



**CIDADE DE
SÃO PAULO
FAZENDA**

Subsecretaria do Tesouro Municipal
Departamento de Contadoria

Ofício SF/SUTEM/DECON G n.º 017/22

São Paulo, 27 de maio de 2022.

Senhor Presidente,

Servimo-nos do presente para encaminhar a Vossa Excelência os demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO e do Relatório da Gestão Fiscal - RGF, referente ao **2º Bimestre/22 e 1º Quadrimestre/22**, com **valores definitivos**, de acordo com a Lei Complementar nº 101 de 04/05/2000 e Portaria STN nº 924 de 08 de julho de 2021.

RREO - 2º Bimestre/22

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

RGF - 1º Quadrimestre/22

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

Atenciosamente,
EMERSON ONOFRE
PEREIRA:191815708
13
EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor Técnico

Assinado de forma digital por
EMERSON ONOFRE
PEREIRA:19181570813
Dados: 2022.05.26 14:58:29 -03'00'

Excelentíssimo Senhor Presidente
MILTON LEITE
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 ABRIL 2022 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)								
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO	
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	(a-c)	R\$ 1,00
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	77.094.860.952,00	77.094.860.952,00	13.374.129.066,92	17,35	28.715.269.737,34	37,25	48.379.596.214,66	
RECEITAS CORRENTES	71.539.050.989,00	71.539.050.989,00	12.940.892.163,92	18,09	27.990.849.842,48	39,13	43.548.201.146,52	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	43.837.762.184,00	43.837.762.184,00	7.596.402.096,18	17,33	17.024.814.372,82	38,84	26.812.947.811,18	
Impostos	43.294.212.392,00	43.294.212.392,00	7.510.353.697,59	17,35	16.870.457.498,74	38,97	26.423.754.893,26	
Taxas	542.879.622,00	542.879.622,00	85.980.352,18	15,84	154.218.270,56	28,41	388.661.351,44	
Contribuição de Melhoria	670.170,00	670.170,00	68.046,41	10,15	138.603,52	20,68	531.566,48	
CONTRIBUIÇÕES	3.505.345.655,00	3.505.345.655,00	309.578.752,78	8,83	729.551.745,12	20,81	2.775.793.909,88	
Contribuições Sociais	2.743.903.968,00	2.743.903.968,00	182.649.761,77	6,66	485.619.795,89	17,70	2.258.284.172,11	
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-	
Contribuições P/o Custeio do Serv.de Iluminação Pública	761.441.687,00	761.441.687,00	126.928.991,01	16,67	243.931.949,23	32,04	517.509.737,77	
RECEITA PATRIMONIAL	1.467.690.112,00	1.467.690.112,00	680.238.114,13	46,35	1.204.449.615,15	82,06	263.240.496,85	
Exploração do Patrimonio Imobiliário do Estado	171.638.131,00	171.638.131,00	45.318.296,37	26,40	71.730.953,62	41,79	99.907.177,38	
Valores Mobiliários	696.576.970,00	696.576.970,00	578.766.773,27	83,09	1.028.535.842,67	147,66	(331.958.872,67)	
Delegação de Serv.Públicos Mediante a Concessão e Permissão	591.580.319,00	591.580.319,00	51.530.938,06	8,71	96.614.963,50	16,33	494.965.355,50	
Exploração de Recursos Naturais	7.809.996,00	7.809.996,00	4.203.126,78	53,82	7.111.306,14	91,05	698.689,86	
Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Receitas Patrimoniais	84.696,00	84.696,00	418.979,65	494,69	456.549,22	539,04	(371.853,22)	
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-	
Receita da Indústria de Transformação	-	-	-	-	-	-	-	
RECEITA DE SERVIÇOS	271.862.740,00	271.862.740,00	40.162.581,90	14,77	76.631.676,99	28,19	195.231.063,01	
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	105.126.069,00	105.126.069,00	17.500.130,15	16,65	31.689.816,42	30,14	73.436.252,58	
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e Transporte	27.238.403,00	27.238.403,00	4.324.922,35	15,88	8.577.747,90	31,49	18.660.655,10	
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	23.736,00	23.736,00	3.872,82	16,32	12.738,59	53,67	10.997,41	
Outros Serviços	139.474.532,00	139.474.532,00	18.333.656,58	13,14	36.351.374,08	26,06	103.123.157,92	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	19.935.803.180,00	19.935.803.180,00	3.912.441.413,94	19,63	8.109.358.655,28	40,68	11.826.444.524,72	
Transferências da União e de suas Entidades	3.849.583.393,00	3.849.583.393,00	638.343.616,45	16,58	1.271.371.659,60	33,03	2.578.211.733,40	
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	10.319.186.216,00	10.319.186.216,00	2.078.270.225,76	20,14	4.553.259.743,32	44,12	5.765.926.472,68	
Transferências de Instituições Privadas	3.604.200,00	3.604.200,00	86.576,87	2,40	225.484,12	6,26	3.378.715,88	
Transferências de Outras Instituições Públicas	5.678.722.555,00	5.678.722.555,00	1.193.186.219,02	21,01	2.280.706.923,02	40,16	3.398.015.631,98	
Transferências do Exterior	-	-	194.306,41	-	194.306,41	-	(194.306,41)	
Demais Transferências Correntes	84.706.816,00	84.706.816,00	2.360.469,43	2,79	3.600.538,81	4,25	81.106.277,19	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.520.587.118,00	2.520.587.118,00	402.069.204,99	15,95	846.043.777,12	33,57	1.674.543.340,88	
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	2.080.486.926,00	2.080.486.926,00	337.085.799,62	16,20	683.964.185,17	32,88	1.396.522.740,83	
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	39.376.168,00	39.376.168,00	9.072.837,33	23,04	36.961.232,79	93,87	2.414.935,21	
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrim.Público	793.848,00	793.848,00	-	-	-	-	793.848,00	
Multas e Juros de Mora da Receita de Capital	-	-	-	-	-	-	-	
Demais Receitas Correntes Diversas	399.930.176,00	399.930.176,00	55.910.568,04	13,98	125.118.359,16	31,29	274.811.816,84	
RECEITAS DE CAPITAL	5.555.809.963,00	5.555.809.963,00	433.236.903,00	7,80	724.414.894,86	13,04	4.831.395.068,14	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.671.798.272,00	2.671.798.272,00	-	-	-	-	2.671.798.272,00	
Operações de Crédito - Mercado Interno	2.358.891.770,00	2.358.891.770,00	-	-	-	-	2.358.891.770,00	
Operações de Crédito - Mercado Externo	312.906.502,00	312.906.502,00	-	-	-	-	312.906.502,00	
ALIEAÇÃO DE BENS	57.503.496,00	57.503.496,00	2.814.268,95	4,89	2.814.268,95	4,89	54.689.227,05	
Alienação de Bens Móveis	102.496,00	102.496,00	195.994,70	191,22	195.994,70	191,22	(93.498,70)	
Alienação de Bens Imóveis	57.401.000,00	57.401.000,00	2.618.274,25	4,56	2.618.274,25	4,56	54.782.725,75	
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	19.296.280,00	19.296.280,00	3.114.498,17	16,14	6.996.593,31	36,26	12.299.686,69	
Amortizações de Empréstimos	19.296.280,00	19.296.280,00	3.114.498,17	16,14	6.996.593,31	36,26	12.299.686,69	
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	913.114.830,00	913.114.830,00	178.626.395,53	19,56	189.382.773,44	20,74	723.732.056,56	
Transferências da União e de suas Entidades	376.520.398,00	376.520.398,00	8.870.845,34	2,36	15.490.574,21	4,11	361.029.823,79	
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	536.592.432,00	536.592.432,00	168.463.300,19	31,40	171.513.949,23	31,96	365.078.482,77	
Transferências de Instituições Privadas	2.000,00	2.000,00	1.292.250,00	64.612,50	2.378.250,00	118.912,50	(2.376.250,00)	
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-	
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-	-	-	-	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.894.097.085,00	1.894.097.085,00	248.681.740,35	13,13	525.221.259,16	27,73	1.368.875.825,84	
Demais Receitas de Capital	1.894.097.085,00	1.894.097.085,00	248.681.740,35	13,13	525.221.259,16	27,73	1.368.875.825,84	
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	5.663.654.738,00	5.663.654.738,00	304.803.048,21	5,38	758.480.842,08	13,39	4.905.173.895,92	
Receita Intra Orçamentária - Corrente	5.663.654.738,00	5.663.654.738,00	304.803.048,21	5,38	758.480.842,08	13,39	4.905.173.895,92	
Receita Intra Orçamentária - Capital	-	-	-	-	-	-	-	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	82.758.515.690,00	82.758.515.690,00	13.678.932.115,13	16,53	29.473.745.579,42	35,61	53.284.770.110,58	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-	
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-	
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	
Contratual	-	-	-	-	-	-	-	
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-	
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	
Contratual	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	82.758.515.690,00	82.758.515.690,00	13.678.932.115,13	16,53	29.473.745.579,42	35,61	53.284.770.110,58	
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	82.758.515.690,00	82.758.515.690,00	13.678.932.115,13	16,53	29.473.745.579,42	35,61	53.284.770.110,58	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	2.037.464.601,54	-	-	2.037.464.601,54	-	-	
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	2.037.464.601,54	-	-	2.037.464.601,54	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	77.094.860.952,00	79.075.443.586,86	9.915.699.937,81	36.429.695.392,88	42.645.748.193,98	10.294.942.971,09	18.924.869.642,81	60.150.573.944,05	18.047.349.953,64
DESPESAS CORRENTES	65.836.275.147,00	66.944.689.418,89	8.535.741.253,99	31.391.010.342,58	35.553.679.076,31	10.133.052.431,26	18.189.518.867,24	48.755.170.551,65	17.355.232.579,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	27.809.848.794,00	28.293.411.005,43	4.068.965.566,84	8.250.352.551,31	20.043.058.454,12	3.968.686.799,13	7.859.232.911,63	20.434.178.093,80	7.853.397.013,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.258.831.404,00	1.258.831.404,00	-	1.051.308.708,13	207.522.695,87	(67.120.126,81)	98.001.782,62	1.160.829.621,38	98.001.782,62
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	36.767.594.949,00	37.392.447.009,46	4.466.775.687,15	22.089.349.083,14	15.303.097.926,32	6.231.485.758,94	10.232.284.172,99	27.160.162.836,47	9.403.833.783,18
DESPESAS DE CAPITAL	11.258.584.805,00	12.130.753.167,97	1.379.958.683,82	5.038.685.050,30	7.092.068.117,67	161.890.539,83	735.350.775,57	11.395.402.392,40	692.117.374,35
INVESTIMENTOS	7.255.162.151,00	8.127.623.285,97	1.300.882.482,18	1.883.287.302,93	6.244.335.983,04	263.765.859,75	355.501.263,24	7.772.122.022,73	312.267.862,02
INVERSÕES FINANCEIRAS	18.849.916,00	18.849.916,00	-	-	18.849.916,00	-	-	18.849.916,00	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.984.572.738,00	3.984.279.966,00	79.076.201,64	3.155.397.747,37	828.882.218,63	(101.875.319,92)	379.849.512,33	3.604.430.453,67	379.849.512,33
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000,00	1.000,00	-	-	1.000,00	-	-	1.000,00	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	5.663.654.738,00	5.720.536.704,68	84.838.308,78	2.925.989.123,52	2.794.547.581,16	536.400.550,14	957.634.236,90	4.762.902.467,78	955.342.584,51
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CORRENTE	5.619.297.742,00	5.646.924.386,37	65.444.777,60	2.906.518.691,85	2.740.405.694,52	535.863.891,57	957.097.578,33	4.689.826.808,04	955.342.584,51
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CAPITAL	44.356.996,00	73.612.318,31	19.393.531,18	19.470.431,67	54.141.886,64	536.658,57	536.658,57	73.075.659,74	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	82.758.515.690,00	84.795.980.291,54	10.000.538.246,59	39.355.684.516,40	45.440.295.775,14	10.831.343.521,23	19.882.503.879,71	64.913.476.411,83	19.002.692.538,15
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	82.758.515.690,00	84.795.980.291,54	10.000.538.246,59	39.355.684.516,40	45.440.295.775,14	10.831.343.521,23	19.882.503.879,71	64.913.476.411,83	19.002.692.538,15
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	82.758.515.690,00	84.795.980.291,54	10.000.538.246,59	39.355.684.516,40	45.440.295.775,14	10.831.343.521,23	19.882.503.879,71	64.913.476.411,83	19.002.692.538,15
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FONTE: Lei Mun. nº 17.728, de 27/12/21 (estima receita e fixa despesa para exercício de 2022) e SOF.

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	5.663.654.738,00	5.663.654.738,00	304.803.048,21	5,38	758.480.842,08	13,39	4.905.173.895,92
RECEITAS CORRENTES	5.663.654.738,00	5.663.654.738,00	302.081.146,88	5,33	755.758.940,75	13,34	4.907.895.797,25
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	2.059.344,00	2.059.344,00	-	-	-	-	2.059.344,00
CONTRIBUIÇÕES	2.811.119.285,00	2.811.119.285,00	237.948.323,95	8,46	644.540.247,67	22,93	2.166.579.037,33
Contribuições Sociais	2.811.119.285,00	2.811.119.285,00	237.948.323,95	8,46	644.540.247,67	22,93	2.166.579.037,33
RECEITA PATRIMONIAL	1.993.179,00	1.993.179,00	365.775,06	18,35	722.259,79	36,24	1.270.919,21
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	1.993.179,00	1.993.179,00	365.775,06	18,35	722.259,79	36,24	1.270.919,21
RECEITA DE SERVIÇOS	187.195.976,00	187.195.976,00	42.618.164,48	22,77	74.443.356,58	39,77	112.752.619,42
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	120.944.740,00	120.944.740,00	38.102.842,26	31,50	66.227.824,57	54,76	54.716.915,43
Outros Serviços	66.251.236,00	66.251.236,00	4.515.322,22	6,82	8.215.532,01	12,40	58.035.703,99
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-	-	2.721.901,33	-	2.721.901,33	-	(2.721.901,33)
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	-	-	2.721.901,33	-	2.721.901,33	-	(2.721.901,33)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.661.286.954,00	2.661.286.954,00	21.148.883,39	0,79	36.053.076,71	1,35	2.625.233.877,29
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	5.000.004,00	5.000.004,00	-	-	-	-	5.000.004,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	26.716.115,00	26.716.115,00	10.205.515,64	38,20	18.229.371,60	68,23	8.486.743,40
Demais Receitas Correntes	2.629.570.835,00	2.629.570.835,00	10.943.367,75	0,42	17.823.705,11	0,68	2.611.747.129,89
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)		
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	5.663.654.738,00	5.720.536.704,68	84.838.308,78	2.925.989.123,52	2.794.547.581,16	536.400.550,14	957.634.236,90	4.762.902.467,78	955.342.584,51
DESPESAS CORRENTES	5.619.297.742,00	5.646.924.386,37	65.444.777,60	2.906.518.691,85	2.740.405.694,52	535.863.891,57	957.097.578,33	4.689.826.808,04	955.342.584,51
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.867.969.144,00	2.867.873.022,93	7.115.255,83	2.785.317.721,69	82.555.301,24	493.062.035,91	901.956.471,50	1.965.916.551,43	901.956.471,50
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.751.328.598,00	2.779.051.363,44	58.329.521,77	121.200.970,16	2.657.850.393,28	42.801.855,66	55.141.106,83	2.723.910.256,61	53.386.113,01
DESPESAS DE CAPITAL	44.356.996,00	73.612.318,31	19.393.531,18	19.470.431,67	54.141.886,64	536.658,57	536.658,57	73.075.659,74	-
INVESTIMENTOS	44.356.996,00	73.612.318,31	19.393.531,18	19.470.431,67	54.141.886,64	536.658,57	536.658,57	73.075.659,74	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Notas:

1 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 16.505.744.694,16, foi utilizado o valor de R\$ 2.037.464.601,54, até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.

2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta(PMS) e da Adm.Indireta(HSPM; IPREM; FUNFIN; FUNPREV; SFMSP; AHM; AMLURB; FMLU_AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB; TMSP; S.P.CINE; S.P.TURISMO; S.P. URBANISMO e SP REGULA) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).

3 - No Período em referência há um congelamento de R\$ 4.582.344.879,25, nas Despesas, representando 5,40% sobre a Despesa Atualizada.

MUNICIPIO DE SAO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
MAIO/2021 A ABRIL 2022

RREO - ANEXO 3 (LRF, Art. 53, Inciso I)															R\$ 1.000	
ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA ¹ 2022		
	mai/21	jun/21	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22				
RECEITAS CORRENTES (I)	5.202.529.963,08	5.355.161.152,10	5.886.286.070,40	6.149.329.195,55	5.766.946.113,69	6.751.659.184,75	6.547.477.779,03	6.258.585.127,25	7.408.727.543,99	8.274.101.536,52	7.214.344.056,08	6.245.059.970,19	77.060.207.692,63	74.133.469.674,00		
Impostos, Taxas e Contr.de Melhoria	3.163.432.667,07	3.173.949.943,51	3.653.674.120,08	3.690.252.761,31	3.612.197.924,11	4.287.587.583,90	3.772.777.175,20	3.484.660.237,14	3.578.974.256,41	5.849.438.020,23	3.928.608.068,73	3.667.794.027,45	45.863.346.785,14	43.837.762.184,00		
IPTU	894.325.971,52	861.703.094,69	956.490.388,34	1.100.056.487,59	1.010.428.113,38	1.096.627.530,69	1.053.112.853,72	331.943.909,17	502.954.812,77	3.448.627.188,73	1.427.361.402,61	1.074.322.197,25	13.757.953.950,46	13.505.457.413,00		
ISS	1.673.854.809,41	1.705.314.723,48	1.994.200.494,30	2.016.463.698,46	2.032.546.571,63	2.577.529.432,73	2.119.032.397,11	2.281.069.681,07	2.524.010.070,20	1.943.945.617,63	1.920.613.215,98	2.079.223.482,10	24.867.804.194,10	23.276.619.324,00		
ITBI	327.403.455,87	301.457.875,52	327.829.103,24	321.028.180,65	310.330.557,52	328.700.989,80	340.784.559,79	409.780.460,91	194.675.156,41	213.319.244,05	263.020.329,19	242.029.181,97	3.580.359.094,92	3.455.158.165,00		
IRRF	212.566.049,15	263.176.517,50	215.619.035,84	214.510.714,32	215.706.302,60	219.035.942,18	213.384.073,87	425.232.525,35	308.827.064,28	221.459.577,01	281.189.191,67	219.708.409,62	3.010.415.403,39	3.020.583.370,00		
Outros Impostos, Taxas e Contr.de Melhoria	55.282.381,12	42.297.732,32	159.535.098,36	38.193.680,29	43.186.378,98	65.693.688,50	46.463.290,71	36.633.660,64	48.507.152,75	22.086.392,81	36.423.929,28	52.510.756,51	646.814.142,27	579.943.912,00		
Receita de Contribuições	201.264.154,88	199.436.018,31	206.273.397,06	203.582.661,29	197.160.184,71	202.628.693,46	202.731.947,49	347.505.883,31	207.017.734,64	212.955.257,70	236.731.660,03	72.847.092,75	2.490.134.685,63	3.505.345.655,00		
Receita Patrimonial	106.682.668,33	116.557.299,36	147.905.472,19	146.891.254,06	185.526.402,57	141.849.363,39	279.799.369,37	298.745.619,33	259.487.188,69	264.724.312,33	359.623.518,16	320.614.595,97	2.628.407.063,75	1.467.690.112,00		
Rendimentos de Aplicação Financeira	75.124.751,69	79.543.200,03	108.235.463,27	109.484.498,68	117.795.385,13	108.975.755,99	215.904.681,56	252.355.783,64	213.235.556,57	236.532.651,65	305.837.922,46	271.523.142,73	2.094.548.793,40	695.537.570,00		
Outras Receitas Patrimoniais	31.557.916,64	37.014.099,33	39.670.008,92	37.406.755,38	67.731.017,44	32.873.607,40	63.894.687,81	46.389.835,69	46.251.632,12	28.191.660,68	53.785.595,70	49.091.453,24	533.858.270,35	72.152.542,00		
Receita de Serviços	19.603.744,74	18.703.490,79	20.190.292,46	23.161.816,35	17.495.306,49	18.034.218,24	16.333.754,76	18.156.309,85	17.957.124,26	18.511.970,83	19.894.716,76	20.267.865,14	228.310.610,67	271.862.740,00		
Transferências Correntes	1.641.319.766,38	1.747.180.926,23	1.745.560.547,87	1.963.547.421,87	1.634.473.520,64	1.746.020.623,62	1.962.363.148,41	1.857.853.984,15	3.075.876.473,33	1.755.106.402,11	2.459.234.590,47	1.972.584.062,55	23.561.121.467,63	22.537.876.495,00		
Cota-Parte do FPM	35.604.136,76	30.792.049,82	42.073.683,71	33.639.252,52	26.418.163,29	29.438.649,85	38.232.759,10	56.916.928,51	39.971.808,20	55.797.273,68	33.826.571,28	40.096.464,97	462.807.741,69	416.058.565,00		
Cota-Parte do ICMS	692.100.428,05	789.702.470,41	761.311.905,78	923.437.122,72	718.499.365,20	816.018.647,26	1.004.269.796,42	821.594.457,57	815.615.420,55	548.157.394,81	1.074.843.024,14	793.122.370,48	9.758.672.403,39	9.026.401.398,00		
Cota-Parte do IPVA	107.236.311,99	104.446.855,45	96.478.567,98	94.195.065,99	91.868.769,14	71.744.380,32	66.757.830,55	79.148.382,19	1.267.652.798,33	428.715.335,92	354.253.273,38	284.481.705,58	3.046.979.276,82	3.530.781.521,00		
Cota-Parte do ITR	43.351,16	266.841,17	12.943,37	2.740.902,66	521.001,02	648.248,79	415.278,01	391.919,48	979.437,99	690.969,25	315.655,31	4.146.716,23	11.173.264,44	3.210.883,00		
Transferências da LC 87/1996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Transferências da LC 61/1989	5.447.964,15	5.683.280,98	6.154.731,54	4.911.234,65	6.206.500,97	6.511.973,50	6.148.248,49	5.660.410,30	7.252.923,41	5.115.129,22	6.180.683,10	5.619.731,35	70.892.811,71	61.646.232,00		
Transferências do FUNDEB	413.244.215,90	471.361.744,59	444.762.098,80	540.371.123,53	423.679.026,74	477.183.360,51	583.071.555,62	502.410.899,20	665.832.787,37	421.408.485,42	680.057.344,31	512.783.138,30	6.136.165.780,29	5.677.521.555,00		
Outras Transferências Correntes	387.643.358,37	344.927.683,81	394.766.616,69	364.252.719,80	367.280.694,28	344.475.363,39	263.467.680,22	391.730.986,85	278.571.297,48	295.221.813,81	309.758.038,95	332.333.935,64	4.074.430.189,29	3.822.256.341,00		
Outras Receitas Correntes	70.226.961,68	99.333.473,90	112.682.240,74	121.893.280,67	120.092.775,17	355.538.702,14	313.472.383,80	251.663.093,47	269.414.766,66	173.365.573,32	210.251.501,93	190.952.326,33	2.288.887.079,81	2.512.932.488,00		
DEDUÇÕES (II)	318.679.143,55	338.232.347,60	362.360.382,08	370.034.738,15	326.079.067,28	342.033.838,04	381.963.525,96	499.873.085,78	583.620.224,28	365.441.374,78	478.413.957,11	237.408.039,61	4.604.139.724,22	5.459.412.383,00		
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	150.529.904,77	151.989.259,69	154.208.830,23	152.165.899,65	151.361.585,41	152.239.472,57	153.099.244,46	298.930.253,41	151.108.815,45	151.555.216,75	177.376.593,34	5.072.136,86	1.849.637.212,59	2.743.002.968,00		
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	62.800,41	64.788,38	29.921.733,16	6.084.122,84	6.014.721,99	4.797.980,14	5.699.499,04	11.646.881,33	5.944.839,46	5.795.983,66	6.464.998,70	6.407.281,56	88.905.630,67	113.806.096,00		
Rendimentos de Aplicação de Rec. Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	204.650,92	386.458,72	688.523,67	435.223,51	1.714.856,82	530.004,00	530.004,00		
Dedução Rec. Formação FUNDEB	168.086.438,37	186.178.299,53	178.229.818,69	211.784.715,66	168.702.759,88	184.996.385,33	223.164.782,46	189.295.951,04	426.361.918,45	207.703.715,65	293.883.841,40	225.493.397,68	2.663.882.024,14	2.602.073.315,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	4.883.850.819,53	5.016.928.804,50	5.523.925.688,32	5.779.294.457,40	5.440.867.046,41	6.409.625.346,71	6.165.514.253,07	5.758.712.041,47	6.825.107.319,71	7.908.660.161,74	6.735.930.098,97	6.007.651.930,58	72.456.067.968,41	68.674.057.291,00		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A § 1º, CF (IV))	-	-	3.362.665,00	16.924.054,00	500.000,00	28.703.779,00	-	1.000.000,00	-	-	5.611.592,00	-	54.102.090,00	19.750.000,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	4.883.850.819,53	5.016.928.804,50	5.520.563.023,32	5.762.370.403,40	5.440.367.046,41	6.382.921.567,71	6.165.514.253,07	5.757.712.041,47	6.825.107.319,71	7.908.660.161,74	6.730.318.506,97	6.007.651.930,58	72.401.965.878,41	68.654.307.291,00		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art.166 § 16, da CF (VI))	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESAS COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	4.883.850.819,53	5.016.928.804,50	5.520.563.023,32	5.762.370.403,40	5.440.367.046,41	6.382.921.567,71	6.165.514.253,07	5.757.712.041,47	6.825.107.319,71	7.908.660.161,74	6.730.318.506,97	6.007.651.930,58	72.401.965.878,41	68.654.307.291,00		

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

Notas:

- 1 - Os valores registrados na coluna "Previsão Atualizada" refletem o disposto da Lei nº 17.728, de 27 de dezembro de 2021.
2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta(PMSP) e da Adm.Indireta(HSPM; IPREM; FUNFIN; FUNPREV; SFMSP; AHM; AMLURB; FMLU_AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB; TMSP; S.P.CINE; Ag.S.P.Regula; S.P.TURISMO e S.P. URBANISMO) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).
3 - Outras Receitas Correntes deduzido o valor referente ao Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado - PMSP, correspondente ao valor total de R\$ 6.052.935,70 (Mai/21 a Abr/22).

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

5
pode ser conferida em
Matéria DOCREC 466/2022 - Documento digitalizado e autenticado por OTÁVIO DE CARVALHO MOREIRA
https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbriuDocumento?pid=380536.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2021 A ABR/2022

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")															R\$
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
	MAI/2021	JUN/2021	JUL/2021	AGO/2021	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.076.631.479,89	2.380.857.209,46	2.083.609.777,27	2.085.427.633,16	2.092.135.735,35	2.024.432.013,25	2.121.639.968,30	4.312.410.567,77	2.379.178.873,12	3.781.465.033,26	3.318.640.384,50	2.880.618.727,21	31.537.047.402,54	1.000.254.921,85	
Pessoal Ativo	1.237.417.269,09	1.512.172.836,62	1.241.736.120,48	1.248.523.070,92	1.250.459.000,90	1.180.004.640,52	1.279.432.112,54	2.697.303.236,23	1.262.095.178,63	1.370.399.737,26	1.439.903.824,18	1.411.983.944,55	17.131.430.971,92	1.000.254.921,85	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.021.504.447,89	1.298.371.140,92	1.026.728.073,49	1.034.443.192,99	1.038.955.274,62	966.515.053,39	1.066.659.802,31	2.269.824.229,89	1.055.360.400,76	1.146.005.289,96	1.185.942.320,85	1.153.679.117,90	14.263.988.344,97	787.094.709,39	
Obrigações Patronais	215.912.821,20	213.801.695,70	215.008.046,99	214.079.877,93	211.503.726,28	213.489.587,13	212.772.310,23	427.479.006,34	206.734.777,87	224.394.447,30	253.961.503,33	258.304.826,65	2.867.442.626,95	213.160.215,25	
Pessoal Inativo e Pensionistas	839.214.210,80	868.684.372,84	841.873.656,79	836.904.562,24	841.676.734,45	844.427.372,73	842.207.855,76	1.613.676.902,42	869.151.413,43	871.939.808,72	883.420.482,01	877.915.420,46	11.031.092.792,65		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	770.573.425,30	798.111.216,76	770.257.077,68	766.971.454,71	767.992.548,22	769.533.030,89	769.183.768,76	1.476.186.815,14	796.748.338,26	799.362.049,68	810.612.708,50	805.549.268,85	10.101.081.702,75		
Pensões	68.640.785,50	70.573.156,08	71.616.579,11	69.933.107,53	73.684.186,23	74.894.341,84	73.024.087,00	137.490.087,28	72.403.075,17	72.577.759,04	72.807.773,51	72.366.151,61	930.011.089,90		
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	1.430.429,12	247.932.281,06	1.539.125.487,28	995.316.078,31	590.719.362,20	3.374.523.637,97		
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	491.723.786,99	487.930.227,59	524.109.123,20	497.891.099,65	500.043.323,63	429.214.468,57	528.412.397,65	1.263.486.619,05	651.234.528,37	442.147.202,49	698.118.701,99	717.797.870,40	7.232.109.349,58	2.270.144,33	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	510.594,57	737.652,21	282.421,44	337.173,75	368.694,45	1.545.291,57	(601.408,57)	992.979,55	118.651,05	809.882,34	5.691.015,96	1.595.223,02	12.388.171,34	1.112.157,83	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	141.528.860,82	142.451.342,51	141.809.764,05	142.590.892,31	148.850.449,48	75.442.530,38	177.574.654,42	561.096.811,73	176.399.391,35	198.266.843,82	197.270.014,47	186.323.029,59	2.289.604.584,95	1.157.980,79	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	12.811,76	45.399,87	76.983,90	238.796,92	1.078,40	29.323,02	-	25.090,63	-	15.474,66	-	52.809,19	497.768,35		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	349.671.519,84	344.695.833,00	381.939.953,81	354.724.236,67	350.823.101,30	352.197.323,60	351.439.151,80	701.371.737,12	474.716.485,97	243.055.001,67	495.157.671,56	529.826.808,60	4.929.618.824,94		
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.584.907.692,90	1.892.926.981,87	1.559.500.654,07	1.587.536.533,51	1.592.092.411,72	1.595.217.544,68	1.593.227.570,65	3.048.923.948,72	1.727.944.344,75	3.339.317.830,77	2.620.521.682,51	2.162.820.856,81	24.304.938.052,96	997.984.777,65	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL						VALOR						% SOBRE A RCL AJUSTADA			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)						72.456.067.968,41						-			
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)						54.102.090,00						-			
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)						-						-			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)						72.401.965.878,41						-			
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)						25.302.922.830,36						34,95%			
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)						43.441.179.527,05						60,00%			
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)						41.269.120.550,69						57,00%			
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)						39.097.061.574,34						54,00%			

Fonte: SOf 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 continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
- A partir do Exercício de 2010 para efeito de consolidação das contas públicas deverão ser deduzidas as despesas ressarcidas ao Erário Municipal dos servidores afastados sem prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Port. Intersecretarial SF/SMG nº 03/09 publicada em 30/12/2009.
- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: da Admin.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; TMSP; SP TURISMO; SP URBANISMO; SP CINE e SP REGULA) e do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- De acordo com o SFMSP, foi incluído no mês de dezembro/21 na linha de Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização - rubrica 3.3.90.34.00, os gastos com a contratação da Empresa PAINÉIRAS LIMPEZA E SERVIÇOS GERAIS LTDA - PROCESSO SEI 64.10.2021/0003612-5 - Houve a contratação de serviços terceirizado com atividades fim, porém foi utilizada a rubrica 3.3.90.39 e o TCM nos recomendou que deveria ter sido na rubrica 3.3.90.34.00.
- Considerando a publicação de 31/01/2022 do MDF 12ª edição com as devidas regras de harmonização a serem observadas para elaboração do Relatório de Gestão Fiscal, dentre outros, informamos que os valores que apresentamos neste Demonstrativo de Despesa com Pessoal referente a Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) de Janeiro a Abril/2022, foram extraídos da conta 8.6.3.3.2.00.00 - DESPESA COM PESSOAL NAS ENTIDADES COM CONTRATO DE GESTÃO, na qual foram realizados lançamentos contábeis de valores de empenhos liquidados no período de janeiro a abril de 2022 da Natureza de Despesa 3.3.50.85.00 - Contratos de Gestão, em função da ausência de prestação de informações por partes das pastas contratantes exigida pela Portaria SF nº 314/2021, exceto no caso da FTMS (Fundação Theatro Municipal de São Paulo), cuja despesa de pessoal foi apurada pela referida fundação.
- Os valores e percentuais apresentados neste demonstrativo foram apurados em conformidade com o MDF 12ª edição, Portaria STN nº 377/2020 e Nota Técnica 45799/2020 ME e, naquilo que se refere à linha Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta, não implicam a concordância do Município quanto à correção da interpretação jurídica manifestada em tal Manual, que leva à inclusão como despesa de pessoal do Município dos valores das despesas com pessoal das organizações da sociedade civil que recebem recursos financeiros da administração pública decorrentes de contrato de gestão. A Prefeitura se reserva, portanto, o direito de vir a questionar tal entendimento pelos meios adequados, inclusive judiciais.
- Foi cancelado até Abril/2022, o valor total de R\$ 13.481.709,64 referente a restos a pagar não processados, restando saldo de R\$ 1.000.254.921,85.

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2021 A ABR/2022

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	LIQUIDADAS														
	MAI/2021	JUN/2021	JUL/2021	AGO/2021	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.007.970.966,78	2.306.988.002,21	2.015.661.318,84	2.014.487.473,60	2.025.439.347,75	1.952.830.526,19	2.052.833.968,99	4.185.915.135,75	2.306.705.866,94	3.701.248.786,50	3.241.050.803,10	2.799.504.806,46	30.610.637.003,11	997.324.642,85	
Pessoal Ativo	1.188.448.069,31	1.460.642.478,46	1.193.023.154,67	1.196.642.161,52	1.203.182.395,20	1.127.433.080,65	1.229.683.184,35	2.604.199.670,56	1.213.379.756,28	1.313.724.083,09	1.386.075.476,56	1.354.429.548,74	16.470.863.059,39	997.324.642,85	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	981.272.696,51	1.255.579.366,67	986.756.527,83	990.944.344,37	999.419.421,78	922.557.514,10	1.025.458.896,51	2.193.605.041,32	1.012.981.735,74	1.101.090.411,28	1.140.956.393,80	1.105.583.966,09	13.716.206.316,00	784.168.314,73	
Obrigações Patronais	207.175.372,80	205.063.111,79	206.266.626,84	205.697.817,15	203.762.973,42	204.875.566,55	204.224.287,84	410.594.629,24	200.398.020,54	212.633.671,81	245.119.082,76	248.845.582,65	2.754.656.743,39	213.156.328,17	
Pessoal Inativo e Pensionistas	819.522.897,47	846.345.523,75	822.638.164,17	817.845.312,08	822.256.952,55	825.397.445,54	823.150.784,64	1.580.285.036,07	845.393.829,60	848.399.216,13	859.659.248,23	854.355.895,52	10.765.250.305,75	-	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	754.934.494,64	780.405.968,58	755.156.678,87	751.889.334,04	752.977.506,90	754.491.560,63	754.219.171,14	1.450.733.985,72	777.610.099,57	780.212.553,54	791.230.358,56	786.351.969,82	9.890.213.682,01	-	
Pensões	64.588.402,83	65.939.555,17	67.481.485,30	65.955.978,04	69.279.445,65	70.905.884,91	68.931.613,50	129.551.050,35	67.783.730,03	68.186.662,59	68.428.889,67	68.003.925,70	875.036.623,74	-	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	1.430.429,12	247.932.281,06	1.539.125.487,28	995.316.078,31	590.719.362,20	3.374.523.637,97	-	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	483.261.620,03	479.323.814,11	515.973.968,53	489.866.874,53	493.532.980,61	420.949.487,50	520.482.938,73	1.247.611.827,70	641.961.878,98	432.404.958,38	685.975.378,55	706.172.558,91	7.117.518.286,56	2.016.707,59	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	140.238,95	207.324,92	156.599,85	105.114,17	84.781,38	972.563,27	(901.370,43)	292.392,59	9.675,44	99.341,10	4.229.209,91	1.277.380,55	6.673.251,70	858.720,19	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	141.528.860,82	142.451.342,51	141.809.764,05	142.590.892,31	148.850.449,48	75.442.530,38	177.574.654,42	561.096.811,75	176.399.391,35	198.266.843,82	197.270.014,47	186.323.029,59	2.289.604.584,95	1.157.986,19	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	-	1.646,46	-	76.983,90	238.796,92	-	-	18.298,32	-	-	-	24.544,21	360.269,81	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	341.592.520,26	336.663.500,22	373.930.620,73	346.932.071,13	344.597.749,75	344.534.393,85	343.809.654,74	686.204.325,04	465.552.812,19	234.038.773,46	484.476.154,17	518.547.604,56	4.820.880.180,10	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.524.709.346,75	1.827.664.188,10	1.499.687.350,31	1.524.620.599,07	1.531.906.367,14	1.531.881.038,69	1.532.351.030,26	2.938.303.308,05	1.664.743.987,96	3.268.843.828,12	2.555.075.424,55	2.093.332.247,55	23.493.118.716,55	995.307.935,26	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	72.456.067.968,41	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	54.102.090,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	72.401.965.878,41	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	24.488.426.651,82	33,82%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	39.097.061.574,34	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	37.142.208.495,62	51,30%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	35.187.355.416,91	48,60%

Fonte: SOF e Demonstrativos da Administração Indireta.

- Notas:
- 1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
- 2 - A partir do Exercício de 2010 para efeito de consolidação das contas públicas deverão ser deduzidas as despesas ressarcidas ao Erário Municipal dos servidores afastados sem prejuízo de vencimentos, conf. o art. 9º da Port. Intersecretarial SF/SMG nº 03/09 publicada em 30/12/2009.
- 3 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: da Admin.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; TMSP; SP TURISMO; SP URBANISMO; SP CINE e SP REGULA).
- 4 - De acordo com o SFMSP, foi incluído no mês de dezembro/21 na linha de Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização - rubrica 3.3.90.34.00, os gastos com a contratação da Empresa PAINEIRAS LIMPEZA E SERVICOS GERAIS LTDA - PROCESSO SEI 64.10.2021/0003612-5 - Houve a contratação de serviços terceirizado com atividades fim, porém foi utilizada a rubrica 3.3.90.39 e o TCM nos recomendou que deveria ter sido na rubrica 3.3.90.34.00.
- 5 - Considerando a publicação de 31/01/2022 do MDF 12ª edição com as devidas regras de harmonização a serem observadas para elaboração do Relatório de Gestão Fiscal, dentre outros, informamos que os valores que apresentamos neste Demonstrativo de Despesa com Pessoal referente a Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF) de Janeiro a Abril/2022, foram extraídos da conta 8.6.3.3.2.00.00 - DESPESA COM PESSOAL NAS ENTIDADES COM CONTRATO DE GESTÃO, na qual foram realizados lançamentos contábeis de valores de empenhos liquidados no período de janeiro a abril de 2022 da Natureza de Despesa 3.3.50.85.00 - Contratos de Gestão, em função da ausência de prestação de informações por parte das pastas contratantes exigida pela Portaria SF nº 314/2021, exceto no caso da FTMSP (Fundação Theatro Municipal de São Paulo), cuja despesa de pessoal foi apurada pela referida fundação.
- 6 - Os valores e percentuais apresentados neste demonstrativo foram apurados em conformidade com o MDF 12ª edição, Portaria STN nº 377/2020 e Nota Técnica 45799/2020 ME e, naquilo que se refere à linha Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta, não implicam a concordância do Município quanto à correção da interpretação jurídica manifestada em tal Manual, que leva à inclusão como despesa de pessoal do Município dos valores das despesas com pessoal das organizações da sociedade civil que recebem recursos financeiros da administração pública decorrentes de contrato de gestão. A Prefeitura se reserva, portanto, o direito de vir a questionar tal entendimento pelos meios adequados, inclusive judiciais.
- 7 - Foi cancelado até Abril/2022, o valor total de R\$ 11.970.446,57 referente a restos a pagar não processados, restando saldo de R\$ 997.324.642,85.

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2021 A ABR/2022

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	MAI/2021	JUN/2021	JUL/2021	AGO/2021	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	68.660.513,11	73.869.207,25	67.948.458,43	70.940.159,56	66.696.387,60	71.601.487,06	68.805.999,31	126.495.432,02	72.473.006,18	80.216.246,76	77.589.581,40	81.113.920,75	926.410.399,43	2.930.279,05	
Pessoal Ativo	48.969.199,78	51.530.358,16	48.712.965,81	51.880.909,40	47.276.605,70	52.571.559,87	49.748.928,19	93.103.565,67	48.715.422,35	56.675.654,17	53.828.347,62	57.554.395,81	660.567.912,53	2.930.279,05	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	40.231.751,38	42.791.774,25	39.971.545,66	43.498.848,62	39.535.852,84	43.957.539,29	41.200.905,80	76.219.188,57	42.378.665,02	44.914.878,68	44.985.927,05	48.095.151,81	547.782.028,97	2.926.391,05	
Obrigações Patronais	8.737.448,40	8.738.583,91	8.741.420,15	8.382.060,78	7.740.752,86	8.614.020,58	8.548.022,39	16.884.377,10	6.336.757,33	11.760.775,49	8.842.420,57	9.459.244,00	112.785.883,56	3.887,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	19.691.313,33	22.338.849,09	19.235.492,62	19.059.250,16	19.419.781,90	19.029.927,19	19.057.071,12	33.391.866,35	23.757.583,83	23.540.592,59	23.761.233,78	23.559.524,94	265.842.486,90	-	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	15.638.930,66	17.705.248,18	15.100.398,81	15.082.120,67	15.015.041,32	15.041.470,26	14.964.597,62	25.452.829,42	19.138.238,69	19.149.496,14	19.382.349,94	19.197.299,03	210.868.020,74	-	
Pensões	4.052.382,67	4.633.600,91	4.135.093,81	3.977.129,49	4.404.740,58	3.988.456,93	4.092.473,50	7.939.036,93	4.619.345,14	4.391.096,45	4.378.883,84	4.362.225,91	54.974.466,16	-	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	8.462.166,96	8.606.413,48	8.135.154,67	8.024.225,12	6.510.343,02	8.264.981,07	7.929.458,92	15.874.791,35	9.272.649,39	9.742.244,11	12.143.323,44	11.625.311,49	114.591.063,02	253.436,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	370.355,62	530.327,29	125.821,59	232.059,58	283.913,07	572.728,30	299.961,86	700.586,96	108.975,61	710.541,24	1.461.806,05	317.842,47	5.714.919,64	253.436,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	12.811,76	43.753,41	-	-	1.078,40	29.323,02	-	6.792,31	-	15.474,66	-	28.264,98	137.498,54	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	8.078.999,58	8.032.332,78	8.009.333,08	7.792.165,54	6.225.351,55	7.662.929,75	7.629.497,06	15.167.412,08	9.163.673,78	9.016.228,21	10.681.517,39	11.279.204,04	108.738.644,84	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	60.198.346,15	65.262.793,77	59.813.303,76	62.915.934,44	60.186.044,58	63.336.505,99	60.876.540,39	110.620.640,67	63.200.356,79	70.474.002,65	65.446.257,96	69.488.609,26	811.819.336,41	2.676.842,05	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	72.456.067.968,41	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	54.102.090,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	72.401.965.878,41	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	814.496.178,54	1,12%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.344.117.952,70	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	4.126.912.055,07	5,70%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	3.909.706.157,43	5,40%

Fonte: SOF e Demonstrativos da TCMSP e CMSP.

Notas:

- 1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
- 2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
- 3 - Foi cancelado até Abril/2022 o valor de R\$ 1.511.263,07 referente a restos a pagar não processados, restando saldo de R\$ 2.930.279,00.

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022

atuado por Otávio de Carvalho Moreira em 01/06/2022 16:45:44.

fls. 8

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)¹⁹⁺²⁰	42.807.902.147,60	42.181.195.531,62	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	25.838.768.407,14	25.241.001.551,71	-	-
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida do Município ¹	24.468.779.583,78	24.001.277.507,69	-	-
Financiamentos	1.263.250.330,79	1.143.551.315,29	-	-
Internos ²⁺¹⁰	722.180.111,28	666.608.654,81	-	-
Externos ³	541.070.219,51	476.942.660,48	-	-
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	106.738.492,57	96.172.728,73	-	-
De Tributos ⁴	50.614.585,10	50.104.517,48	-	-
De Contribuições Previdenciárias ⁵	47.537.293,56	37.786.521,29	-	-
De Demais Contribuições Sociais ⁶	7.407.281,91	7.203.203,76	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira ⁷	1.179.332,00	1.078.486,20	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos⁸	16.969.059.865,76	16.940.144.284,47	-	-
Outras Dívidas ⁹	73.874,70	49.695,44	-	-
DEDUÇÕES (II)	20.143.792.457,53	26.266.592.550,27	-	-
Disponibilidade de Caixa	19.843.160.497,75	25.985.460.443,78	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	24.747.250.100,79	31.859.427.053,11	-	-
(-) Restos a Pagar Processados ¹¹	269.694.065,70	983.933.307,53	-	-
(-) Depósitos Restituintes e Valores Vinculados ¹²	4.634.395.537,34	4.890.033.301,80	-	-
Demais Haveres Financeiros ¹³	300.631.959,78	281.132.106,49	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA¹⁴ (III) = (I - II)	22.664.109.690,07	15.914.602.981,35	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	68.306.630.676,06	72.456.067.968,41	-	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	55.490.498,00	54.102.090,00	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	68.251.140.178,06	72.401.965.878,41	-	-
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (VII)	62,72%	58,26%	-	-
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VII)	33,21%	21,98%	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	81.901.368.213,67	86.882.359.054,09	-	-
LIMITE DE ALERTA (meio III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	73.711.231.392,30	78.194.123.148,68	-	-
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ¹⁴	3.423.994.846,93	3.117.527.696,68	-	-
PASSIVO ATUARIAL ¹⁵	170.743.173.430,77	170.743.173.430,77	-	-
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS ¹⁶	7.248.670.257,68	3.139.780.152,28	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP ¹⁷	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS ¹⁸	8.975.503.692,77	9.203.484.724,10	-	-

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

Notas Explicativas: Anexo 1

ENZO LUCIO ONDEI Diretor do Depto. de Dívidas Públicas	EMERSON ONOFRE PEREIRA Diretor do Depto. de Contadoria	GUILHERME BUENO DE CAMARGO Secretário Municipal da Fazenda	DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS Controlador Geral do Município	RICARDO NUNES Prefeito
--	--	--	--	----------------------------------

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

1 - Registra o valor das obrigações decorrentes da reestruturação da Dívida Municipal no âmbito das seguintes normas: a) MP 2022/2000, MP 2185/2001 e Lei Mun. 12.859/99 (Contrato de Confissão e renegociação de Dívida) - Saldo de R\$ 23.597.536.940,74; b) Lei Fed. 8727/93 e Lei Mun. 11.494/94 (Contrato COHAB) - Saldo de R\$ 337.756.211,59; e c) Resolução 98/92, alteradas pelas Resoluções nºs 90 e 132/1993, todas do Senado Federal e Lei Mun. 12.671/98 (Divida de Médio e Longo Prazo - DMPLP) - Saldo de R\$ 65.984.355,36. Vale ressaltar que, quanto à dívida pactuada no âmbito da MP nº 2185/2001 perante a União Federal, em 17/03/2022 foi firmado acordo em sede do processo judicial nº 0068278-78.1974.033.6100 prevendo a quitação dessa dívida. Atualmente está sendo realizado procedimento de encontro de contas, considerando todos os termos do acordo, com vistas a possibilitar a operacionalização das transações relacionadas e da eficácia da quitação.

2 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos junto a Instituições Financeiras BNDES, CEF, SANTANDER; e ITAÚ UNIBANCO: a) BNDES - PMAT Subcréditos A, B e C (Lei Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013) - Saldo de R\$ 18.142.294,63; b) CEF - PNAFM Segunda Fase e PNAFM Segunda Fase/2ª Etapa (Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013) - Contratos 2248/OC-BR e 3390/OC-BR - Saldo de R\$ 100.435.485,99 e Contrato do Programa Saneamento para todos - Drenagem (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R\$ 1.888.016,90; c) SANTANDER - Contratos dos Programas Asfalto Novo e Casa da Família (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R\$ 147.333.333,44; e d) ITAÚ UNIBANCO - Contrato do Programa de Recapeamento - Asfalto Novo II (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R\$ 398.809.523,85;

3 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos Externos junto ao BID - Banco Interamericano de Desenvolvimento referentes aos seguintes contratos: a) 1479/OC-BR-BID IV (Lei Mun. 13.495/2003) - Saldo de R\$ 207.893.748,81; e b) 4641/OC-BR-BID V (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R\$ 269.048.911,67;

4 - Registra o valor das obrigações decorrentes do Parcelamento e Renegociação de Dívida da Contribuição do PASEP junto à Secretaria da Receita Federal - SRF, no âmbito da Lei Federal 12.810/2013 - saldo R\$ 50.104.517,48. O Referido Parcelamento, no Exercício de 2019, estava registrado como "Parcelamento de Contribuições Sociais (PASEP)" e a partir do exercício de 2020 foi reclassificada para "Parcelamento de Tributos (PASEP)", em atendimento a determinação do TCM;

5 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Parcelamento e Renegociação de Dívidas de Contribuições Previdenciárias INSS junto à Secretaria da Receita Federal - SRF, no âmbito das seguintes normas: a) Parcelamento INSS da PMSP com a SRF (Lei Federal 13.485/2017) saldo de R\$ 37.384.819,07; e b) Parcelamento INSS/RAT da COHAB com a SRF (Lei Federal 10.522/2002) saldo de R\$ 401.702,22;

6 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Parcelamento e Renegociação de Dívidas de Demais Contribuições Sociais junto à Secretaria da Receita Federal - SRF e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional - PGFN de Demais Contribuições Sociais, no âmbito das seguintes normas: a) REFS da COHAB/FMH (Lei Federal 11.941/2009) saldo R\$ 866.879,40; e b) PERT - Programa Especial de Regularização Tributária da COHAB (Lei Federal 13.496/2017) saldo R\$ 6.336.324,36;

7 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Parcelamento e Renegociação de Dívidas da Empresa dependente, São Paulo Turismo junta à empresa São Paulo Transportes, cujo valor confessado, através do processo SEI nº 6017.2020/0006325-6 e registrado no Balancete Analítico, é R\$ 1.078.486,20;

8 - Registra os valores das obrigações decorrentes Precatórios de Pessoal e contas pagar dos Regimes Especial e Ordinário da Administração Direta e Indireta (exceto o IPREM), "Posteriores a 05/05/2000", vencidos e não pagos, conforme segue: a) da Administração Direta PGM/PMSP - R\$ 18.781.426.886,03; e b) da Administração Indireta, Autarquia do Serviço Funerário do Município de São Paulo - SFMSP - R\$ 250.767.717,95. Do valor da somatória dos precatórios R\$ 19.032.194.603,98 foi deduzido o valor do saldo da "CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS repassados ao TJSP" de R\$ 2.092.050.319,51, sendo considerado o valor líquido de R\$ 16.940.144.284,47. Os valores, inclusive o da PGM/PMSP, foram informados com base nos registros contábeis dos respectivos Balancetes Analíticos;

9 - O valor de R\$ 49.695,44 referente obrigações da Empresa São Paulo Urbanismo, anteriores a 2021, sem cobertura Orçamentária, foi incluído no valor da Dívida Consolidada, conforme informação recebida via processo SEI nº 6017.2021.0001191-6;

10 - No período de janeiro a Abril/2022 não houve ingressos de recursos oriundos das Operações de Créditos Internas e Externas;

11 - No valor dos Restos a Pagar Processados do item Deduções (R\$ 983.933.307,53) não foram incluídos os Intra-orçamentários, bem como não foram incluídos os valores referentes ao IPREM - Instituto de Previdência Municipal, visto que as dívidas e os haveres do RPPS não integram o cálculo da DCL (MDF12ª edição, pág. 563);

12 - Na coluna de 31/Dez/2021, linha "(-) Depósitos Restituintes e Valores Vinculados" foi incluído o montante de R\$ 4.634.395.537,34, para alinhar a metodologia adotada no MDF - 12ª ed., válido para o exercício de 2022.

13 - Na linha "Demais Haveres Financeiros", no valor total de R\$ 281.132.106,49 foi incluído o valor R\$ 63.107.969,64 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. Conforme os termos da 12ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF editado pela Secretaria do Tesouro Nacional, houve recomendação de inclusão da conta contábil 1.1.3.5.1.08.00, referente à "CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS", na linha de deduções denominada "Demais Haveres Financeiros". Esta conta especial de precatórios já é deduzida da Dívida Consolidada, especificamente na linha de "Precatórios posteriores a 05/05/2000 - Vencidos e não pagos", conforme recomendação do próprio Tribunal de Contas do Município de São Paulo. Dessa forma, nenhuma provisão foi tomada em relação à essa nova recomendação da 12ª edição do MDF a fim de não ensejar deduções em duplicidade. Existe em andamento consulta realizada perante a STN nesse sentido, porém até o momento sem resposta conclusiva.

14 - O valor de R\$ 3.117.527.696,68 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, da Administração Direta e Indireta (inclusive IPREM). Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, esses valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos";

15 - O valor de R\$ 170.743.173.430,77 refere-se às Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo "PASSIVO ATUARIAL" do Instituto de Previdência Municipal - IPREM (RPPS);

16 - O valor de R\$ 3.139.780.152,28 refere-se aos "RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS" (Exceto Intra-Orçamentários) da Administração Direta e Indireta, inclusive o IPREM e exceto os Intra-Orçamentários;

17 - Não há registro de "Passivo de Dívida Contratual de PPP", até o quadrimestre;

18 - O valor de R\$ 9.203.484.724,10 refere-se ao "Passivo de Depósitos Judiciais e Extrajudiciais" apropriados, (70%) das lides das quais o Município faz parte, decorrente do disposto na Lei Complementar nº 151 de 2015 e Emenda Constitucional 99/2017;

19 - Conforme MDF, 12ª os valores referentes aos itens "DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)" e "DEDUÇÕES (II)" do RPPS (Instituto de Previdência Municipal - IPREM), não foram considerados no cálculo da Dívida Consolidada. Os valores das Dívidas do IPREM não incluídas no Demonstrativo são: a) R\$ 36.701.913,92 referente ao Parcelamento De Tributos - PASEP; e b) 2.574.350.045,72 referente a Precatórios Posteriores a 05/05/2000 - Vencidos e não pagos. Valor total R\$ 2.611.051.959,64;

20 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FCMSP, TCMSP/FETCMSP, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPURBANISMO e SPTURISMO.



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022

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

GARANTIAS CONCEDIDAS ²	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas ¹	-	-	-	-
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	-	-	-	-
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	68.306.630.676,06	72.456.067.968,41	-	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	55.490.498,00	54.102.090,00	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	68.251.140.178,06	72.401.965.878,41	-	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00%	0,00%	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	15.015.250.839,17	15.928.432.493,25	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	13.513.725.755,26	14.335.589.243,93	-	-
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	-	-	-	-
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	-	-	-	-
MEDIDAS CORRETIVAS:				

Fonte: SOF, RREO - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida.

NOTAS:

1 - Não há aval ou fiança em operações de crédito concedido pela PMSP.

2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMSP, TCMSF/FETCMSF, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPURBANISMO e SPTURISMO.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto. de Contadoria

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
Empréstimos/Financiamentos ²	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)	-	-
Externa	-	-
Empréstimos/Financiamentos	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)	-	-
TOTAL (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	72.456.067.968,41	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	54.102.090,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	72.401.965.878,41	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS -16,00%	11.584.314.540,55	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	10.425.883.086,49	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 7,00%	5.068.137.611,49	7,00%
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Demais Contribuições Sociais		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

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

NOTAS:

1 - Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

2 - No período de janeiro a abril/2022 não houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Internas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN, previstas no art. 7º §3º da RSF nº 43/2001;

3 - No período de janeiro a Abril/2022 não houve ingressos de recursos oriundos de Operação de Crédito Interna e Externa a serem considerados no limite para contratação no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN;

4 - 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, exceto as operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001;

5 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMS, TCMS/FETCMS, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMS, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPURBANISMO e SPTURISMO.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Depto. de Contadoria

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022

autuado por Otávio de Carvalho Moreira em 01/06/2022 16:45:44.

fls. 11

RGF - ANEXO 6 - LRF, art. 48

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	R\$ 72.456.067.968,41
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	R\$ 72.401.965.878,41
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	R\$ 72.401.965.878,41

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.488.426.651,82	33,82%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	39.097.061.574,34	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%	37.142.208.495,62	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	35.187.355.416,91	48,60%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	15.914.602.981,35	21,98%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	86.882.359.054,09	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	15.928.432.493,25	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas ³	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	11.584.314.540,55	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.068.137.611,49	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		

Fonte: SOF, RGF - Demonstrativos da Dívida Consolidada, das Operações de Crédito, das Garantias e Contragarantias e das Despesas com Pessoal

NOTAS:

1 - Despesa total com pessoal referente ao Poder Executivo, conforme art. 54, combinado com o art. 55, parágrafo 1º da LRF;

2 - Ações Corretivas: Ações previstas na Lei nº 17.595 de 10/08/2021 (LDO para o exercício de 2022);

3 - No período de janeiro a abril/2022 não houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Internas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN, previstas no art. 7º §3º da RSF nº 43/2001;

4 - No período de janeiro a abril/2022 não houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Interna e Externa a serem consideradas no limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN;

5 - 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, exceto as operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001;

6 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMSP, TCMSP/FETCMSP, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPURBANISMO e SPTURISMO.



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	77.094.860.952,00	79.075.443.586,86	9.915.699.937,81	36.429.695.392,88	92,57	42.645.748.193,98	10.294.942.971,09	18.924.869.642,81	95,18	60.150.573.944,05
LEGISLATIVA	1.131.637.943,00	1.126.617.943,00	249.556.980,57	535.090.185,32	1,36	591.527.757,68	120.247.546,25	231.362.955,19	1,16	895.254.987,81
Ação Legislativa	767.240.734,00	759.845.734,00	210.256.354,06	407.781.358,60	1,04	352.064.375,40	79.013.384,72	151.260.609,48	0,76	608.585.124,52
Controle Externo	314.286.144,00	314.426.144,00	36.602.364,46	82.568.608,81	0,21	231.857.535,19	37.712.785,46	74.197.578,62	0,37	240.228.565,38
Administração Geral	36.673.950,00	39.048.950,00	-	36.357.283,33	0,09	2.691.666,67	2.902.350,21	5.084.735,95	0,03	33.964.214,05
Tecnologia da Informação	13.429.615,00	13.289.615,00	2.694.085,73	8.378.128,26	0,02	4.911.486,74	619.025,86	819.431,14	0,00	12.470.183,86
Comunicação Social	7.500,00	7.500,00	4.176,32	4.806,32	0,00	2.693,68	-	600,00	0,00	6.900,00
JUDICIÁRIA	233.243.937,00	233.243.937,00	33.188.253,45	73.382.761,36	0,19	159.861.175,64	34.436.851,42	66.659.960,42	0,34	166.583.976,58
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	3.339.092,00	3.339.092,00	547.802,37	2.044.550,36	0,01	1.294.541,64	606.061,11	1.137.681,17	0,01	2.201.410,83
Administração Geral	226.795.845,00	226.795.845,00	32.628.467,00	71.323.896,76	0,18	155.471.948,24	33.830.790,31	65.522.279,25	0,33	161.273.565,75
Tecnologia da Informação	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Formação de Recursos Humanos	3.103.000,00	3.103.000,00	11.984,08	14.314,24	0,00	3.088.685,76	-	-	0,00	3.103.000,00
Comunicação Social	5.000,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00	-	-	0,00	5.000,00
ADMINISTRAÇÃO	2.506.659.770,00	2.445.550.653,79	193.294.786,21	650.616.334,11	1,65	1.794.934.319,68	214.731.174,10	345.029.874,78	1,74	2.100.520.779,01
Administração Geral	1.166.976.912,00	1.108.970.828,32	82.572.472,81	228.613.834,31	0,58	880.356.994,01	94.045.560,82	167.906.613,31	0,84	941.064.215,01
Administração Financeira	1.064.059.357,00	1.064.059.357,00	79.076.201,64	267.318.361,22	0,68	796.740.995,78	92.510.942,94	143.723.588,88	0,72	920.335.768,12
Controle Interno	429.232,00	429.232,00	109.730,00	119.601,00	0,00	309.631,00	4.550,00	8.961,00	0,00	420.271,00
Tecnologia da Informação	223.003.989,00	219.900.956,47	31.528.998,54	127.260.888,21	0,32	92.640.068,26	24.191.454,15	29.002.496,19	0,15	190.898.460,28
Formação de Recursos Humanos	1.878.535,00	1.878.535,00	13.500,00	109.208,56	0,00	1.769.326,44	-	-	0,00	1.878.535,00
Administração de Receitas	25.423.000,00	25.423.000,00	(15.116,78)	9.340.643,58	0,02	16.082.356,42	884.336,59	1.051.985,20	0,01	24.371.014,80
Administração de Concessões	15.724.380,00	15.724.380,00	-	14.461.547,53	0,04	1.262.832,47	2.493.702,50	2.735.603,10	0,01	12.988.776,90
Comunicação Social	3.810.461,00	3.810.461,00	9.000,00	2.560.898,00	0,01	1.249.563,00	296.630,33	296.630,33	0,00	3.513.830,67
Suporte Profilático e Terapêutico	5.353.904,00	5.353.904,00	-	831.351,70	0,00	4.522.552,30	303.996,77	303.996,77	0,00	5.049.907,23
DEFESA NACIONAL	74.500,00	74.500,00	2.000,00	46.853,78	0,00	27.646,22	8.119,13	8.119,13	0,00	66.380,87
Administração Geral	74.500,00	74.500,00	2.000,00	46.853,78	0,00	27.646,22	8.119,13	8.119,13	0,00	66.380,87
SEGURANÇA PÚBLICA	817.308.401,00	817.608.401,00	86.955.873,93	264.748.231,95	0,67	552.860.169,05	99.014.311,58	183.620.436,92	0,92	633.987.964,08
Administração Geral	596.821.526,00	596.821.526,00	80.719.851,82	162.250.185,29	0,41	434.571.340,71	80.962.529,91	159.625.579,27	0,80	437.195.946,73
Tecnologia da Informação	6.937.436,00	6.937.436,00	272.420,39	4.448.632,60	0,01	2.488.803,40	937.815,28	981.128,19	0,00	5.956.307,81
Policamento	166.913.747,00	167.213.747,00	5.403.257,60	73.832.284,44	0,19	93.381.462,56	10.771.685,65	14.548.344,16	0,07	152.665.402,84
Defesa Civil	42.499.681,00	42.499.681,00	412.787,12	23.188.364,75	0,06	19.311.316,25	5.848.635,00	7.916.323,53	0,04	34.583.357,47
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	130.000,00	130.000,00	-	-	0,00	130.000,00	-	-	0,00	130.000,00
Controle Ambiental	4.006.011,00	4.006.011,00	147.557,00	1.028.764,87	0,00	2.977.246,13	493.645,74	549.061,77	0,00	3.456.949,23
RELAÇÕES EXTERIORES	5.780.000,00	5.723.315,60	16.649,62	16.649,62	0,00	5.706.665,98	16.649,62	16.649,62	0,00	5.706.665,98
Cooperação Internacional	5.780.000,00	5.723.315,60	16.649,62	16.649,62	0,00	5.706.665,98	16.649,62	16.649,62	0,00	5.706.665,98
ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.675.147.675,00	1.764.664.907,71	63.652.867,84	1.358.289.059,69	3,45	406.375.848,02	366.984.583,05	605.172.813,53	3,04	1.159.492.094,18
Administração Geral	111.773.945,00	111.773.945,00	14.138.614,56	38.735.623,23	0,10	73.038.321,77	15.554.070,94	30.618.157,86	0,15	81.155.787,14
Tecnologia da Informação	16.420.245,00	16.420.245,00	-	13.815.138,69	0,04	2.605.106,31	2.272.633,61	2.272.633,61	0,01	14.147.611,39
Formação de Recursos Humanos	175.000,00	175.000,00	-	-	0,00	175.000,00	-	-	0,00	175.000,00
Assistência ao Idoso	111.330.004,00	111.350.004,00	4.700.248,00	92.196.800,02	0,23	19.153.203,98	20.806.779,67	37.968.763,96	0,19	73.381.240,04
Assistência ao Portador de Deficiência	50.522.394,00	50.774.866,74	56.572,88	50.549.994,74	0,13	12.242.094,88	12.242.094,88	20.556.444,60	0,10	30.218.422,14
Assistência à Criança e ao Adolescente	564.776.172,00	568.371.755,98	8.159.563,43	443.855.651,90	1,13	124.516.104,08	154.608.135,30	251.688.509,43	1,27	316.683.246,55
Assistência Comunitária	802.790.884,00	888.490.614,65	36.189.229,58	705.438.333,68	1,79	183.052.280,97	158.188.323,42	256.751.858,37	1,29	631.738.756,28
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	10.621.312,00	10.621.312,00	(86.685,27)	10.466.487,70	0,03	154.824,30	2.758.852,13	4.541.342,66	0,02	6.079.969,34
Abastecimento	6.737.719,00	6.687.164,34	495.324,66	3.231.029,73	0,01	3.456.134,61	553.693,10	775.103,04	0,00	5.912.061,30



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
PREVIDÊNCIA SOCIAL	13.085.741.719,00	13.085.125.003,66	1.768.709.164,73	4.303.378.430,00	10,93	8.781.746.573,66	1.925.795.278,01	3.750.285.471,68	18,86	9.334.839.531,98
Administração Geral	79.347.302,00	78.497.302,00	5.199.243,32	49.093.555,35	0,12	29.403.746,65	7.222.294,10	11.103.683,15	0,06	67.393.618,85
Tecnologia da Informação	8.296.351,00	8.296.351,00	814.220,08	4.356.449,92	0,01	3.939.901,08	864.430,73	1.170.586,06	0,01	7.125.764,94
Previdência Básica	123.511.890,00	123.745.174,66	694.508,75	123.281.510,57	0,31	463.664,09	13.135.059,80	25.281.117,83	0,13	98.464.056,83
Previdência do Regime Estatutário	12.214.800.777,00	12.214.800.777,00	1.760.655.440,01	3.504.694.069,59	8,91	8.710.106.707,41	1.761.335.902,47	3.502.428.018,17	17,62	8.712.372.758,83
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	620.607.092,00	620.607.092,00	-	620.607.092,00	1,58	-	141.891.838,34	208.956.313,90	1,05	411.650.778,10
Outras Transferências	39.178.307,00	39.178.307,00	1.345.752,57	1.345.752,57	0,00	37.832.554,43	1.345.752,57	1.345.752,57	0,01	37.832.554,43
SAÚDE	14.761.777.378,00	14.758.133.426,22	2.593.276.510,15	6.339.685.588,96	16,11	8.418.447.837,26	2.462.218.403,38	4.764.099.734,11	23,96	9.994.033.692,11
Administração Geral	2.466.252.997,00	2.459.657.563,51	318.482.248,14	763.443.613,76	1,94	1.696.213.949,75	335.426.942,17	661.476.358,88	3,33	1.798.181.204,63
Tecnologia da Informação	175.695.940,00	213.080.988,62	5.869.380,99	113.250.394,41	0,29	99.830.594,21	19.924.734,45	20.642.609,15	0,10	192.438.379,47
Formação de Recursos Humanos	7.974.200,00	8.024.200,00	10.679,78	103.437,48	0,00	7.920.762,52	10.742,28	11.007,30	0,00	8.013.192,70
Comunicação Social	6.710.000,00	1.000.000,00	-	-	0,00	1.000.000,00	-	-	0,00	1.000.000,00
Assistência ao Portador de Deficiência	2.600.000,00	2.600.000,00	-	-	0,00	2.600.000,00	-	-	0,00	2.600.000,00
Atenção Básica	5.344.428.994,00	5.494.840.579,26	1.190.320.935,16	2.725.790.276,94	6,93	2.769.050.302,32	1.113.568.675,27	2.318.716.044,38	11,66	3.176.124.534,88
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.132.628.129,00	5.944.936.746,83	978.157.481,61	2.408.003.266,82	6,12	3.536.933.480,01	891.222.040,49	1.626.250.733,74	8,18	4.318.686.013,09
Suporte Profilático e Terapêutico	412.921.356,00	424.960.763,77	75.356.605,46	254.861.607,77	0,65	170.099.156,00	83.291.032,56	111.616.657,94	0,56	313.344.105,83
Vigilância Sanitária	211.727.707,00	208.194.529,23	25.005.398,01	74.159.210,78	0,19	134.035.318,45	18.768.428,16	25.380.514,72	0,13	182.814.014,51
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	838.055,00	838.055,00	73.781,00	73.781,00	0,00	764.274,00	5.808,00	5.808,00	0,00	832.247,00
TRABALHO	217.314.819,00	231.365.133,90	27.830.115,29	135.055.854,44	0,34	96.309.279,46	34.124.799,21	65.117.265,45	0,33	166.247.868,45
Administração Geral	20.470.479,00	20.521.033,66	2.262.794,23	9.825.419,06	0,02	10.695.614,60	2.646.904,88	4.514.412,69	0,02	16.006.620,97
Tecnologia da Informação	7.597.859,00	7.597.859,00	-	7.444.867,13	0,02	152.991,87	1.504.686,08	1.504.686,08	0,01	6.093.172,92
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	5.653.176,00	5.653.176,00	587.961,26	910.549,44	0,00	4.742.626,56	587.961,26	910.549,44	0,00	4.742.626,56
Empregabilidade	54.083.160,00	57.362.911,57	-	27.194.342,27	0,07	30.168.569,30	4.782.570,43	6.416.759,70	0,03	50.946.151,87
Fomento ao Trabalho	129.481.145,00	140.201.153,67	24.979.359,80	89.680.676,54	0,23	50.520.477,13	24.602.676,56	51.770.857,54	0,26	88.430.296,13
Turismo	29.000,00	29.000,00	-	-	0,00	29.000,00	-	-	0,00	29.000,00
EDUCAÇÃO	17.132.131.789,00	17.644.565.399,35	2.083.104.921,19	7.395.889.338,59	18,79	10.248.676.060,76	2.324.425.940,37	3.606.887.570,94	18,14	14.037.677.828,41
Administração Geral	590.467.391,00	623.791.535,93	87.549.759,07	193.828.642,20	0,49	429.962.893,73	78.848.998,48	150.415.825,64	0,76	473.375.710,29
Tecnologia da Informação	198.237.362,00	295.430.875,70	110.360.389,08	261.952.194,04	0,67	33.478.681,66	12.959.858,43	17.583.280,26	0,09	277.847.595,44
Formação de Recursos Humanos	22.333.141,00	22.364.672,60	2.271.642,52	9.452.985,19	0,02	12.911.687,41	776.455,13	1.119.011,13	0,01	21.245.661,47
Comunicação Social	600.000,00	600.000,00	-	-	0,00	600.000,00	-	-	0,00	600.000,00
Alimentação e Nutrição	1.057.578.970,00	1.057.578.970,00	189.535.027,49	619.690.291,43	1,57	437.888.678,57	125.667.550,74	126.891.710,64	0,64	930.687.259,36
Ensino Fundamental	5.148.322.356,00	5.587.627.907,35	621.313.329,37	1.382.339.685,75	3,51	4.205.288.221,60	626.819.845,97	1.171.505.546,78	5,89	4.416.122.360,57
Ensino Médio	88.143.986,00	84.527.999,59	10.764.466,81	25.307.462,58	0,06	59.220.537,01	10.982.073,50	21.028.296,37	0,11	63.499.703,22
Ensino Profissional	19.539.498,00	22.054.735,52	1.146.255,10	16.504.596,03	0,04	5.550.139,49	2.180.328,39	3.287.950,43	0,02	18.766.785,09
Ensino Superior	1.398.837,00	1.398.837,00	-	4.786,95	0,00	1.394.050,05	-	-	0,00	1.398.837,00
Educação Infantil	8.808.413.288,00	8.762.003.934,86	953.416.230,35	4.448.330.836,11	11,30	4.313.673.098,75	1.386.049.190,32	1.996.675.112,73	10,04	6.765.328.822,13
Educação de Jovens e Adultos	43.543.296,00	43.622.865,08	4.514.992,45	36.785.466,99	0,09	6.837.398,09	3.354.295,85	4.274.463,96	0,02	39.348.401,12
Educação Especial	130.121.456,00	149.734.369,20	7.330.281,17	81.054.722,35	0,21	68.679.646,85	15.043.763,23	29.280.993,46	0,15	120.453.375,74
Educação Básica	1.021.232.208,00	991.628.696,52	94.902.547,78	320.637.668,97	0,81	670.991.027,55	61.743.580,33	84.825.379,54	0,43	906.803.316,98
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	2.200.000,00	2.200.000,00	-	-	0,00	2.200.000,00	-	-	0,00	2.200.000,00



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
CULTURA	818.487.789,00	832.587.096,95	130.097.671,96	307.032.459,20	0,78	525.554.637,75	77.420.004,24	100.503.299,38	0,51	732.083.797,57
Administração Geral	122.927.400,00	122.893.014,12	20.296.716,67	40.798.357,57	0,10	82.094.656,55	17.823.419,31	31.757.864,79	0,16	91.135.149,33
Tecnologia da Informação	20.871.974,00	20.906.359,88	404.010,14	7.617.918,42	0,02	13.288.441,46	1.714.429,54	2.272.040,44	0,01	18.634.319,44
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	72.502.005,00	79.088.626,58	6.817.008,06	18.703.612,10	0,05	60.385.014,48	3.609.370,17	3.628.600,79	0,02	75.460.025,79
Difusão Cultural	582.216.710,00	589.729.396,37	101.679.937,09	239.012.571,11	0,61	350.716.825,26	54.272.785,22	62.844.793,36	0,32	526.884.603,01
Turismo	19.969.700,00	19.969.700,00	900.000,00	900.000,00	0,00	19.069.700,00	-	-	0,00	19.969.700,00
DIREITOS DA CIDADANIA	187.711.725,00	315.936.991,48	113.125.633,13	190.731.591,58	0,48	125.205.399,90	23.924.459,39	40.302.399,85	0,20	275.634.591,63
Administração Geral	41.888.132,00	135.895.150,04	99.129.902,42	108.776.238,07	0,28	27.118.911,97	6.165.508,83	10.607.477,90	0,05	125.287.672,14
Tecnologia da Informação	8.448.578,00	8.289.661,21	317.849,46	4.208.688,11	0,01	4.080.973,10	573.795,66	801.971,91	0,00	7.487.689,30
Formação de Recursos Humanos	18.000,00	18.000,00	-	-	0,00	18.000,00	-	-	0,00	18.000,00
Assistência ao Portador de Deficiência	11.967.916,00	11.604.532,92	1.728.615,14	4.267.997,91	0,01	7.336.535,01	323.010,85	750.116,84	0,00	10.854.416,08
Assistência à Criança e ao Adolescente	49.301.362,00	49.284.240,40	2.139.254,86	32.796.928,68	0,08	16.487.311,72	5.896.668,95	8.507.586,63	0,04	40.776.653,77
Assistência Comunitária	835.000,00	835.000,00	3.250,00	3.250,00	0,00	831.750,00	-	-	0,00	835.000,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	75.252.737,00	110.010.406,91	9.806.761,25	40.678.488,81	0,10	69.331.918,10	10.965.475,10	19.635.246,57	0,10	90.375.160,34
URBANISMO	5.983.382.129,00	6.840.833.583,79	676.193.194,44	2.637.915.419,38	6,70	4.202.918.164,41	783.088.016,54	1.185.439.781,65	5,96	5.655.393.802,14
Administração Geral	1.029.459.158,00	1.032.427.727,11	100.669.743,28	385.167.759,13	0,98	647.259.967,98	137.841.327,81	243.338.383,71	1,22	789.089.343,40
Tecnologia da Informação	138.492.408,00	137.482.808,00	7.471.751,75	102.088.170,39	0,26	35.394.637,61	10.721.071,01	15.507.428,94	0,08	121.975.379,06
Informação e Inteligência	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Infra-estrutura Urbana	661.229.833,00	904.562.828,89	64.811.375,91	103.963.840,74	0,26	800.598.988,15	19.583.088,78	34.226.956,75	0,17	870.335.872,14
Serviços Urbanos	4.057.740.485,00	4.655.295.338,53	487.513.170,87	2.024.212.889,90	5,14	2.631.082.448,63	609.448.871,08	886.348.802,57	4,46	3.768.946.535,96
Preservação e Conservação Ambiental	28.000.000,00	28.000.000,00	-	6.755.606,59	0,02	21.244.393,41	1.407.944,89	1.932.496,71	0,01	26.067.503,29
Recuperação de Áreas Degradadas	68.459.245,00	83.063.881,26	15.727.152,63	15.727.152,63	0,04	67.336.728,63	4.085.712,97	4.085.712,97	0,02	78.978.168,29
HABITAÇÃO	2.434.438.239,00	2.830.157.834,91	581.602.543,80	813.533.363,09	2,07	2.016.624.471,82	104.649.267,73	146.284.263,28	0,74	2.683.873.571,63
Administração Geral	124.846.562,00	128.796.815,09	6.177.959,73	79.283.777,18	0,20	49.513.037,91	21.892.737,97	34.384.961,37	0,17	94.411.853,72
Tecnologia da Informação	8.216.000,00	7.716.000,00	8.391,97	3.787.052,85	0,01	3.928.947,15	800.350,68	1.093.224,87	0,01	6.622.775,13
Infra-estrutura Urbana	1.793.717.800,00	2.238.151.915,67	418.656.917,82	463.938.290,43	1,18	1.774.213.625,24	44.520.756,90	47.540.575,73	0,24	2.190.611.339,94
Habitação Urbana	507.657.877,00	455.493.104,15	156.759.274,28	266.524.242,63	0,68	188.968.861,52	37.435.422,18	63.265.501,31	0,32	392.227.602,84
SANEAMENTO	1.066.303.872,00	1.075.441.984,53	275.040.150,66	609.366.008,17	1,55	466.075.976,36	145.177.872,73	170.838.835,59	0,86	904.603.148,94
Infra-estrutura Urbana	766.638.072,00	773.440.396,83	250.677.682,92	389.558.329,18	0,99	383.882.067,65	82.012.974,64	97.043.418,57	0,49	676.396.978,26
Saneamento Básico Urbano	290.101.191,00	292.436.978,70	24.362.467,74	210.243.069,99	0,53	82.193.908,71	59.164.898,09	69.795.417,02	0,35	222.641.561,68
Meteorologia	9.564.609,00	9.564.609,00	-	9.564.609,00	0,02	-	4.000.000,00	4.000.000,00	0,02	5.564.609,00



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
GESTÃO AMBIENTAL	504.243.384,00	505.177.603,02	98.697.904,95	284.284.158,28	0,72	220.893.444,74	46.511.599,25	60.421.695,85	0,30	444.755.907,17
Administração Geral	90.891.845,00	80.894.896,00	9.399.590,06	28.737.958,21	0,07	52.156.937,79	10.945.288,73	20.748.805,38	0,10	60.146.090,62
Tecnologia da Informação	14.183.995,00	16.706.515,00	1.204.679,85	13.180.524,14	0,03	3.525.990,86	2.185.333,99	3.027.640,05	0,02	13.678.874,95
Preservação e Conservação Ambiental	397.167.544,00	405.576.192,02	88.093.635,04	242.365.675,93	0,62	163.210.516,09	33.380.976,53	36.645.250,42	0,18	368.930.941,60
Controle Ambiental	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	0,00	2.000.000,00	-	-	0,00	2.000.000,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	131.851.461,00	167.409.361,81	53.618.506,34	99.637.351,20	0,25	67.772.010,61	36.372.103,01	44.667.337,40	0,22	122.742.024,41
Administração Geral	77.169.967,00	79.576.697,24	18.158.946,63	34.441.235,17	0,09	45.135.462,07	12.401.554,62	13.320.087,29	0,07	66.256.609,95
Turismo	54.681.494,00	87.832.664,57	35.459.559,71	65.196.116,03	0,17	22.636.548,54	23.970.548,39	31.347.250,11	0,16	56.485.414,46
COMUNICAÇÕES	143.496.513,00	203.699.151,00	79.858.064,22	189.878.871,75	0,48	13.820.279,25	37.931.856,83	55.962.565,97	0,28	147.736.585,03
Tecnologia da Informação	57.095.637,00	117.156.910,00	76.294.711,05	106.085.812,55	0,27	11.071.097,45	9.736.115,41	14.131.253,56	0,07	103.025.656,44
Comunicação Social	86.400.876,00	86.542.241,00	3.563.353,17	83.793.059,20	0,21	2.749.181,80	28.195.741,42	41.831.312,41	0,21	44.710.928,59
TRANSPORTE	6.715.438.705,00	6.678.490.779,57	336.908.045,71	5.043.314.959,33	12,81	1.635.175.820,24	1.202.058.487,73	2.166.452.985,83	10,90	4.512.037.793,74
Administração Geral	13.183.373,00	13.183.373,00	890.224,58	2.171.628,60	0,01	11.011.744,40	865.477,59	1.808.695,22	0,01	11.374.677,78
Tecnologia da Informação	78.556.888,00	78.556.888,00	859,98	49.904.751,15	0,13	28.652.136,85	15.016.761,45	15.137.697,21	0,08	63.419.190,79
Policimento	37.932.225,00	37.932.225,00	-	36.907.678,94	0,09	1.024.546,06	8.028.453,86	8.117.464,78	0,04	29.814.760,22
Infra-estrutura Urbana	278.493.854,00	278.493.854,00	55.147.889,34	228.073.618,02	0,58	50.420.235,98	60.681.652,25	64.229.276,74	0,32	214.264.577,26
Transportes Coletivos Urbanos	5.077.210.403,00	5.039.113.416,80	203.652.972,71	3.553.239.183,71	9,03	1.485.874.233,09	874.946.686,12	1.679.808.239,92	8,45	3.359.305.176,88
Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia	1.192.084.071,00	1.192.084.071,00	77.216.099,10	1.155.896.332,83	2,94	36.187.738,17	240.207.292,69	395.039.448,19	1,99	797.044.622,81
Transportes Especiais	37.977.891,00	39.126.951,77	-	17.121.766,08	0,04	22.005.185,69	2.312.163,77	2.312.163,77	0,01	36.814.788,00
DESPORTO E LAZER	476.627.411,00	446.974.785,57	20.834.058,97	150.497.553,58	0,38	296.477.231,99	34.393.680,65	46.649.387,49	0,23	400.325.398,08
Administração Geral	69.603.464,00	69.574.058,47	8.130.718,06	21.153.952,16	0,05	48.420.106,31	8.775.747,88	17.181.734,80	0,09	52.392.323,67
Tecnologia da Informação	7.931.000,00	7.931.000,00	5.906,84	4.714.381,47	0,01	3.216.618,53	967.750,68	1.229.504,53	0,01	6.701.495,47
Turismo	5.041.560,00	5.041.560,00	-	3.330.719,27	0,01	1.710.840,73	782.688,25	876.449,24	0,00	4.165.110,76
Desporto de Rendimento	19.307.199,00	15.307.199,00	-	6.855.264,38	0,02	8.451.934,62	-	1.267.963,36	0,01	14.039.235,64
Desporto Comunitário	193.265.708,00	212.563.147,39	10.204.811,63	102.559.096,21	0,26	110.004.051,18	21.489.972,21	23.216.485,73	0,12	189.346.661,66
Lazer	181.478.480,00	136.557.820,71	2.492.622,44	11.884.140,09	0,03	124.673.680,62	2.377.521,63	2.877.249,83	0,01	133.680.570,88
ENCARGOS ESPECIAIS	7.066.060.793,00	7.066.060.793,00	450.136.040,65	5.047.304.369,50	12,82	2.018.756.423,50	221.411.966,87	1.289.086.238,75	6,48	5.776.974.554,25
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	400.000,00	400.000,00	6.114,14	85.277,82	0,00	314.722,18	6.114,14	85.277,82	0,00	314.722,18
Refinanciamento da Dívida Interna	3.483.330.117,00	3.483.330.117,00	-	3.483.330.117,00	8,85	-	(284.899.051,14)	283.460.223,47	1,43	3.199.869.893,53
Serviço da Dívida Interna	768.470.921,00	768.470.921,00	-	557.470.771,08	1,42	211.000.149,92	34.323.466,68	72.910.516,81	0,37	695.560.404,19
Serviço da Dívida Externa	85.866.313,00	85.866.313,00	-	45.712.600,00	0,12	40.153.713,00	2.266.061,30	2.266.061,30	0,01	83.600.251,70
Outros Encargos Especiais	2.727.993.442,00	2.727.993.442,00	450.129.926,51	960.705.603,60	2,44	1.767.287.838,40	469.715.375,89	930.364.159,35	4,68	1.797.629.282,65
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00
Reserva de Contingência	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

Em Reais

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	5.663.654.738,00	5.720.536.704,68	84.838.308,78	2.925.989.123,52	7,43	2.794.547.581,16	536.400.550,14	957.634.236,90	4,82	4.762.902.467,78
LEGISLATIVA	137.016.380,00	137.036.380,00	12.501.025,82	61.697.723,48	0,16	75.338.656,52	17.572.291,58	29.093.006,32	0,15	107.943.373,68
Ação Legislativa	74.820.000,00	74.840.000,00	4.833.220,25	49.584.558,73	0,13	25.255.441,27	9.905.289,63	17.000.645,19	0,09	57.839.354,81
Controle Externo	62.196.380,00	62.196.380,00	7.667.805,57	12.113.164,75	0,03	50.083.215,25	7.667.001,95	12.092.361,13	0,06	50.104.018,87
ADMINISTRAÇÃO	4.542.004,00	3.740.490,22	523.085,94	1.306.229,67	0,00	2.434.260,55	310.789,61	310.789,61	0,00	3.429.700,61
Administração Geral	4.542.004,00	3.740.490,22	523.085,94	1.306.229,67	0,00	2.434.260,55	310.789,61	310.789,61	0,00	3.429.700,61
SEGURANÇA PÚBLICA	44.000,00	44.000,00	14.398,29	25.981,73	0,00	18.018,27	14.398,29	25.981,73	0,00	18.018,27
Policiamento	44.000,00	44.000,00	14.398,29	25.981,73	0,00	18.018,27	14.398,29	25.981,73	0,00	18.018,27
RELAÇÕES EXTERIORES	17.647.662,00	17.647.662,00	6.999.999,36	7.754.306,75	0,02	9.893.355,25	-	-	0,00	17.647.662,00
Cooperação Internacional	17.647.662,00	17.647.662,00	6.999.999,36	7.754.306,75	0,02	9.893.355,25	-	-	0,00	17.647.662,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	5.280.416.941,00	5.281.266.941,00	10.448.294,77	2.692.653.229,82	6,84	2.588.613.711,18	476.534.561,41	867.423.437,36	4,36	4.413.843.503,64
Administração Geral	2.840.000,00	3.690.000,00	1.183.182,75	1.379.939,89	0,00	2.310.060,11	419.566,71	616.323,85	0,00	3.073.676,15
Previdência Básica	5.254.785.302,00	5.254.785.302,00	-	2.681.571.097,00	6,81	2.573.214.205,00	466.849.882,68	857.104.920,58	4,31	4.397.680.381,42
Previdência do Regime Estatutário	22.791.639,00	22.791.639,00	9.265.112,02	9.702.192,93	0,02	13.089.446,07	9.265.112,02	9.702.192,93	0,05	13.089.446,07
SAÚDE	39.000.000,00	49.400.951,78	3.436.497,53	43.934.839,70	0,11	5.466.112,08	8.422.494,40	14.764.231,19	0,07	34.636.720,59
Administração Geral	39.000.000,00	49.399.851,78	3.435.397,53	43.933.739,70	0,11	5.466.112,08	8.422.217,08	14.763.953,87	0,07	34.635.897,91
Atenção Básica	-	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	-	277,32	277,32	0,00	822,68
EDUCAÇÃO	3.106.049,00	20.539.544,34	2.721.901,33	2.787.901,33	0,01	17.751.643,01	2.731.071,18	2.735.330,43	0,01	17.804.213,91
Administração Geral	3.041.049,00	3.044.927,93	-	1.000,00	0,00	3.043.927,93	-	-	0,00	3.044.927,93
Ensino Médio	-	3.615.986,41	2.721.901,33	2.721.901,33	0,01	894.085,08	2.721.901,33	2.721.901,33	0,01	894.085,08
Ensino Profissional	65.000,00	65.000,00	-	65.000,00	0,00	-	9.169,85	13.429,10	0,00	51.570,90
Educação Básica	-	13.813.630,00	-	-	0,00	13.813.630,00	-	-	0,00	13.813.630,00
CULTURA	22.505.000,00	29.792.000,00	4.028.242,58	4.386.120,63	0,01	25.405.879,37	-	-	0,00	29.792.000,00
Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	-	7.287.000,00	-	-	0,00	7.287.000,00	-	-	0,00	7.287.000,00
Difusão Cultural	22.405.000,00	22.405.000,00	4.028.242,58	4.386.120,63	0,01	18.018.879,37	-	-	0,00	22.405.000,00
Turismo	100.000,00	100.000,00	-	-	0,00	100.000,00	-	-	0,00	100.000,00
DIREITOS DA CIDADANIA	1.000.000,00	1.363.383,08	-	76.900,49	0,00	1.286.482,59	-	-	0,00	1.363.383,08
Assistência ao Portador de Deficiência	1.000.000,00	1.363.383,08	-	76.900,49	0,00	1.286.482,59	-	-	0,00	1.363.383,08
URBANISMO	49.172.890,00	72.278.037,55	14.320.251,66	24.713.098,94	0,06	47.564.938,61	3.144.809,56	3.861.750,42	0,02	68.416.287,13
Administração Geral	10.987.452,00	10.907.452,00	(5.631.208,53)	3.737.031,71	0,01	7.170.420,29	2.050.221,98	2.767.162,84	0,01	8.140.289,16
Infra-estrutura Urbana	36.191.970,00	59.212.833,91	19.393.531,18	20.336.530,81	0,05	38.876.303,10	536.658,57	536.658,57	0,00	58.676.175,34
Serviços Urbanos	1.813.468,00	1.977.751,64	557.929,01	557.929,01	0,00	1.419.822,63	557.929,01	557.929,01	0,00	1.419.822,63
Lazer	180.000,00	180.000,00	-	81.607,41	0,00	98.392,59	-	-	0,00	180.000,00
HABITAÇÃO	36.367.837,00	34.567.837,00	6.088.512,48	24.161.817,69	0,06	10.406.019,31	3.666.600,04	5.128.209,07	0,03	29.439.627,93
Administração Geral	26.702.811,00	24.902.811,00	6.088.512,48	24.161.817,69	0,06	740.993,31	3.666.600,04	5.128.209,07	0,03	19.774.601,93
Infra-estrutura Urbana	9.665.026,00	9.665.026,00	-	-	0,00	9.665.026,00	-	-	0,00	9.665.026,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	3.930,00	3.930,00	1.848,95	3.233,31	0,00	696,69	924,47	2.308,83	0,00	1.621,17
Administração Geral	3.930,00	3.930,00	1.848,95	3.233,31	0,00	696,69	924,47	2.308,83	0,00	1.621,17



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)	
DESPORTO E LAZER	69.832.045,00	69.855.547,71	23.220.427,70	61.953.917,61	0,16	7.901.630,10	23.468.787,23	33.755.369,57	0,17	36.100.178,14
Difusão Cultural	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	0,00	1.000.000,00	-	-	0,00	1.000.000,00
Lazer	68.832.045,00	68.855.547,71	23.220.427,70	61.953.917,61	0,16	6.901.630,10	23.468.787,23	33.755.369,57	0,17	35.100.178,14
ENCARGOS ESPECIAIS	3.000.000,00	3.000.000,00	533.822,37	533.822,37	0,00	2.466.177,63	533.822,37	533.822,37	0,00	2.466.177,63
Outros Encargos Especiais	3.000.000,00	3.000.000,00	533.822,37	533.822,37	0,00	2.466.177,63	533.822,37	533.822,37	0,00	2.466.177,63
Total (III) = (I + II)	82.758.515.690,00	84.795.980.291,54	10.000.538.246,59	39.355.684.516,40	100,00	45.440.295.775,14	10.831.343.521,23	19.882.503.879,71	100,00	64.913.476.411,83

FONTE: Relatório de Acompanhamento da Execução Orçamentária - SOF.

Nota Explicativa:

1 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (IPREM; FUNPREV; FUNFIN; SFMSP; HSPM; AHM; AMLURB; FMLU; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB; THEATRO; SP TURISMO, SP URBANISMO, SP CINE; SP REGULA) e do Poder Legislativo (CMSP; FECAM; TCMS; FETCM).

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022/BIMESTRE MARÇO - ABRIL

fls 18

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

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2022	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	71.539.050.989,00		27.990.849.842,48
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	43.837.762.184,00		17.024.814.372,82
IPTU	13.505.457.413,00		6.453.265.601,36
ISS	23.276.619.324,00		8.467.792.385,91
ITBI	3.455.158.165,00		913.043.911,62
IRRF	3.020.583.370,00		1.031.184.242,58
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	579.943.912,00		159.528.231,35
Contribuições	3.505.345.655,00		729.551.745,12
Receita Patrimonial	1.467.690.112,00		1.204.449.615,15
Aplicações Financeiras (II)	695.537.570,00		1.027.129.273,41
Outras Receitas Patrimoniais	772.152.542,00		177.320.341,74
Transferências Correntes	19.935.803.180,00		8.109.358.655,28
Cota-Parte do FPM	338.393.257,00		135.753.694,61
Cota-Parte do ICMS	7.221.121.118,00		2.585.390.568,04
Cota-Parte do IPVA	2.824.625.217,00		1.868.006.554,63
Cota-Parte do ITR	2.568.706,00		4.906.223,06
Transferências da LC 87/1996	-		-
Transferências da LC 61/1989	49.316.986,00		19.334.773,66
Transferências do FUNDEB	5.677.521.555,00		2.280.081.755,40
Outras Transferências Correntes	3.822.256.341,00		1.215.885.085,88
Demais Receitas Correntes	2.792.449.858,00		922.675.454,11
Outras Receitas Financeiras (III)	898.367,00		559.043,15
Receitas Correntes Restantes	2.791.551.491,00		922.116.410,96
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	70.842.615.052,00		26.963.161.525,92
RECEITAS DE CAPITAL (V)	5.555.809.963,00		724.414.894,86
Operações de Crédito (VI)	2.671.798.272,00		-
Amortização de Empréstimos (VII)	19.296.280,00		6.996.593,31
Alienação de Bens	57.503.496,00		2.814.268,95
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	-		-
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	-		-
Outras Alienações de Bens	57.503.496,00		2.814.268,95
Transferências de Capital	913.114.830,00		189.382.773,44
Convênios	874.400.830,00		185.159.113,44
Outras Transferências de Capital	38.714.000,00		4.223.660,00
Outras Receitas de Capital	1.894.097.085,00		525.221.259,16
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-		-
Outras Receitas de Capital Primárias	1.894.097.085,00		525.221.259,16
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	2.864.715.411,00		717.418.301,55
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	73.707.330.463,00		27.680.579.827,47

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2022					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	66.944.689.418,89	31.391.010.342,58	18.189.518.867,24	17.355.232.579,29	201.626.692,51	2.466.065.416,85	2.408.827.499,98
Pessoal e Encargos Sociais	28.293.411.005,43	8.250.352.551,31	7.859.232.911,63	7.853.397.013,49	11.658.751,93	552.071.960,44	550.197.485,98
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	1.258.831.404,00	1.051.308.708,13	98.001.782,62	98.001.782,62	-	6.000,00	6.000,00
Outras Despesas Correntes	37.392.447.009,46	22.089.349.083,14	10.232.284.172,99	9.403.833.783,18	189.967.940,58	1.913.987.456,41	1.858.624.014,00
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	65.685.858.014,89	30.339.701.634,45	18.091.517.084,62	17.257.230.796,67	201.626.692,51	2.466.059.416,85	2.408.821.499,98
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	12.130.753.167,97	5.038.685.050,30	735.350.775,57	692.117.374,35	46.659.334,38	552.212.917,05	519.839.925,90
Investimentos	8.127.623.285,97	1.883.287.302,93	355.501.263,24	312.267.862,02	46.659.334,38	552.212.917,05	519.839.925,90
Inversões Financeiras	18.849.916,00	-	-	-	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	-	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	18.849.916,00	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida (XX)	3.984.279.966,00	3.155.397.747,37	379.849.512,33	379.849.512,33	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	8.146.473.201,97	1.883.287.302,93	355.501.263,24	312.267.862,02	46.659.334,38	552.212.917,05	519.839.925,90
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	1.000,00						
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	73.832.332.216,86	32.222.988.937,38	18.447.018.347,86	17.569.498.658,69	248.286.026,89	3.018.272.333,90	2.928.661.425,88
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]				6.934.133.716,01			

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE		
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-1.338.045.196,00		
JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2020		
	VALOR INCORRIDO		
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)	1.927.687.839,39		
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)	1.380.196.554,77		
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)	7.481.625.000,63		
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE		
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	-4.253.598.445,00		
ABAIXO DA LINHA			
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO		
	Em 31/Dez/2021 (a)	Até o Bimestre/2022 (b)	
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	42.807.902.147,60	42.181.195.531,62	
DEDUÇÕES (XXIX)	20.143.792.457,53	26.266.592.550,27	
Disponibilidade de Caixa	19.843.160.497,75	25.985.460.443,78	
Disponibilidade de Caixa Bruta	24.747.250.100,79	31.859.427.053,11	
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	269.694.065,70	983.933.307,53	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.634.395.537,34	4.890.033.301,80	
Demais Haveres Financeiros	300.631.959,78	281.132.106,49	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	22.664.109.690,07	15.914.602.981,35	
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)	6.749.506.708,72		
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2022		
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	-714.239.241,83		
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0,00		
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	51.976.080,29		
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)	-88.865.281,33		
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)	0,00		
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)	-3.011.363.625,11		
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)	3.066.131.876,23		
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	7.481.625.000,63		
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI)	6.934.133.716,01		
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA		
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.037.464.601,54		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00		
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	2.037.464.601,54		
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00		

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

DETALHAMENTO DO AJUSTE METODOLÓGICO DO ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL	Até o Bimestre/2022
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)	3.066.131.876,23
Variações da Disponibilidade de Caixa Bruta	2.833.320.388,80
(-) Receitas Intraorçamentárias	-113.648.269,69
(+) Despesas Intraorçamentárias	999.278.930,70
(-) Aplicações Financeiras (II)	-1.025.414.416,59
(-) Outras Receitas Financeiras (III)	-488.817,86
(-) Amortização de Empréstimos (VII)	-6.650.853,20
(+) Juros e Encargos da Dívida (XIV)	98.007.782,62
(+) Amortização da Dívida (XX)	379.849.512,33
(-) Transferências Recebidas Intragovernamentais	-874.761.745,90
(+) Transferências Concedidas Intragovernamentais	2.809.430.717,62
(-) Outros Ingressos Operacionais	-12.795.635.918,08
(+) Outros Desembolsos Operacionais	13.363.353.466,85
(-) Variações da Dívida Consolidada	-685.624.451,83
(+) Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV) ref. Aplicações	1.026.508.368,04
(+) Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)	901.179.471,35
(-) Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)	-1.373.254.799,21
(+) Variação Cambial (XXXV)	88.865.281,33
(+) Variações dos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	255.637.764,46
(+) Variações dos Demais Haveres Financeiros	19.499.853,29

FONTE: SOF e Demonstrativos da Adm. Indireta

Notas:

- 1 - Os valores constantes na "Meta de Resultado Primário e do Resultado Nominal" dispõe do Anexo III da Lei 17.595 de 10/08/2021 (LDO para o exercício de 2022).
- 2 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 16.505.744.694,16, foi utilizado o valor de R\$ 2.037.464.601,54, até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
- 3 - No Período em referência há um congelamento de R\$ 4.582.344.879,25, nas Despesas, representando 5,40 % sobre a Despesa Atualizada.
- 4 - Conforme determinado pelo TCM, através do Of. SSG-GAB nº 7331/2007, foi incluído no item Deduções - Restos a Pagar Processados, o montante de R\$ 876.597.999,83, deduzidas as intraorçamentárias e a dívida, referente a empenhos liquidados e não pagos, relativos ao exercício/2022.
- 5 - Na coluna de 31/Dez/2021, linha "(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados" foi incluído o montante de R\$ 4.634.395.537,34, para alinhar a metodologia adotada no MDF - 12º ed., válido para o exercício de 2022.
- 6 - Na linha "Demais Haveres Financeiros" foi incluído o valor R\$ 63.107.969,64, 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.
- 7 - A linha Outros Ajustes (XXXVIII) refere-se: (+) Receitas/Despesas Intras R\$ 885.630.661,01, (-) Outras Receitas Financeiras R\$ 488.817,86, (-) Amortização de Empréstimos R\$ 6.650.853,20, (+) Juros e Encargos da Dívida R\$ 98.007.782,62, (+) Amortização da Dívida R\$ 379.849.512,33, (+) Transferências Recebidas/Concedidas Intragovernamentais R\$ 1.934.668.971,72, (+) Outros Ingressos/Desembolsos Operacionais R\$ 567.717.548,77, (-) Ajustes Variação da Dívida Consolidada R\$ 596.759.170,50, (-) Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos/Passivos R\$ 470.981.376,41, (+) Variação Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R\$ 255.637.764,46, e (+) Variação Demais Haveres Financeiros R\$ 19.499.853,29.
- 8 - Na Linha "Dívida Consolidada" foi deduzido o valor de R\$ 2.092.050.319,51, referente ao saldo da Conta Especial - Precatórios, repassados ao Tribunal de Justiça de São Paulo - TJSP, do montante de R\$ 18.781.426.886,03, de Precatório Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos, sendo considerado o valor líquido de R\$ 16.940.144.284,47.
- 9 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (SPCINE; HSPM; IPREM; SFMSP; SP REGULA; FUNPREV; FUNFIN; AHM; AMLURB; FUNDATEC; SP TURISMO; SP URBANISMO; FMLU; COHAB; TMSP e FMH-COHAB) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Abril 2022 / Bimestre Março - Abril

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

Em Reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS							Saldo Total L= (e+k)
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e= (a+b) - (c+d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k= (f+g) - (i+j)		
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2021 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2021 (g)						
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIOS) (I)	10.976.552,01	259.573.721,20	248.557.733,92	261.048,23	21.731.491,06	585.107.796,22	6.382.362.658,15	3.013.999.535,49	2.928.395.718,85	808.890.954,17	3.230.183.781,35	3.251.915.272,41	
EXECUTIVO	10.976.552,01	254.051.901,91	243.042.579,98	261.048,23	21.724.825,71	584.563.424,47	6.350.249.521,13	2.987.721.981,05	2.902.118.164,41	804.740.707,71	3.227.954.073,48	3.249.678.899,19	
Prefeitura do Município de São Paulo	8.634.756,15	236.551.359,30	230.899.764,45	257.777,82	14.028.573,18	584.563.424,47	5.962.612.703,55	2.672.603.479,27	2.590.884.189,64	780.327.929,66	3.175.964.008,72	3.189.992.581,90	
Administração Indireta	2.341.795,86	17.500.542,61	12.142.815,53	3.270,41	7.696.252,53	-	387.636.817,58	315.118.501,78	311.233.974,77	24.412.778,05	51.990.064,76	59.686.317,29	
LEGISLATIVO	-	5.521.819,29	5.515.153,94	-	6.665,35	544.371,75	32.113.137,02	26.277.554,44	26.277.554,44	4.150.246,46	2.229.707,87	2.236.373,22	
Câmara Municipal	-	4.570.391,04	4.563.725,69	-	6.665,35	544.371,75	16.689.893,60	13.676.081,24	13.676.081,24	1.541.923,18	2.016.260,93	2.022.926,28	
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	-	-	-	-	-	71.607,16	23.617,44	-	-	47.989,72	47.989,72	
Tribunal de Contas	-	951.428,25	951.428,25	-	-	-	15.229.698,94	12.508.086,74	12.508.086,74	2.556.154,98	165.457,22	165.457,22	
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	-	-	-	-	-	121.937,32	69.769,02	69.769,02	52.168,30	-	-	
RESTOS A PAGAR (INTRAORÇAMENTÁRIOS) (II)	3.478,12	10.821.271,76	10.812.564,89	8.706,87	3.478,12	-	281.199.803,31	49.884.280,86	45.084.468,43	11.338.864,67	224.776.470,21	224.779.948,33	
EXECUTIVO	3.478,12	6.233.541,23	6.224.834,36	8.706,87	3.478,12	-	278.127.712,95	47.394.588,35	42.594.775,92	10.756.466,82	224.776.470,21	224.779.948,33	
Prefeitura do Município de São Paulo	3.478,12	5.952.390,88	5.952.390,88	-	3.478,12	-	272.662.225,54	43.640.525,95	38.840.764,24	9.218.380,35	224.603.080,95	224.606.559,07	
Administração Indireta	-	281.150,35	272.443,48	8.706,87	-	-	5.465.487,41	3.754.062,40	3.754.011,68	1.538.086,47	173.389,26	173.389,26	
LEGISLATIVO	-	4.587.730,53	4.587.730,53	-	-	-	3.072.090,36	2.489.692,51	2.489.692,51	582.397,85	-	-	
Câmara Municipal	-	4.587.552,12	4.587.552,12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tribunal de Contas	-	178,41	178,41	-	-	-	3.072.090,36	2.489.692,51	2.489.692,51	582.397,85	-	-	
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL (III) = (I + II)	10.980.030,13	270.394.992,96	259.370.298,81	269.755,10	21.734.969,18	585.107.796,22	6.663.562.461,46	3.063.883.816,35	2.973.480.187,28	820.229.818,84	3.454.960.251,56	3.476.695.220,74	

FONTE: Relatório Acompanhamento da Execução de Restos a Pagar - SOF.

Notas Explicativas:

1- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e da Adm. Indireta (IPREM; FUNPREV; FUNFIN; SFMSP; HSPM; AHM; AMLURB; FMLU; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB; THEATRO; SP TURISMO; SP URBANISMO; SP CINE; SP REGULA) e do Poder Legislativo: (CMSP; FECAM; TCMSP; FETCM).

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2022 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

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

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO 2021					SALDO FINAL					
TOTAL DE ATIVOS											
Ativos Constituídos pela SPE											
TOTAL DE PASSIVOS											
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE											
Provisões de PPP											
Outros Passivos											
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS											
Obrigações Contratuais	5.179.577.175,49					5.179.577.175,49					
Riscos não Provisionados											
Garantias Concedidas											
Outros Passivos Contingentes											
DESPESAS DE PPP	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I)	517.285.664,00	587.157.967,00	536.066.759,09	881.282.189,26	1.062.517.494,40	1.224.336.760,35	1.409.631.647,64	1.532.382.083,58	1.628.333.957,13	1.724.809.268,15	1.831.800.387,15
Contratadas	517.285.664,00	481.837.183,00	487.380.938,49	577.564.966,05	705.549.733,21	860.996.894,06	1.008.373.835,35	1.126.941.818,24	1.222.893.691,79	1.319.369.002,81	1.426.360.121,81
LOTE 01 - CONSÓRCIO HABITA BRASIL S.A.	-	35.000.000,00	6.326.583,15	21.389.876,36	41.574.689,27	63.265.831,50	72.303.807,43	72.303.807,43	72.303.807,43	72.303.807,43	72.303.807,43
LOTE 02 - HABITA BRASIL II S.A.	-	-	-	-	2.685.782,28	8.057.346,83	14.921.012,64	22.083.098,71	23.873.620,23	23.873.620,23	23.873.620,23
LOTE 04 - TEEN IMOBILIÁRIO II S.A.	-	-	-	-	1.539.271,98	4.621.762,79	8.568.614,01	12.677.286,14	13.703.467,46	13.703.467,46	13.703.467,46
LOTE 05 - TEEN IMOBILIÁRIO S.A.	-	1.500.000,00	-	3.914.759,85	11.227.659,60	20.379.212,95	29.777.845,40	31.343.749,34	31.343.749,34	31.343.749,34	31.343.749,34
LOTE 06 - UNO PPP HABITAÇÃO S.A.	-	-	-	-	2.220.674,12	6.668.631,49	12.355.804,34	18.290.820,28	19.774.574,26	19.774.574,26	19.774.574,26
LOTE 07 - PPP MUNICIPAL HABITACIONAL SP SPE S.A.	-	-	-	-	8.620.896,10	15.626.937,24	22.847.339,65	24.051.335,50	24.051.335,51	24.051.335,51	24.051.335,51
LOTE 08 - UNO PPP HABITAÇÃO S.A	-	-	-	3.001.057,91	2.072.170,24	6.206.045,21	11.487.637,36	16.989.005,14	18.363.474,96	18.363.474,96	18.363.474,96
LOTE 09 - SP9 INCORPORAÇÃO E CONSTRUÇÃO SPE S.A	-	-	-	1.145.025,55	3.291.948,46	5.965.583,12	8.713.644,45	9.171.654,67	9.171.654,67	9.171.654,67	9.171.654,67
LOTE 10 - HABITA BRASIL II S.A.	-	-	-	4.925.821,37	14.777.464,12	27.365.674,30	40.501.197,97	43.785.078,87	43.785.078,89	43.785.078,89	43.785.078,89
LOTE 11 - UNO HABITAÇÃO S.A.	-	16.325.752,00	-	2.627.517,38	7.544.214,29	13.695.484,44	20.023.122,20	21.077.728,49	21.077.728,49	21.077.728,49	21.077.728,49
LOTE 12 - CONSÓRCIO HABITA BRASIL S.A	-	-	5.280.678,34	17.853.722,00	34.701.600,50	52.806.783,37	60.350.609,57	60.350.609,57	60.350.609,57	60.350.609,57	60.350.609,57
ILUMINAÇÃO PAULISTA SPE LTDA	517.285.664,00	429.011.431,00	475.773.677,00	527.633.007,00	585.145.005,00	648.925.811,00	719.658.724,00	798.101.525,00	885.094.591,00	981.569.902,00	1.088.561.021,00
A Contratar	-	105.320.784,00	48.685.820,60	303.717.223,21	356.967.761,19	363.339.866,29	401.257.812,29	405.440.265,34	405.440.265,34	405.440.265,34	405.440.265,34
PROJETO GERAÇÃO DISTRIBUIDA (Lote 1)	-	-	1.041.522,06	2.057.327,52	2.057.327,52	2.057.327,52	2.057.327,52	2.057.327,52	2.057.327,52	2.057.327,52	2.057.327,52
PROJETO GERAÇÃO DISTRIBUIDA (Lote 3)	-	-	-	2.833.301,92	2.833.301,92	2.833.301,92	2.833.301,92	2.833.301,92	2.833.301,92	2.833.301,92	2.833.301,92
PROJETO CEUS	-	-	-	26.093.301,52	52.186.603,00	52.186.603,00	52.186.603,00	52.186.603,00	52.186.603,00	52.186.603,00	52.186.603,00
PROJETO LOCAÇÃO SOCIAL	-	-	-	-	-	-	32.041.786,00	32.041.786,00	32.041.786,00	32.041.786,00	32.041.786,00
MORADIA SOCIAL (Lote 1)	-	-	-	2.299.000,00	4.597.000,00	4.597.000,00	4.597.000,00	4.597.000,00	4.597.000,00	4.597.000,00	4.597.000,00
MORADIA SOCIAL (Lote 2)	-	-	-	11.194.000,00	22.388.000,00	22.388.000,00	22.388.000,00	22.388.000,00	22.388.000,00	22.388.000,00	22.388.000,00
PROJETO TERMINAIS	-	105.320.784,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00	199.441.344,00
MANUTENÇÃO DE ESCOLAS	-	-	47.644.298,54	59.798.948,25	73.464.184,75	79.836.289,85	85.712.449,85	89.894.902,90	89.894.902,90	89.894.902,90	89.894.902,90
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contratadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A Contratar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	517.285.664,00	587.157.967,00	536.066.759,09	881.282.189,26	1.062.517.494,40	1.224.336.760,35	1.409.631.647,64	1.532.382.083,58	1.628.333.957,13	1.724.809.268,15	1.831.800.387,15
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	68.306.630.676,06	72.456.067.968,41	75.277.691.029,74	77.533.035.060,26	79.701.190.336,29	81.929.976.507,23	84.221.089.072,23	86.576.270.943,84	88.997.313.773,91	91.486.059.316,52	94.044.400.829,09
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	517.285.664,00	587.157.967,00	536.066.759,09	881.282.189,26	1.062.517.494,40	1.224.336.760,35	1.409.631.647,64	1.532.382.083,58	1.628.333.957,13	1.724.809.268,15	1.831.800.387,15
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)	0,76%	0,81%	0,71%	1,14%	1,33%	1,49%	1,67%	1,77%	1,83%	1,89%	1,95%

FONTE: Sistema SOF e Sistema SEI

Notas:

- 1- Valores de Despesas de PPP foram extraídos do Sistema Eletrônico de Informação (SEI), processos 6017.2019/00009909-7, 6022.2018/0000575-6, 7610.2022/0000444-6.
2- RCL dos exercícios futuros: foi aplicado o fator de crescimento real do PIB disponível no site da STN/Manual de Instruções de Pleitos - MIP ABRIL/2022, conforme orientação do Manual dos Demonstrativos Fiscais (12ª edição) - Portaria STN nº 924 de 8 de julho de 2021.

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL / 2022 / BIMESTRE MARÇO - ABRIL

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)		Em Reais		
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
RECEITAS				
Previsão Inicial		82.758.515.690,00		
Previsão Atualizada		82.758.515.690,00		
Receitas Realizadas		29.473.745.579,42		
Déficit Orçamentário		-		
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		2.037.464.601,54		
DESPESAS				
Dotação Inicial		82.758.515.690,00		
Dotação Atualizada		84.795.980.291,54		
Despesas Empenhadas		39.355.684.516,40		
Despesas Liquidadas		19.882.503.879,71		
Despesas Pagas		19.002.692.538,15		
Superávit Orçamentário		9.591.241.699,71		
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas		39.355.684.516,40		
Despesas Liquidadas		19.882.503.879,71		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida		72.456.067.968,41		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		72.401.965.878,41		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		72.401.965.878,41		
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SEVIDORES		Até o Bimestre		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO				
Receitas Previdenciárias Realizadas		1.144.015.468,66		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		3.515.742.008,09		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		3.513.475.988,67		
Resultado Previdenciário		(2.369.460.519,01)		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO				
Receitas Previdenciárias Realizadas		13.003.469,74		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		-		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		-		
Resultado Previdenciário		13.003.469,74		
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Nominal - Acima da Linha		(4.253.598.445,00)	7.481.625.000,63	(175,89)
Resultado Primário - Acima da Linha		(1.338.045.196,00)	6.934.133.716,01	(518,23)
RESTOS A PAGAR POR PODER		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		281.375.023,09	269.755,10	259.370.298,81 21.734.999,18
Poder Executivo		271.265.473,27	269.755,10	249.267.414,34 21.728.338,83
Poder Legislativo		10.109.549,82	-	10.102.884,47 6.666,35
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		7.248.670.257,68	820.229.818,84	2.973.480.187,28 3.454.960.229,56
Poder Executivo		7.212.940.658,55	815.497.174,53	2.944.712.940,33 3.452.730.588,69
Poder Legislativo		35.729.599,13	4.732.644,31	28.767.246,95 2.229.778,87
TOTAL		7.530.045.280,77	820.499.573,94	3.232.850.486,09 3.476.695.229,74
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		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 na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		6.785.869.993,39	25	29,98
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		1.120.428.236,51	70	48,21
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		4.096.350.555,75	15	18,10
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite/RCL (%)		18,8		

FONTE: Dados obtidos nos respectivos Anexos do RREO e informações do SEI nº 6310.2021/0000613-3 (receitas e despesas do Regime de Previdência) e da SUPOM/NEO (SEI nº 6017.2022/0011725-2).

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

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Materia Docrec 466/2022. Documento digitalizado e autenticado por OTAVIO DE CARVALHO MOREIRA. Sua validade pode ser confirmada em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbriuDocumento?ID=380536.



Papel para informação, rubricado como folha nº

do processo nº de / / (a)

Ref.: PMSP-FAZENDA - Subsecretaria do Tesouro Municipal
Of SF/SUTEM/DECON G 017/22

À

Equipe de Controle do Processo Legislativo – SGP-22

Senhor Supervisor,

Encaminho o expediente em referência, encaminhando os demonstrativos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO e do Relatório da gestão Fiscal – RGF, referentes ao 2º bimestre/2022 e 1º Quadrimestre/2022 – valores definitivos, para que seja cadastrado e, após, encaminhado à Comissão de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 30 de maio de 2022.

Raimundo Batista

Secretário Geral Parlamentar Adjunto