÊSES)	PREVISÃO ATUALIZADA 1 2019
	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	maio/19	jun/19	jun/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19		
RECEITAS CORRENTES (1)	5.218.538.192,22	6.687.019.407,42	4.443.893.980,40	4.561.796.123,42	4.397.364.660,50	4.502.617.407,64	4.426.023.227,54	4.397.021.467,58	4.619.728.948,75	5.014.248.254,30	5.158.470.485,29	5.158.470.485,29	53.285.848.230,97	56.810.985.846,00
Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria	2.255.619.403,16	4.582.810.096,37	2.496.903.225,52	2.570.134.422,62	2.677.209.738,11	2.638.309.071,39	2.646.195.848,00	2.710.323.733,94	2.732.750.695,88	2.814.479.131,60	2.804.074.933,06	2.804.074.933,06	33.808.211.399,44	31.700.093.086,00
IPPU	347.343.421,04	2.926.136.570,47	925.021.321,99	845.209.816,64	863.814.784,04	828.735.876,62	872.095.772,83	847.147.142,61	865.303.218,19	846.347.087,32	776.268.707,40	776.268.707,40	11.163.093.636,25	10.328.286.279,00
ISS	1.515.745.389,68	1.204.694.160,49	1.194.866.270,52	1.303.100.488,45	1.572.530.719,49	1.384.944.638,84	1.438.438.847,08	1.428.635.697,75	1.424.018.236,42	1.480.657.793,01	1.535.634.135,38	1.535.634.135,38	17.063.975.508,26	16.001.471.747,00
ITBI	153.080.681,98	235.786.794,09	150.282.722,33	183.199.061,39	199.950.114,75	186.152.714,70	165.543.271,05	203.939.402,81	207.232.062,64	235.174.879,44	205.976.597,40	205.976.597,40	2.443.222.894,04	2.168.019.584,00
IRRF	189.893.629,93	207.802.194,75	194.262.724,09	194.262.724,09	200.320.328,23	196.839.417,16	196.839.417,16	195.729.238,04	200.244.325,44	203.174.879,44	213.738.120,18	213.738.120,18	2.612.700.736,30	2.740.812.371,00
Outros Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria	38.555.332,11	26.288.941,39	20.930.715,93	44.262.332,05	40.593.791,60	28.636.223,07	154.816.548,57	34.872.251,73	27.951.850,19	46.579.821,67	27.883.597,14	34.017.246,14	525.218.654,59	481.483.325,00
Receita de Contribuições	156.675.408,43	164.138.957,79	165.290.781,43	198.071.639,75	207.134.905,06	196.815.877,03	199.479.113,10	199.902.048,50	205.322.202,20	198.573.385,65	355.741.507,06	355.741.507,06	2.413.528.414,00	2.104.795.395,00
Receita Patrimonial	73.408.110,03	59.255.102,06	61.727.968,85	62.079.781,01	66.283.988,04	54.462.442,59	63.178.930,43	61.553.381,79	64.739.651,52	78.385.089,29	79.441.558,19	79.441.558,19	1.213.876.520,72	1.074.795.395,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	44.781.246,90	42.292.192,54	52.197.519,96	52.197.519,96	34.731.810,52	28.517.364,86	37.478.145,86	31.228.714,55	113.337.469,64	32.323.060,64	51.428.484,74	42.371.851,88	683.693.267,69	782.772.004,00
Outras Receitas Patrimoniais	28.626.865,13	16.963.436,52	29.530.448,89	33.216.527,60	34.731.810,52	28.517.364,86	37.478.145,86	31.228.714,55	113.337.469,64	32.323.060,64	51.428.484,74	42.371.851,88	530.183.253,03	292.023.391,00
Receita de Serviços	18.028.269,90	17.411.526,29	18.868.376,16	19.129.656,24	20.569.886,43	19.708.556,81	21.328.259,98	21.196.007,09	21.749.386,70	20.602.776,01	17.946.574,24	19.355.061,47	235.894.078,32	202.888.811,00
Transferências Correntes	2.509.269.741,11	1.718.763.071,55	1.543.473.944,13	1.522.442.003,77	1.231.857.869,08	1.178.734.702,30	1.565.693.146,50	1.219.262.462,96	1.078.332.828,32	1.890.605.883,41	1.315.959.817,47	1.921.043.459,01	18.406.426.631,61	18.388.545.984,00
Conta-Parte do FPM	29.328.467,86	32.226.539,20	24.129.398,63	23.540.894,20	30.210.622,91	23.796.941,39	32.542.091,57	23.733.507,95	21.144.125,17	19.485.913,12	26.188.029,57	45.038.279,32	331.804.790,88	329.017.828,00
Conta-Parte do ICMS	670.788.481,66	567.625.832,77	586.710.734,09	709.180.930,80	531.358.764,07	515.821.431,06	762.165.961,15	545.630.032,40	442.541.460,52	943.531.185,02	833.400.243,59	913.186.461,51	7.722.459.488,64	7.724.215.082,00
Conta-Parte do PIVA	1.076.360.170,65	480.097.509,69	318.490.845,54	118.487.059,37	98.913.177,16	79.822.058,07	88.537.478,33	81.242.685,98	61.850.000,88	75.812.539,58	57.072.606,82	68.536.071,24	2.510.015.093,00	2.510.015.093,00
Conta-Parte do FTR	21.237.337,33	59.618,14	223.652,82	9.516,34	72.978,12	25.939,03	6.676,45	15.965,55	61.473,94	462.358,05	62.383,11	3.387.906,31	1.394.319,00	30.727.907,00
Transferências da LC 87/1996	5.382.268,45	3.904.275,81	4.294.168,86	4.875.908,76	4.102.025,51	4.475.623,46	4.775.427,96	3.922.567,64	4.898.153,71	4.992.731,83	4.813.352,79	4.813.352,79	54.739.885,16	59.578.464,00
Transferências da LC 61/1989	527.579.451,19	392.538.821,84	375.633.243,53	406.347.689,54	315.844.722,56	299.790.636,03	418.540.516,14	312.970.897,77	262.118.779,02	462.136.962,82	354.441.735,45	513.593.310,92	4.641.537.065,81	4.510.190.747,00
Outras Transferências Correntes	199.810.676,97	242.009.776,20	235.991.900,66	260.000.004,76	250.354.388,75	256.001.772,37	259.104.994,90	261.526.805,67	265.718.938,08	284.204.212,99	240.242.026,35	352.487.976,92	3.097.453.472,62	3.223.415.734,00
Outras Receitas Correntes	205.546.256,59	144.640.720,36	137.629.886,31	156.722.092,43	159.577.553,26	142.378.271,96	169.322.963,77	182.556.817,71	180.879.153,32	181.078.898,70	194.107.802,88	222.549.196,68	2.076.991.514,07	2.831.136.156,00
DEDUÇÕES (11)	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	271.078.974,57	347.466.714,83	521.246.344,59	521.246.344,59	4.119.704.251,99	4.051.816.592,00
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	116.780.065,56	115.281.520,20	117.865.811,68	147.085.446,12	157.063.175,17	150.347.855,84	149.805.314,74	149.822.730,33	153.473.481,88	153.135.842,73	301.988.149,94	301.988.149,94	1.871.155.653,85	1.835.502.352,00
Comp. Finc. entre Reg. Previd.	7.308.036,44	6.832.435,51	8.938.038,72	9.428.321,55	11.056.891,28	10.358.318,88	9.179.319,66	9.808.410,46	7.409.573,10	5.477.930,65	5.181.736,37	10.949.278,74	101.926.291,56	90.130.000,00
Dedução Rec. Formação FUNDEB	356.373.723,12	216.874.258,59	186.369.759,95	171.285.709,10	133.223.658,82	124.873.382,48	175.015.921,61	130.952.951,85	110.195.919,59	188.652.941,25	144.305.364,31	208.298.915,91	2.146.622.306,58	2.126.184.240,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1 - 11)	4.738.076.367,10	6.348.031.187,12	4.130.722.570,05	4.233.996.646,65	4.296.020.335,23	4.368.677.257,63	4.135.439.134,90	4.125.942.483,01	4.337.224.140,67	4.666.781.539,47	4.311.744.888,41	4.337.224.140,67	54.166.943.978,88	52.559.169.254,00

FONTE: Boletim da Receita - Sistema de Orçamentos 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, Administração (PMSP) e Administração (PMSP) e Administração (PMSP) e Administração (PMSP).
 - 3 - Outras Receitas Correntes decorrentes do valor relativo ao Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado - PMSP, correspondente ao valor total de R\$ 7.182.300,13 (Sete Mil e Cem e Trinta e Três Mil e Trezentos e Trinta e Três Reais).
 - 4 - Considerando a publicação da Lei nº 17.020, de 27/12/2018, que institui o âmbito do Município de São Paulo, o regime de previdência complementar, informamos que os valores previstos nas receitas vinculadas ao financiamento do Regime Próprio de Previdência Social, foram atualizados de acordo com a abertura de crédito adicional nº 28.127/2019, de acordo com a Lei nº 17.021/2018, mediante emissão de anexo de crédito de R\$ 23.327.720,00 nas contas de R\$ 850.988.000,00.
 - 5 - Os valores previstos nas contas de Transferência de FUNDEB foram atualizados em virtude da abertura de Crédito Adicional nº 28.127/2019, de acordo com a Lei nº 17.021/2018, mediante emissão de anexo de crédito de R\$ 23.327.720,00 nas contas de Transferência de FUNDEB - União e de R\$ 185.354.650,00 nas Transferências do FUNDEB - Estado, buscando o montante de R\$ 219.682.170,00.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CRC SP 240.974/0-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal de Fazenda
 CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

MEMÓRIA DE CÁLCULO DO DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019.

Administração Direta (PMSP)

	R\$ 1,00
Outras Receitas Tributárias	28.612.034,33
Imposto s/ a Renda Retido na Fonte - Capital	575.841,23
Imposto s/ a Renda Retido na Fonte - Remessa ao Exterior	18.058,87
Outros Impostos	919.154,28
Taxas	27.047.179,83
Contribuição de Melhoria	51.446,92
Imposto Sobre Venda a Varejo de Combustíveis Líquidos e Gasosos - IVVC	353,20
Outras Transferências Correntes	352.387.976,92
Cota-Parte do Imposto SOC, CES, RT, VM - Comercialização do Ouro	56.102,00
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	778.336,69
Transferência de Recursos do - SUS - Bloco Custeio Ações e Serv.Public.Saúde	257.408.609,56
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	32.587.918,08
Transferências de Convenio da União e de suas entidades	58.357,91
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social-FNAS	21.481.284,37
Outras Transferências da União	15.956.780,31
Transferência Cota-Parte da Compensação Financeira(25%).	2.710.883,46
Transferências de Convenio Dos Estados e do DF e de suas entidades	10.812.642,16
Transferências de Pessoas Físicas	10.537.062,38
Outras Receitas Correntes	208.109.517,15
Outras Receitas Correntes	208.109.517,15

CONSOLIDADO

Outras Receitas Tributárias	34.017.248,14
Administração Direta	28.612.034,33
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	5.405.213,81
Outras Transferências	352.487.976,92
Administração Direta	352.387.976,92
Autarquia Hospitalar Municipal	100.000,00
Receitas de Contribuições	355.741.507,06
Administração Direta	53.613.337,46
Instituto de Previdência Municipal	302.128.169,60
Receita Patrimonial	158.380.158,25
Administração Direta	143.657.183,80
Serviço Funerário do Município	286.864,07
Instituto de Previdência Municipal	441.391,32
Hospital do Servidor Público Municipal	56.113,34
Autarquia Hospitalar Municipal	3.144,71
Fundação Paulistana de Educação e Tecnologia	10.547,54
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	10.888.131,01
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	2.081.119,25
Fundo Municipal de Habitação - COHAB	481.528,80
Fundo Especial de Despesas do CMSP	286.690,04
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	187.444,37
Receita Industrial	
PMSP	
Receita de Serviços	19.355.061,47
Administração Direta	6.687.400,54
Serviço Funerário do Município	11.712.445,34
Instituto de Previdência Municipal	130.822,62
Hospital do Servidor Público Municipal	35.614,17
Autarquia Hospitalar Municipal	150.392,34
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	274.981,24
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	341.071,87
Fundo Especial de Despesas do CMSP	341,56
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	21.991,79
Outras Receitas Correntes	222.549.196,68
Administração Direta	208.109.517,15
Serviço Funerário do Município	95.228,19
Instituto de Previdência Municipal	10.874.096,88
Hospital do Servidor Público Municipal	1.573.171,44
Autarquia Hospitalar Municipal	251.756,59
Fundação Paulistana de Educação e Tecnologia	177,04
Autoridade Municipal de Limpeza Urbana/FMLU	782.648,75
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	815.328,40
Fundo Municipal de Habitação - COHAB	10.204,75
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	20.428,20
Fundo Especial de Despesas do CMSP	16.639,29
Deduções	521.246.344,59
Administração Direta (FUNDEB)	208.298.915,91
Instituto de Previdência Municipal (Contribuição Plano Seg. Social Servidor)	301.998.149,94
Instituto de Previdência Municipal (Compensação Financeira entre Regimes)	10.949.278,74

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 DEZEMBRO 2019/BIMESTRE NOVEMBRO-DEZEMBRO

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

Em reais

ACIMA DA LINHA		Até o Bimestre/2019	
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	34.490.997.606,00	56.147.208.444,32	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	31.700.093.086,00	33.808.211.399,44	
IPTU	10.328.296.279,00	11.165.093.636,25	
ISS	16.001.471.747,00	17.063.975.508,26	
ITBI	2.168.019.364,00	2.443.222.864,04	
IRRF	2.740.812.371,00	2.612.700.736,30	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	461.493.325,00	525.218.654,59	
Contribuições	2.413.528.414,00	2.455.248.086,81	
Contribuição Patrimonial	1.074.795.395,00	1.215.876.520,72	
Aplicações Financeiras (II)	782.772.004,00	1.215.876.520,72	
Outras Receitas Patrimoniais	292.033.391,00	683.693.267,69	
Transferências Correntes	16.262.361.744,00	530.183.253,03	
Conta-Parte do FPM	268.017.923,00	16.349.804.325,03	
Conta-Parte do ICMS	6.179.372.066,00	270.571.356,83	
Conta-Parte do IPVA	2.008.012.722,00	6.177.967.591,13	
Conta-Parte do ITR	1.107.455,00	2.114.955.158,10	
Transferência da LC 87/1996	24.582.326,00	3.527.764,31	
Transferências da LC 61/1989	47.663.771,00	43.791.916,23	
Transferências do FUNDEB	4.510.190.747,00	4.641.537.065,81	
Outras Transferências Correntes	3.223.413.734,00	3.097.433.472,62	
Demais Receitas Correntes	3.040.218.967,00	2.320.068.112,32	
Outras Receitas Financeiras (III)	2.375.000,00	2.381.909,99	
Receitas Correntes Resquites	3.037.643.967,00	2.317.486.202,33	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	53.705.650.602,00	55.460.933.266,84	
RECEITAS DE CAPITAL (V)	4.473.330.185,00	4.003.881.228,83	
Operações de Crédito (VI)	567.214.475,00	291.119.102,92	
Amortização de Empréstimos (VII)	26.600.000,00	22.998.566,48	
Alienação de Bens	1.373.540.082,00	30.282.356,19	
Recetas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	110.000,00	30.282.356,19	
Recetas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	1.373.430.082,00	583.337.096,89	
Outras Alienações de Bens	1.421.555.985,00	23.110.303,99	
Transferências de Capital	1.185.416.049,00	562.226.792,90	
Convênios	236.139.936,00	3.074.144.106,35	
Outras Transferências de Capital	1.084.419.645,00	3.074.144.106,35	
Outras Receitas de Capital	1.084.419.645,00	3.074.144.106,35	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	1.084.419.645,00	3.074.144.106,35	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	3.879.405.712,00	3.689.763.559,43	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	57.585.056.314,00	59.150.696.826,27	

Até o Bimestre/2019		Até o Bimestre/2019	
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	52.121.666.092,44	48.610.865.533,00	1.396.902.525,52
Pessoal e Encargos Sociais	22.759.988.993,36	22.150.078.861,05	69.316.554,48
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	1.152.284.919,95	1.136.194.620,04	0,00
Outras Despesas Correntes	28.209.392.179,13	25.324.592.051,91	1.327.810.910,62
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	50.969.381.172,49	47.474.670.912,96	1.396.902.525,52
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	8.794.844.479,04	4.438.747.656,10	351.433.956,99
Investimentos	6.167.866.325,06	2.199.345.236,69	348.177.870,09
Inversões Financeiras	161.098.235,20	33.491.126,00	348.177.870,09
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	161.098.235,20	33.491.126,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	2.465.879.918,78	2.205.711.273,41	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	6.328.964.560,26	2.233.036.382,69	348.177.870,09
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	1.000,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	57.296.346.732,75	49.707.707.295,65	1.745.080.395,61

RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]	7.226.784.879,02
---	------------------

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	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)	Até o Bimestre 2019
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)	VALOR INCORRIDO
	813.251.886,14
	2.960.860.804,04
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)	5.079.155.961,12
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	SALDO
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	Até o Bimestre 2019
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	(a)
DEDUÇÕES (XXIX)	43.494.416.110,38
Disponibilidade de Caixa	7.816.984.605,21
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.257.252.220,53
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	7.570.903.467,43
Débitos Haveres Financeiros	8.060.575.421,07
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXXVIII - XXX)	489.671.955,64
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)	246.081.137,78
	35.443.735.693,51
	5.206.571.803,66
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre 2019
VARIACÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	225.565.105,90
RECETTA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	157.921.840,19
VARIACÃO CAMBIAL (XXXV)	16.276.077,30
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)	58.348.742,70
OUTROS AJUSTES (XXXVII)	-17.699.911,43
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVIII) = (XXXII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII)	5.079.155.961,12
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXIX) = XXXVIII - (XXXV - XXVI)	7.226.784.879,02
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.923.662.418,34
Recursos Atraculados em Exercícios Anteriores	62.347.607,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	1.861.314.811,34
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00
FONTE: SDF, SF/SUPOMNEO, SF/SUTEMDEIDP 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, dispõe do Anexo III da Lei nº 16.961, de 2007/2018 (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\$ 1.861.314.811,34, até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
- 3 - Os Recursos Atraculados em Exercícios Anteriores foram classificados em Saldo de Exercícios Anteriores, a fim de demonstrar o equilíbrio da Lei Orçamentária.
- 4 - Considerando a publicação da Lei nº 17.020, de 27/12/2018, que institui no âmbito do Município de São Paulo, o regime de previdência complementar, informamos que os valores previstos das receitas vinculadas ao financiamento do Regime Próprio de Previdência Social, foram atualizados devido a abertura de créditos adicionais por excesso de arrecadação, com acréscimo de R\$ 364.318.000,00 nas Receitas de Contribuições Sociais e de R\$ 485.670.000,00 nas Contribuições Sociais - Informamentárias, totalizando o montante de R\$ 850.988.000,00.
- 5 - Os valores previstos das "Receitas de Transferência do FUNDEB" foram atualizados em virtude da abertura de Crédito Adicional nº 59.127/2019, de acordo com a Lei nº 17.021/2018, mediante excesso de arrecadação, com acréscimo de R\$ 23.527.720,00 nas Receitas de Transferências do FUNDEB - União e de R\$ 195.554.450,00 nas Transferências do FUNDEB - Estado, totalizando o montante de R\$ 219.082.170,00.
- 6 - Na Linha "Divida Consolidada" foi deduzido o valor de R\$ 647.540.641,96, referente ao saldo da Conta Especial - Precatórios, repassados ao Tribunal de Justiça de São Paulo - TJSP, do montante de R\$ 16.741.691.800,88, de Precatório anteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos, sendo considerado o valor líquido de R\$ 16.094.151.158,92.
- 7 - Na linha "Débitos Haveres Financeiros", foi incluído o valor R\$ 49.673.996,86 constituído em garantia sob forma de caução em dinheiro, destinado a amortizar, quando da exigibilidade, os valores de principal da Dívida, correspondentes aos Bônus de Descontos e Bônus ao Par do Contrato de Confissão e Consolidação de Dívida, nos termos da Resolução nº 98/1992, por se tratar de recursos do próprio ente reservados para atender à finalidade de honrar a referida dívida.
- 8 - A linha "Pagamento de Precatórios Integrantes da Dívida Consolidada", no valor de R\$ 58.348.742,70, contempla o IPREM (Saldo de R\$ 41.656.085,67) e o SFMSF (Saldo de R\$ 18.294.927,80).
- 9 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSF) e Adm. Indireta (HSPM, IPREM, SFMSF, AHM, ANLURB, FUNDATEC, COHAB, FMH-COHAB e TMSF) e do Poder Legislativo (TCM, FEICM, CMSP, FECAM).

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCUATEAO
Secretário Municipal de 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 Dezembro 2019 / Bimestre Novembro - Dezembro

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

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total L= (e+h) 63.369.798,34
	Inscritos		Pagos		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)	(c)	(d)		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	475.226.477,65	3.545.963,82	10.886.321,16	80.932,78	2.308.161.174,22	1.741.331.277,81	1.740.978.173,95	514.780.455,87	52.483.477,18
EXECUTIVO	34.975.711,00	447.353.829,93	467.897.255,95	3.545.963,82	10.886.321,16	-	2.291.134.645,25	1.732.227.452,79	1.731.274.348,93	507.377.623,02	52.482.673,30
Prefeitura do Município de São Paulo	31.603.072,03	234.805.073,40	254.094.738,78	2.697.849,82	9.615.556,83	-	1.979.360.485,97	1.468.836.149,68	1.467.897.713,82	458.994.758,85	52.466.005,30
Administração Indireta	3.372.638,97	212.548.756,53	213.802.517,17	848.114,00	1.270.764,33	-	311.774.159,28	263.391.303,11	263.376.635,11	48.382.896,17	14.688,00
LEGISLATIVO	-	7.329.221,70	7.329.221,70	-	-	80.932,78	17.026.528,97	9.703.825,02	9.703.825,02	7.402.832,85	803,88
Camara Municipal	-	6.452.480,39	6.452.480,39	-	-	52.330,65	9.783.598,75	6.841.727,24	6.841.727,24	2.993.399,28	803,88
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	1.878.409,27	1.878.409,27	4.320.761,44	-
Fundo Especial de Despesas do TCMS	-	3.700,00	3.700,00	-	-	-	718.475,69	650.713,50	650.713,50	67.762,19	-
Restos a pagar (Intra-Orçamentários) (II)	-	13.191,01	13.191,01	-	-	-	16.044.839,14	4.811.527,27	4.811.527,27	11.433.311,87	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
Prefeitura do Município de São Paulo	-	4.997,25	4.997,25	-	-	-	11.636.663,31	875.641,84	875.641,84	10.761.021,47	-
Administração Indireta	-	8.193,76	8.193,76	-	-	-	4.344.175,83	3.714.409,19	3.714.409,19	629.766,64	0,00
LEGISLATIVO	-	8.193,76	8.193,76	-	-	-	64.000,00	21.476,24	21.476,24	42.523,76	-
Camara Municipal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tribunal de Contas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fundo Especial de Despesas do TCMS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	34.975.711,00	454.696.242,64	475.239.668,66	3.545.963,82	10.886.321,16	80.932,78	2.324.206.013,36	1.746.842.805,08	1.745.589.701,22	526.213.767,74	52.483.477,18
FONTE: SOF											

Notas Explicativas:
1- Na Conciliação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta(PMS) e da Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMS; ANH; AMLURB; FUNDAT; COHAB; FMH-COHAB e TMS) e do Poder Legislativo (TCMS; FETCM; CMSP e FECAM).
2- Em 31/08/2019 houve a reclassificação do valor de R\$ 236.349,15 na Fundação Paulistana de Educação e Tecnologia (FPET), referente Restos a Pagar Não Processados (inscrites em exercicios 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 RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL (REGRAS DE OURO)
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

RREO - ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)		RS 1,00	
RECEITAS		PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO ¹ (I)		(a)	(b)
		567.214.473,00	291.119.102,92
			(c) = (a - b)
			276.095.370,08
DESPESAS		DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS
		(d)	(e)
			(f) = (d - e)
DESPESAS DE CAPITAL		8.816.746.501,24	5.798.937.904,73
Investimentos		6.189.768.347,26	3.559.709.136,23
Inversões Financeiras		161.098.235,20	33.491.126,00
Amortização da Dívida		2.465.879.918,78	2.205.737.642,50
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte		45.001.000,00	44.989.595,00
(-) Incentivos Fiscais a Instituições Financeiras		-	-
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)		8.771.745.501,24	5.753.948.309,73
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA		8.204.531.028,24	5.462.829.206,81
REGRAS DE OURO (III) = (I - II)		(d - a)	(e - b)
			(f - c)
			2.741.701.821,43

Fonte: SOF (RREO - Balanço Orçamentário Consolidado e Acompanhamento da Execução Orçamentária)

Notas:

- 1 - Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III;
- 2 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
 - a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
 - b) Despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.
- 3 - Para fins da verificação do cumprimento da Regra de Ouro, foram computadas todas as receitas e despesas, incluindo as intraorçamentárias;
- 4 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (IPREM, SFMSP, COHAB/FMH, AHM, HSPM, FTMSF, AMLURB/FMLU, FUNDATEC) e Poder Legislativo: (CMSP e FECMSF e TCMSP e PETCMSP).

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

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Janeiro a Dezembro 2019

RR00 - ANEXO II (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

		Em Reais	
RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a-b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	1.373.540.082,00	30.282.356,19	1.343.257.725,81
Receita de Alienação de Bens Móveis	300.113.000,00	1.910.467,70	298.202.532,30
Receita de Alienação de Bens Imóveis	1.073.427.082,00	28.371.888,49	1.045.055.193,51
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	-	-	-
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO (f) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	803.536.854,97	9.822.724,13	793.714.130,84
Despesas de Capital	803.536.854,97	9.822.724,13	793.714.130,84
Investimentos	485.077.772,97	9.822.724,13	475.253.048,84
Inversões Financeiras	88.459.083,00	-	88.459.083,00
Amortização da Dívida	229.999.999,00	-	229.999.999,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	-	-	-
SALDO FINANCEIRO A APLICAR		<EXERCÍCIO>	SALDO ATUAL (k) = (III + IIII)
VALOR (III)		(j) = (IIb - (IIIe + IIIf))	20.772.481,41
FONTE: SOF		20.459.632,06	

Notas:

1 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM); IPREM; SFMSF; AHM e COHAB) e do Poder Legislativo (TCMSP; FEICM).

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

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

REGISTROS EFETUADOS EM 2019												Em reais
Até o Bimestre												
No bimestre												
Até o Bimestre												
3.117.257.154,80												

Notas:

- Valores de Despesas de PPP foram extraídos do Sistema Eletrônico de Informação (SEI), processo 6017.2019/00035159-4.
- RCL dos exercícios futuros: foi aplicado o fator de crescimento real do PIB disponível no site da STN/Manual de Instruções de Planilhas - MIP março 2019, conforme orientações do Manual dos Demonstrativos Fiscais (º edição) - Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC / SP 240.9740-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

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

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

RS 1,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		60.501.102.449,00			
Previsão Atualizada		61.571.172.619,00			
Receitas Realizadas		62.716.982.200,34			
Déficit Orçamentário					
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		1.861.314.811,34			
DESPESAS					
Dotação Inicial		60.563.450.056,00			
Créditos Adicionais		2.931.384.981,07			
Dotação Atualizada		63.494.835.037,07			
Despesas Empenhadas		59.389.424.273,77			
Despesas Liquidadas		55.863.634.341,67			
Despesas Pagas		55.611.366.918,95			
Superávit Orçamentário		3.327.557.926,57			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		59.389.424.273,77			
Despesas Liquidadas		55.863.634.341,67			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		54.166.943.978,98			
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores					
Receitas Previdenciárias Realizadas (IV)		4.518.021.544,93			
Despesas Previdenciárias Empenhadas (V)		9.938.176.878,02			
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)		(5.420.155.333,09)			
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)	5.079.155.961,12	(221,19)	
Resultado Primário - Acima da Linha		765.151.065,00	7.226.784.879,02	944,49	
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	3.545.963,82	475.239.668,66	10.886.321,16
Poder Executivo		482.334.538,18	3.545.963,82	467.902.253,20	10.886.321,16
Poder Legislativo		7.337.415,46	-	7.337.415,46	-
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		2.324.286.946,14	526.213.767,74	1.745.589.701,22	52.483.477,18
Poder Executivo		2.307.115.484,39	518.768.411,13	1.735.864.399,96	52.482.673,30
Poder Legislativo		17.171.461,75	7.445.356,61	9.725.301,26	803,88
TOTAL		2.813.958.899,78	529.759.731,56	2.220.829.369,88	63.369.798,34
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		11.133.100.196,00	25	25,28	
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental		4.525.754.832,00	60	96,96	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não Realizado		
Receita de Operações de Crédito		291.119.102,92	276.095.370,08		
Despesa de Capital Líquida		5.753.948.309,73	3.017.797.191,51		
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Regime Geral de Previdência Social					
Receitas Previdenciárias (I)					
Despesas Previdenciárias (II)					
Resultado Previdenciário (I - II)					
Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos					
Receitas Previdenciárias (IV)		3.554.114.106,96	5.060.902.222,80	5.671.880.008,75	5.007.970.314,12
Despesas Previdenciárias (V)		9.061.614.388,59	13.007.900.195,38	14.580.715.096,06	13.110.805.039,46
Resultado Previdenciário (IV - V)		(5.507.500.281,63)	(7.946.997.972,58)	(8.908.835.087,31)	(8.102.834.725,34)
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar		
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos		30.282.356,19	1.343.257.725,81		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		9.822.724,13	793.714.130,84		
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		8.525.343.586,28	15	19,37	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor apurado no Exercício Corrente			
Total das Despesas/RCL (%)		0,35			

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 Contabilidade
 CRC 1SP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS
 Prefeito
 CPF 220.375.848-14

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

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS													RECEITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (R)
	(ÚLTIMOS 12 MESES)													
	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAY/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019	SET/2019	OUT/2019	NOV/2019	DEZ/2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.768.985.227,19	1.804.093.873,92	1.835.818.211,83	1.868.844.799,51	1.887.859.723,51	1.988.179.433,88	1.870.283.782,48	1.894.283.019,33	1.900.337.017,00	1.893.377.075,40	1.965.307.175,41	3.831.175.832,24	24.317.124.752,50	
Pessoal Ativo	1.045.897.325,04	1.079.530.550,61	1.108.616.280,06	1.138.033.057,87	1.149.381.913,00	1.242.577.901,03	1.131.711.580,28	1.148.348.877,56	1.150.038.178,06	1.139.909.362,57	1.200.149.933,43	2.162.610.112,35	14.894.783.182,06	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	886.714.206,28	918.859.246,24	945.975.042,34	978.010.220,92	940.973.687,13	1.037.061.157,29	928.412.856,91	942.077.847,30	941.675.422,15	933.186.618,56	988.229.838,85	1.752.787.378,48	12.141.860.600,48	
Obrigações Patronais	159.163.994,36	160.652.260,45	162.672.069,59	208.004.142,37	208.372.881,88	205.501.488,09	205.283.582,47	206.258.151,02	208.346.564,28	206.708.533,19	211.905.580,95	409.809.585,76	2.888.233,37	
Benefícios Previdenciários	19.124,39	18.143,92	19.177,13	18.694,38	15.394,79	15.255,65	15.140,90	14.779,24	14.192,23	14.210,82	14.515,93	13.148,11	192.747,19	
Pessoal Inativo e Pensionistas	721.087.902,15	724.963.023,31	727.201.922,77	732.811.741,84	738.497.809,71	755.801.532,85	738.552.182,20	745.934.141,77	750.300.839,14	753.887.712,83	765.157.241,98	1.486.565.519,89	9.622.341.570,44	
Aposentadorias, Reservas e Reformas	682.517.088,22	688.204.868,59	688.109.241,58	673.517.503,11	678.523.141,83	698.117.837,84	678.502.130,62	685.808.741,94	690.320.690,35	692.912.433,52	704.149.083,32	1.351.547.550,14	8.848.228.310,88	
Pensões	58.568.912,70	58.758.124,83	59.090.689,17	59.292.239,09	59.872.708,41	59.481.912,24	60.048.392,83	60.127.399,83	59.960.148,79	60.755.279,31	61.008.158,88	117.017.989,75	774.100.028,61	
Outras Benefícios Previdenciárias decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.901,23	2.029,89	2.012,02	1.945,84	1.901,47	1.782,97	1.857,75	-	-	-	-	-	13.230,97	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	377.471.998,53	358.838.418,48	391.980.924,72	438.582.282,58	454.527.835,07	459.199.357,78	507.985.112,34	491.313.250,45	404.731.515,30	454.758.940,89	483.532.209,44	821.794.811,57	5.822.568.133,21	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	48.041,05	140.947,84	329.010,15	228.978,05	217.822,53	91.885,67	380.230,87	78.388,73	172.387,38	120.027,84	168.887,10	33.851,28	2.007.898,89	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	97.046.530,28	101.891.202,29	103.778.428,51	100.357.689,32	101.537.405,84	138.550.005,46	105.598.484,75	104.998.285,01	108.707.847,40	108.088.979,03	108.890.676,31	147.642.114,81	1.325.185.028,89	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	280.379.425,32	258.508.268,33	287.863.487,37	335.998.295,21	352.770.062,72	320.557.468,63	402.006.418,92	388.207.752,92	295.650.590,32	346.551.486,10	358.522.689,03	674.087.701,38	4.295.099.587,23	
Inativas e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	210.010,69	210.010,69	274,98	274,98	-	28.843,79	739,00	147,92	-	31.144,10	273.638,08	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.391.513.228,66	1.445.255.455,44	1.443.837.287,11	1.432.262.516,93	1.433.331.888,44	1.538.980.076,12	1.362.278.650,14	1.402.969.768,88	1.495.605.502,50	1.438.818.434,51	1.501.724.965,97	2.809.381.020,87	18.894.558.619,29	
% SOBRE A RCL AJUSTADA													49,68%	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)							54.189.943.978,98							
Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 168 da CF)														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)							54.189.943.978,98							
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + IV + V)							19.154.295.068,10						35,38%	
LÍMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)							29.250.140.748,05						54,00%	
LÍMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)							27.787.642.281,22						51,30%	
LÍMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)							26.225.134.771,78						48,68%	

Fonte: SOF e Demonstivos 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 continuando a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
 - 2 - A partir do Exercício de 2010 para efeito de consolidação das contas públicas deverão ser deduzidas as despesas ressarcidas ao Estado Municipal dos servidores afastados sem prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Lei Interseccional SFSMO nº 0/09 publicada em 30/12/2009.
 - 3 - Na Consolidação estão agrupados os dados do Poder Executivo: da Admin. Direta (PMSP) e Admin. Indireta (HSPM, IPREM, SPNSP, AIM, AMLURB, FUNDATEC, COHAB e TMSF).
 - 4 - O IPREM apresenta a partir de janeiro/2019, as "Despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados" segregados por órgão, conforme critério de beneficiários previdenciários liquidados, por órgão e fonte de recursos.

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
 Secretário Municipal da Fazenda
 CPF 274.078.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
 Controlador Geral do Município
 CPF 280.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.373.848-14

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

DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)														INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR POR PROCESSADOS (D)
LÍQUIDADAS														
JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAY/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019	SET/2019	OUT/2019	NOV/2019	DEZ/2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	66.070.310,00	66.949.056,45	68.305.540,64	69.496.786,73	70.021.465,68	74.294.226,55	68.147.439,69	69.519.757,07	68.511.733,69	68.776.333,56	69.701.165,28	139.473.031,13	903.258.666,65	
Pessoal Ativo	47.702.091,70	48.705.975,07	47.888.823,24	49.042.863,50	49.406.211,32	51.589.787,84	48.031.304,17	49.198.101,56	48.105.715,61	48.314.520,49	49.317.585,00	100.987.515,14	4.116.381,70	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	39.996.534,47	41.032.743,24	40.290.755,17	40.311.009,32	40.825.834,14	42.957.562,14	39.405.324,82	40.370.566,53	39.547.290,14	39.786.059,67	40.953.110,93	81.988.682,40	3.305.381,70	
Obrigações Patronais	7.705.557,23	7.669.231,83	7.598.168,07	7.731.654,18	8.590.377,18	8.821.352,23	8.598.013,17	8.810.972,85	8.555.045,69	8.548.860,82	8.654.474,07	18.988.701,25	810.000,00	
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	10.853,47	27.986,18	4.622,18	3.379,78	-	-	4.131,49	50.953,10	
Pessoal Inativo e Pensionistas	20.388.216,30	20.243.081,38	20.416.617,40	20.454.123,23	20.615.254,54	22.704.438,71	20.116.135,52	20.333.855,51	20.406.018,08	20.463.413,07	20.393.600,28	38.485.515,99	264.990.072,01	
Aposentadorias, Reserva e Retornos	16.103.508,50	16.138.914,68	16.395.065,47	16.285.030,79	16.496.954,75	16.544.032,65	16.101.294,98	16.180.928,74	16.186.445,90	16.315.071,31	16.239.023,80	30.585.054,32	211.522.405,97	
Pensões	4.284.709,80	4.108.166,72	4.051.551,93	4.169.092,44	4.118.299,79	4.160.406,06	4.014.840,54	4.172.726,77	4.218.572,18	4.148.341,76	4.144.576,38	7.900.421,67	53.467.660,04	
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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)	21.045.940,44	21.830.595,45	(3.254.883,80)	10.448.833,26	9.834.896,32	9.849.846,13	9.600.430,17	9.778.801,70	8.740.021,83	9.282.422,35	9.074.062,78	18.809.552,51	240.000,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	877.722,14	1.387.424,07	1.270.670,95	972.395,22	1.037.780,29	480.898,77	151.457,85	1.095.327,86	350.499,34	502.278,14	473.507,34	348.553,20	8.726.531,17	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	20.388.216,30	20.243.081,38	(4.525.562,75)	9.476.438,04	18.901,70	707,62	8.645,72	288.738,39	1.031,08	324,08	5.756,94	-	322.105,53	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	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	59.771.711,86	59.495.911,21	60.627.122,52	120.683.476,62	3.878.381,70	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														
54.160.943.978,98														
Transfêrencia obrigatória da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 168 da CF)														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)														
54.160.943.978,98														1,43%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III + II + B)														8,00%
772.306.817,23														5,70%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (Inciso I, II e art. 20 da LRF)														
3.250.016.638,74														
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														
3.087.515.806,80														
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)														
2.925.014.974,86														

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	54.169.943.978,98	% SOBRE A RCL AJUSTADA
(c) Transfereências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	54.169.943.978,98	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (II + III + IV)	772.306.817,23	1,03%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (inciso I e II, art. 20 da LRF)	3.250.016.638,74	0,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	3.087.515.806,80	5,00%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	2.923.014.874,86	

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 continuam 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 - O IPREM apresentou a partir de janeiro/2019, as "Despesas com Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados" segregadas por Órgão, conforme critério de beneficiários previdenciários liquidados, por Órgão e fonte de recursos.
- 4 - 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 reclassificados por SGA 21 e ajustados no mês de março/2019, a seguir:
 (jan/19 = R\$ 3.647.624,76; fev/19 = R\$ 3.640.014,83 e mar/19 = R\$ 3.631.554,74).
- 5 - Na CMSP, até setembro/2019 as despesas não computadas com inativos e pensionistas com recursos vinculados estão de acordo com os controles da CMSP, não considerando a posição do IPREM devido a inconsistências nos valores informados. Neste mês de outubro/2019, considerando que desde agosto/2019 os valores informados pelo IPREM estão em montantes acréscitos, estamos incluindo ajuste final considerando válidos o valor de R\$ 29.296.744,08, calculados pela CMSP/SGA 23 de Jan a Jul 2019, e R\$ 13.959.367,33, calculados pelo IPREM de Ago a Out/2019.
- 6 - Na CMSP, no mês outubro/2019, considerando que desde agosto/2019 os valores informados pelo IPREM, estão em montantes acréscitos, estamos incluindo ajuste final considerando válidos o valor de R\$ 29.296.744,08, calculados pela CMSP/SGA 23 de Jan a Jul 2019, e R\$ 13.959.367,33, calculados pelo IPREM de Ago a Out/2019.
- 7 - Na CMSP, aos meses de novembro e dezembro/2019, consideramos os valores informados pelo IPREM.

EMERSON OFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CPF 240.974/00-7

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
 Controlador Geral do Município
 CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
 Prefeito
 CPF 220.373.848-14

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

DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)														INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (B)
LÍQUIDAS														
JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAY/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019	SET/2019	OUT/2019	NOV/2019	DEZ/2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)														
Pessoal Ativo	1.833.055.537,19	1.873.442.730,37	1.904.123.752,47	1.938.341.589,24	1.957.881.189,37	2.072.473.680,43	1.938.411.202,17	1.983.802.776,40	1.988.844.751,49	1.962.355.408,98	2.035.008.380,69	3.770.648.953,37	25.220.393.819,15	485.060.182,59
Vencimentos, Variedades e Outras Despesas Variáveis	1.093.599.416,74	1.128.238.625,68	1.156.505.212,30	1.185.075.721,17	1.188.788.125,12	1.294.167.888,87	1.179.742.884,45	1.197.534.978,12	1.188.224.283,06	1.248.467.518,43	1.283.597.627,48	2.263.597.627,48	15.333.061.978,70	485.060.182,59
Obrigações Patronais	926.710.740,76	959.895.889,48	988.265.797,51	988.321.230,24	981.789.501,27	1.080.018.738,43	965.818.181,73	982.448.453,83	981.222.712,29	972.854.876,23	1.028.892.947,78	1.834.774.080,88	12.668.123.033,43	481.381.940,22
Benefícios Previdenciários	168.869.551,59	188.321.492,28	170.220.237,66	218.735.798,55	218.953.259,06	214.122.840,32	213.881.595,64	215.067.123,87	218.901.609,97	215.255.394,01	220.560.065,02	428.806.287,01	2.663.695.242,88	3.698.233,37
Pessoal Inativo e Pensionistas	19.124,39	19.143,92	19.177,13	18.694,38	15.384,79	28.105,12	43.107,08	19.401,42	17.572,01	14.210,82	14.515,83	17.279,60	243.700,29	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	741.458.120,45	745.208.104,69	747.818.540,17	753.265.885,07	759.113.064,25	778.305.971,56	758.688.317,72	768.267.797,22	770.706.897,22	774.131.125,90	785.540.842,26	1.507.051.005,88	9.887.331.842,45	-
Pensões	678.620.586,72	682.341.783,25	684.474.307,05	689.802.533,90	695.020.136,58	714.691.970,29	694.603.425,60	701.967.570,68	708.510.138,25	709.227.504,83	720.388.107,22	1.382.132.644,48	9.059.750.716,83	-
Outras Benefícios Previdenciários	62.833.822,50	62.867.291,25	63.422.221,10	63.461.365,53	64.091.028,20	63.642.318,30	64.083.234,37	64.300.126,60	64.196.720,97	65.152.735,04	65.152.735,04	124.918.391,42	827.567.694,65	-
Outras Despesas da Pessoa decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.901,23	2.029,69	2.012,02	1.945,64	1.901,47	1.782,97	1.857,75	-	-	-	-	13.230,97	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	398.517.937,07	380.284.921,91	388.726.040,92	447.031.095,84	464.332.731,39	489.049.205,89	517.585.542,51	501.092.052,15	413.471.537,13	484.041.063,24	472.656.272,20	840.604.164,08	5.757.406.584,33	1.535.352,08
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	723.783,19	1.528.371,91	1.590.689,10	1.201.273,27	1.255.410,82	552.744,44	531.888,52	1.173.698,59	522.867,32	622.305,98	842.374,44	380.204,48	10.734.430,08	240.000,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	97.048.530,26	101.991.202,29	103.778.428,51	100.357.089,32	101.537.405,84	138.530.005,48	105.598.484,75	104.993.295,01	108.707.847,40	108.088.979,03	108.890.676,31	147.842.114,81	1.325.185.028,99	1.294.809,52
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	210.016,89	21.845,88	21.845,88	707,62	8.645,72	315.582,18	1.770,68	472,00	5.756,94	31.144,10	595.743,81	742,56
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	300.747.843,62	276.749.347,71	283.137.904,62	345.472.733,25	381.548.269,05	329.945.708,37	411.448.743,52	394.604.488,37	304.239.051,73	355.331.306,23	365.117.484,51	692.550.700,69	4.420.891.381,67	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.438.537.604,12	1.493.173.608,48	1.515.397.711,55	1.491.310.490,40	1.493.518.457,98	1.803.424.454,54	1.420.826.659,68	1.482.710.724,25	1.555.377.214,36	1.498.314.345,72	1.562.352.088,49	2.930.044.699,29	19.482.987.054,82	483.534.830,51
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														
1- 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 + i + II)														38,79%
LÍMITE MÁXIMO (VM) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)														60,00%
LÍMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VM) (parágrafo único do art. 22 da LRF)														57,00%
LÍMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VM) (inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)														54,00%

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

- Notas:**
- 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, continuando a ser informados neste campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
 - Na Contabilidade de 2019 para efeito de consolidação das contas públicas, os restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, continuando a ser informados neste campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
 - Na Contabilidade de 2019 para efeito de consolidação das contas públicas, os restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, continuando a ser informados neste campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
 - O PREMIA apresenta a partir de janeiro/2019, as Despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados, agrupados por Órgão, conforme critério de transferências previdenciárias liquidadas, por Órgão e fonte de recursos.
 - Na CMSP, as despesas não computadas (II) - Inativos e Pensionistas com recursos vinculados, cada sendo informadas pelo PREMIA a partir de junho/2018. Em Jan. e Fev. 2019, os valores informados apresentaram inconsistência, sendo esses reavaliados por SGA 23 e ajustados no mês de março/2019, a seguir:
 (Jan/19 = R\$ 3.471.621,76; Fev/19 = R\$ 3.640.011,38 e mar/19 = R\$ 3.631.534,74).
 - Na CMSP, até setembro/2019 as despesas não computadas com inativos e pensionistas com recursos vinculados estão de acordo com os controles da CMSP, não considerada a posição de Inativo devido a inconsistência nos valores informados. Neste mês de outubro/2019, considerando que desde agosto/2019 os valores informados pelo PREMIA de Inativo estão em inconsistência, estamos incluindo ajuste final considerando o valor de R\$ 29.296.734,04, calculados pelo CMSP/SGA 23 de Jan a Jul 2019, e R\$ 1.939.367,23 calculados pelo Inativo de Ago a Out/2019.
 - Na CMSP, no mês outubro/2019, considerando que desde agosto/2019 os valores informados pelo PREMIA, estão em inconsistência, estamos incluindo ajuste final considerando o valor de R\$ 29.296.734,04, calculados pelo CMSP/SGA 23 de Jan a Jul 2019, e R\$ 1.939.367,23 calculados pelo PREMIA de Ago a Out/2019.
 - Na CMSP, nos meses de novembro e dezembro/2019, considerando o valor de R\$ 29.296.734,04, calculados pelo CMSP/SGA 23 de Jan a Jul 2019, e R\$ 1.939.367,23 calculados pelo PREMIA de Ago a Out/2019.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
 Diretor do Departamento de Contabilidade
 CRC 13F 240.794/O-7

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
 Controlador Geral do Município
 CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
 Controlador Geral do Município
 CPF 220.375.888-14

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

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) ¹⁶	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Mobiliária		43.260.720.298,72	42.841.127.353,70	42.145.468.172,57	43.494.416.110,38
Dívida Contratual		28.739.704.247,71	28.210.694.343,70	27.766.912.227,34	27.400.264.951,46
Empréstimos		-	-	-	-
Internos		-	-	-	-
Externos		-	-	-	-
Reestruturação da Dívida do Município ¹⁶		27.826.008.333,45	27.352.909.701,75	26.866.254.359,44	26.363.927.338,90
Financiamentos		750.221.510,39	695.789.854,21	740.662.086,76	878.415.772,37
Internos ²		283.348.345,19	281.046.963,14	380.736.953,16	539.345.453,44
Externos ³		466.873.165,20	414.742.891,07	359.925.493,60	339.070.316,93
Parcelamento e Renegociação de Dívidas		163.474.403,87	161.994.787,74	159.995.781,14	157.921.840,19
De Tributos		-	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias ⁴		51.699.042,14	51.446.014,38	50.699.007,30	50.209.129,12
De Demais Contribuições Sociais ⁵		111.775.361,73	110.548.773,36	109.296.773,84	107.712.711,07
Do FGTS		-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira		-	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais		-	-	-	-
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	16.094.151.158,92
Outras Dívidas		-	-	-	-
DEDUÇÕES (II)		7.816.984.605,21	11.639.372.622,35	12.611.179.043,29	13.257.252.220,53
Disponibilidade de Caixa		7.570.903.467,43	11.403.408.207,79	12.370.869.752,79	12.964.113.565,86
Disponibilidade de Caixa Bruta		8.060.575.421,07	12.044.282.512,92	12.918.855.421,97	13.228.220.413,60
(-) Restos a Pagar Processados		489.671.953,64	640.874.305,13	547.985.669,18	264.106.847,74
Demais Haveres Financeiros ⁹		246.081.137,78	235.964.414,56	240.309.290,50	293.138.654,67
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)		35.443.735.692,51	31.201.754.731,35	29.534.289.129,28	30.237.163.889,85
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		48.830.405.884,01	50.757.883.723,53	51.942.413.607,27	54.166.943.978,98
% da DC sobre a RCL (URCL)		88,59%	84,40%	81,14%	80,30%
% da DCL sobre a RCL (IU/RCL)		72,59%	61,47%	56,86%	55,82%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%		58.596.487.060,81	60.909.460.468,24	62.330.896.328,72	65.000.332.774,78
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	58.500.299.497,30

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	51.790.941,87	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ¹¹	4.651.596.813,36	4.563.487.238,32	2.267.900.570,09	2.508.466.091,68
PASSIVO ATUARIAL ¹²	162.183.015.369,30	162.183.015.369,30	162.183.015.369,30	162.840.719.610,47
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA ¹³	157.247.279,42	305.486.694,60	304.694.368,97	220.302.314,22
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS ¹⁴	2.324.523.295,29	408.198.826,87	93.637.455,98	3.377.320.305,42
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	7.970.669.495,82

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

Notas Explicativas: Anexo 1

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

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
Controlador Geral do Município
CPF 260.138.778-40

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

ANEXO 1 - Notas Explicativas do Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - DCL

- 1 - Registro o valor das obrigações decorrentes da reestruturação da Dívida Municipal no âmbito das seguintes normas: a) Lei Fed. 87/793 e Lei Mun. 11.494/94 (contrato COHAB - Saldo de R\$ 390.182.738,67); b) MP 2022/2000, MP 2185/2001 e Lei Mun. 12.859/99 (Contrato de Confissão e renegociação de Dívida - Saldo de R\$ 25.919.335,381,88); c) Resolução 98/92, alterada pelas Resoluções nºs 90 e 132/1993, todas do Senado Federal e Lei Mun. 12.671/1998 (Divida de Médio e Longo Prazo - DMLP - Saldo de R\$ 54.409.218,35). Ambos os saldos estão registrados no Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 2 - Registro o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos junto a Instituições Financeiras BNDES, CEF, SANTANDER, e ITAÚ UNIBANCO: a) PMAT Subordinação A, B e C (Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013 - Saldo de R\$ 62.916.605,85); b) PNAFM Segunda Fase e PNAFM Segunda Fase/2ª Etapa (Lei Mun. 13.390/11); c) Contratos 2248/OC-BR e 3390/OC-BR - Saldo de R\$ 76.592.725,62); d) Contratos dos Programas Asfalto Novo e Casa da Família (Lei Mun. 16.757/2017 - Saldo de R\$ 219.666.666,68); e) Contrato do Programa Saneamento para todos - Drenagem (Lei Mun. 16.757/2017 - Saldo de R\$ 169.457,29) e f) Contrato do Programa de Recuperação - Asfalto Novo II (Lei Mun. 16.757/2017 - Saldo de R\$ 180.000.000,00). Ambos os saldos estão registrados no Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 3 - Registro 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\$ 41.483.911,43); b) 938/OC-BR-BID III (Leis Municipais 11.599/95 e 12.114/96 - Saldo de R\$ 81.812.661,78) e c) 1479/OC-BR-BID IV (Lei Mun. 13.495/2003 - Saldo de R\$ 215.773.743,72). Ambos os saldos estão registrados no Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 4 - Registro 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\$ 48.587.601,75); b) Parcelamento INSS com a PGFN - Leis Federais 12.865/2013 e 13.485/2017 (Saldo de R\$ 681.638,35) e c) Parcelamento INSS/RAF da COHAB com a SRF - Lei Federal 10.522/2002 (Saldo de R\$ 939.889,02). Ambos os saldos estão registrados no Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 5 - Registro 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\$ 56.867.826,48); b) Parcelamento PASEP-IPREM - Lei Federal 12.810/2013 (Saldo R\$ 41.656.083,67); c) Retos PASEP da COHAB/PMH - Lei Federal 11.941/2009 (Saldo R\$ 1.595.521,16); e d) PERT - Programa Especial de Regularização Tributária da COHAB - MP 783/2017, convertida na Lei Federal 13.496/2017 (Saldo R\$ 7.593.277,56). Ambos os saldos estão registrados no Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 6 - Na Linha "Previdências Posteriores a 05/05/2000" registra os valores das obrigações decorrentes de Previdências de Pessoal e contas pagar dos Regimes Especial e Ordinário da Administração Direta e Indireta, vencidos e não pagos, conforme segue: a) Previdências da Administração Direta PGM/PMSP - R\$ 15.625.823.510,85; b) Previdências da Administração Indireta, Autarquia do Serviço Funerário do Município de São Paulo - SP/MSP - R\$ 180.772.342,02; c) Previdências da Administração Indireta, do Instituto de Previdência Municipal - IPREM - R\$ 916.586.221,41; e d) Previdências da Administração Indireta, da Autarquia Hospitalar Municipal - R\$ 18.599.726,60;
- 7 - Na linha Previdências posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos, foi considerado a somatória dos precatórios da Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (IPREM, SP/MSP e AHM), cujo o montante de R\$ 16.741.691.800,88, foi deduzido do saldo da "CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS repassados ao TJSP" no de R\$ 647.540.641,96, sendo considerado o valor líquido de R\$ 16.094.151.158,92;
- 8 - O valor de R\$ 15.625.823.510,85 referentes aos precatórios da PMSP geridos pela Procuradoria Geral do Município - PGM foi informado com base no registro contábil do Balanço 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; 2.1.3.1.1.07.02.01.000; 2.1.3.1.1.07.02.05.000; e 2.2.3.1.1.1.06.02.01.000;
- 9 - Na linha Demais Háveres Financeiros, foi incluído o valor R\$ 49.673.996,86 constituído em garantia sob forma de caução em dinheiro, destinado a amortizar, quando da exigibilidade, os valores de principal da Dívida, correspondentes aos Bônus de Desconto e Bônus ao Par do Contrato de Confissão e Consolidação de Dívida, nos termos da Resolução nº 98/1992, por se tratar de recursos do próprio ente reservados para atender à finalidade de honrar a referida dívida;
- 10 - Registro 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 Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020, houve a quitação total dos referidos precatórios;
- 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 Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020, o saldo registrado é de R\$ 2.508.466.091,68;
- 12 - Na Linha "PASSIVO ATUARIAL" registra os valores referentes às PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - R\$ 162.840.719.610,47 do Instituto de Previdência Municipal - IPREM (RP/PS), conforme Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 13 - Na Linha "DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA" registra os valores referentes às informações obtidas através do Processo SEI nº 6017.2018/0023309-3, bem com Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020, R\$ 220.302.314,22;
- 14 - O valor dos "RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS" Compõe-se dos valores registrados no Balanço Analítico Consolidado por Grupo Contábil, nas contas 6.3.1.1.0.00.00.00.000 e 6.3.1.2.0.00.00.00.000 e 6.3.1.7.0.00.00.00.000, cuja a somatória é de R\$ 3.577.320.305,42;
- 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 Balanço Analítico Consolidado extraído do SOF em 21/01/2020;
- 16 - Na Linha "PASSIVO - DEPÓSITOS JUDICIAIS" registra os valores referentes ao saldo da apropriação de depósitos judiciais e extrajudiciais dos quais o Município faz parte da lide, decorrente do disposto na Lei Complementar nº 131 de 2015 e Emenda Constitucional 99/2017, cujo valor é de R\$ 7.970.669.495,82, conforme registro nas contas 2.2.8.8.1.05.01.01 e 2.2.8.8.1.05.01.02 do Balanço Analítico Consolidado por Grupo Contábil;
- 17 - Realização de Operações de Crédito: a) R\$ 10.949.645,63, sendo 6.528.928,77 em fevereiro e R\$ 4.420.716,86 em julho, no âmbito do Programa de Modernização da Administração Tributária e do Crédito dos Setores Sociais Básicos - PMAT - Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013, financiado pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES; b) R\$ 100.000.000,00 em julho, no âmbito do Programa Habitacional Casa da Família - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Banco Santander S/A; c) R\$ 169.457,29, sendo R\$ 84.735,04 em outubro e R\$ 84.722,25 em dezembro, no âmbito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei 16.757/2017, financiado pelo Caixa Econômica Federal; e d) R\$ 180.000.000,00 em dezembro, no âmbito do Programa de Recuperação - Asfalto Novo II (Lei Mun. 16.757/2017, financiado pelo Itaú Unibanco S/A);
- 18 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (IPREM, SP/MSP, COHAB/PMH, AHM, HSPM, FTSP, FTSPM, FTSPM/PMU, FUNDATEC) e Poder Legislativo: (CMSP e FECMSP e TCMSP e FETCMSP).

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

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)		R\$ 1,00			
GARANTIAS CONCEDIDAS		SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 4º 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		-	-	-	-
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)					
Em Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)					
Em Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)		76.839.655,34	82.312.904,25	79.931.247,75	79.931.247,75
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)		48.830.405.884,01	51.942.413.607,27	54.166.943.978,98	54.166.943.978,98
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL		0,16%	0,16%	0,15%	0,15%
LÍMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%		10.742.689.294,48	11.427.330.993,60	11.916.727.675,38	11.916.727.675,38
LÍMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%		9.668.420.365,03	10.284.397.894,24	10.725.054.907,84	10.725.054.907,84
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	Até o 4º 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		-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (X) = (VII) + (VIII) + (IX) + (X)		-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)		-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (X) + (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 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 de Poder Executivo, Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (IPREM, SFMSP, COHAB/FMIL, AHM, HSPM, FTMSP, AMLURB/FMLU, FUNDATEC) e Poder Legislativo (CMSP e FECMSP e TCMSP e FECMSP);

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

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto. de Contadaria
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 DEZEMBRO 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)
Mobilidade	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	180.169.457,29	291.119.102,92
Empréstimos/Financiamentos	180.169.457,29	291.119.102,92
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	180.169.457,29	280.169.457,29
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I) ^{(1), (4) e (9)}	-	10.949.645,63
Externa	-	-
Empréstimos	-	-
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)	-	-
TOTAL (III)	180.169.457,29	291.119.102,92

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	54.166.943.978,98	-
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (III + V - Ia - IIa)	280.169.457,29	0,52%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS - 16%	8.666.711.036,64	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	7.800.039.932,97	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%	3.791.686.078,53	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:

- 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;
- 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;
- Realização de Operações de Créditos - Sujeitas ao limite para fins de contratação: a) no âmbito do Programa Habitacional Casa da Família - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Banco Santander S.A R\$ 100.000.000,00, no 2º Quadrimestre/2019; b) no âmbito do Programa de Saneamento para todos (Drenagem) - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pela CEF R\$ 169.457,29; e c) no âmbito do Programa de Recapeamento Asfalto Novo II - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Itaú Unibanco CEF R\$ 180.000.000,00, ambos no 3º Quadrimestre;
- Realização de Operações de Créditos - Não sujeitas ao limite para fins de contratação: R\$ 10.949.645,63, sendo 6.528.928,77 em fevereiro e R\$ 4.420.716,86 em julho, 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;
- 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;
- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (IPREM, SFMSP, COHAB/FMH, AHM, HSPM, FTMSP, AMLURB/FMLU, FUNDATEC) e Poder Legislativo: (CMSP e FECMSF e TCMSP e FETCMSF);

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 - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)		
		De Exercícios Anteriores	De Exercício					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	5.766.950.075,65	3.875.899,39	154.649.407,02	51.014.797,22	742.586.974,32	4.816.242.857,70	2.253.540.972,42	2.561.263.895,28
Receitas Ordinárias	5.682.274.126,35	2.923.034,54	143.379.199,33	51.013.983,34	730.901.722,87	4.754.056.236,27	2.230.927.415,95	2.533.128.820,32
Outros Recursos não Vinculados	84.675.949,30	952.064,85	11.270.257,69	803,86	11.685.251,45	60.767.621,43	22.633.556,47	38.134.064,96
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	7.558.317.138,90	7.864.325,63	97.618.015,70	515.586,10	18.185.514,33	7.438.033.697,14	1.272.328.959,69	6.161.894.737,46
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	194.881.463,32	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB	192.487.755,45	35.072,48	12.012.917,49	515.586,10	-	194.881.463,32	51.358.481,00	143.522.979,32
Outros Recursos Vinculados à Educação	41.028.617,72	-	1.510.340,44	-	-	179.924.179,38	80.977.730,48	98.946.448,90
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	385.689.608,65	502,92	23.768.002,46	-	-	39.518.277,28	39.518.277,28	39.518.277,28
Outros Recursos Vinculados à Saúde	277.062.493,58	55.066,28	42.531,84	-	-	361.921.103,27	99.713.926,94	262.207.176,33
Recursos Vinculados à Assistência Social	97.285.047,56	-	407.295,79	-	-	276.964.895,46	469.412,32	276.495.453,14
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	331.178.987,96	-	-	-	-	91.482.842,21	14.462.320,61	77.020.531,60
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	20.772.481,41	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	6.017.930.683,25	7.873.683,95	59.876.937,68	-	-	331.178.987,96	31.935.309,46	299.243.678,50
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	20.772.481,41	-	20.772.481,41
Outros Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	5.937.389.466,85	993.311.745,87	4.944.077.730,98
TOTAL: (III) = (I + II)	13.325.267.214,55	11.839.425,02	252.267.422,72	51.530.373,32	760.772.338,65	12.248.387.554,84	3.525.789.932,19	8.723.067.622,74

FONTE: SOF, Informação DFEIN e CCO - Processo SEI 6017.2017/0048123-0 e Demonstros recebidos da Adm. Indireta e Poder Legislativo

Notas:

- 1 - Tendo em vista orientação da Gerência de Normas e Procedimentos de Gestão Fiscal - GENOP, da Secretaria do Tesouro Nacional, determinamos de considerar, no grupo de Obrigações Financeiras, os valores do Fundo de Reserva instituído pela LC nº 151/2015, registrados nas contas contábeis nº 2.1.8.8.1.03.01.07.001 e 2.1.8.8.1.03.01.07.003 no montante de R\$ 3.416.001.213,20. Tal procedimento foi adotado para não distorcer a real disponibilidade de caixa.
- 2 - Na mesma linha da organização da Contabilidade de Gestão Fiscal - CENOP, para o caso dos valores do Fundo de Reserva do Estado de São Paulo - TSP, para pagamento de precatórios relativos à EC92/2009, no montante de R\$ R\$ 660.206.714,77, que envolvem o reconhecimento de recursos custodiados no Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo.
- 3 - Demais Obrigações Financeiras foram consideradas na Fonte 00 - Recursos Ordinários em virtude de não haver segregação por Fonte de Recursos.
- 4 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 12.450.690.225,11 - PMSP - 59.039.751,42 - HSPM - 97.285.047,56 - PREM - 52.767.319,41 - SFMS - 147.694.033,97 - AEM - 387.992.994,46 - AMURB - 6.926.881,77 - FUNDATEC - 98.245.307,26 - COHAB - 21.555.540,22 - FIDUCIAR - 7.321.786,58 - TILIA/PR - 32.018.405,76 - LMS - 37.957.231,64 - IBCMS/SP - 15.875.833,37 - UCMS/SP - 9.978.255,02 - IBCMS.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contabilidade
CRC 1SP 240.974/0-7

PHILIPPE VIEIRA DI CUCATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.108-03

GUSTAVO JONCALVES UNCAO
Controlador Geral do Município
CPF 360.136.778-40

BRUNO COVAS
Prefeito
CPF 220.375.848-14

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2019

RGF - ANEXO 6 (LRF, art. 48)		RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	RS 1.00
Recursos Corrente Líquida				54.166.943.978,98
Recursos Corrente Líquida Ajustada				54.166.943.978,98
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP		19.926.511.885,33	36,79%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%		32.500.166.387,39	60,00%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57%		30.875.158.068,02	57,00%	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 54%		29.250.149.748,65	54,00%	
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	% SOBRE A RCL	
Divida Consolidada Líquida		30.237.163.889,85	55,82%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		65.000.332.774,78	120,00%	
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias Concedidas		79.931.247,75	0,15%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		11.916.727.675,38	22,00%	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas		280.169.457,29	0,52%	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		8.666.711.035,64	16,00%	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			0,00%	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		3.791.686.078,53	7,00%	
RESTOS A PAGAR		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
Valor Total		3.525.789.932,10		8.723.067.622,74

Fonte: SOF (RGF - Demonstrativos dos Restos a Pagar, da Dívida Consolidada, das Operações de Crédito, das Garantias e Contragarantias e das Despesas com Pessoal)

Notas:

- Despesa total com pessoal referente ao Poder Executivo, conforme art. 54, combinado com o art. 55, parágrafo 1º da LRF.
- Ações previstas na Lei nº 16.981, de 20/07/2018 (LDO para o exercício de 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 "seja lá qual" conforme o art. 48.
- Realização de Operações de Crédito - Sujeito ao limite para fins de contratação: a) no âmbito do Programa Habitacional Casa da Família - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Banco Santander S.A. R\$ 100.000.000,00, no 2º Quadrimestre/2019; b) no âmbito do Programa de Saneamento para todos (Drenagem) - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pela CEF R\$ 169.457,29; e c) no âmbito do Programa de Reaquecimento Asfalto Novo II - Lei Municipal nº 16.757/2017, financiado pelo Itaú Unibanco CEF R\$ 180.000.000,00, ambos no 3º Quadrimestre;
- Realização de Operações de Crédito - Não sujeitos ao limite para fins de contratação: R\$ 10.949.643,63, sendo 6.528.928,77 em fevereiro e R\$ 4.420.716,86 em julho, no âmbito do Programa de Modernização da Administração Tributária e do Crédito dos Setores Sociais Básicos - PMAT - Lei Municipal nº 15.390/2011 e 15.687/2013, financiado pelo Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES;
- No Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta (PMSP) e Administração Indireta (IPREM, SFMSF, COVAB/PAH, AHM, HSPM, FTMSP, AMLUB/PMU, FUNDATEC) e Poder Legislativo: (CMSF e PECMSF e TCMSP e FETCMSF).

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

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto de Contabilidade
CRC TSP 240.974/O-7

PHILIPPE VEDOLIN 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 303117

A Presidência

30 / 01 / 2020

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



**REF.: Ofício SF/SUTEM/DECON G. nº 084/2020 – Secretaria da
Fazenda – Subsecretaria do Tesouro Municipal-
Departamento de Contadoria.**

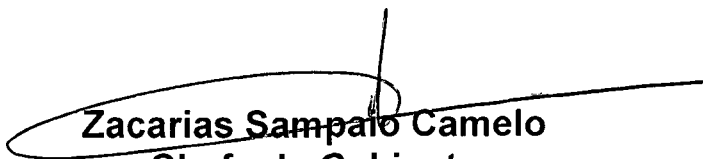
**ASS.: Demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária
– RREO e do Relatório da Gestão Fiscal – RGF referente ao 6º
Bimestre/19 e 3º Quadrimestre/19.**

TID: 18785421

**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 6º Bimestre/19 e 3º Quadrimestre/19, com valores
definitivos, para conhecimento e exame por parte da Comissão
pertinente.

Presidência, 30 de janeiro de 2020.


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 084/20
TID 18785421

SGP-22

Senhor Supervisor:

Encaminho o expediente em referência, encaminhando balancetes e demonstrativos com valores definitivos, referentes ao mês de dezembro/19 para que seja cadastrado como "documento recebido – DOCREC". Após, encaminhe-se à Comissão de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 05 de fevereiro de 2020.

Raimundo Batista

Secretário Parlamentar Adjunto

À

Comissão de Finanças e Orçamento.
São Paulo, 05 de fevereiro de 2020.

Antonio Isoldi Caleari
Supervisor – SGP-22