autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

CIDADE DE
SÃO PAULO
FAZENDA
Subsecretaria do Tesouro Municipal
Departamento de Contadoria

Ofºcio SF/SUTEM/DECON G nł. 007/24

S²o Paulo, 16 de fevereiro de 2024.

Senhor Presidente,

Servimo-nos do presente para encaminhar a Vossa Excel¸ncia os demonstrativos do RelatÆrio Resumido da Execu´²o Or´ament®ria ¯ RREO e do RelatÆrio da Gest²o Fiscal - RGF, referente ao 6ł Bimestre/2023 e 3ł Quadrimestre/2023 - com valores definitivos, de acordo com a Lei complementar nł 101 de 04/05/2000.

RREO - 6ł Bimestre/2023

¿ Anexo 1 ¯ Balan´o Or´ament®rio;
¿ Anexo 2 - Demonstrativo da Execu´²o das Despesas por Fun´²o/Subfun´²o;
¿ Anexo 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Lºquida (Consolidado e MemÆria de C®lculo);
¿ Anexo 6 - Demonstrativo dos Resultados Prim®rio e Nominal;
¿ Anexo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órg²o (Consolidado);
¿ Anexo 9 - Demonstrativo das Receitas de Opera´Þes de Cr¶dito e Despesas de Capital;
¿ Anexo 11 - Demonstrativo da Receita de Aliena´²o de Ativos e Aplica´²o de Recursos;
¿ Anexo 13 - Demonstrativo das Parcerias Pßblico-Privadas
¿ Anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do RelatÆrio Resumido da Execu´²o Or´ament®ria;

RGF - 3ł Quadrimestre/2023

¿ Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Poder Executivo, Poder Legislativo e Consolidado);
¿ Anexo 2 - Demonstrativo da Dºvida Consolidada Lºquida;
¿ Anexo 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores;
¿ Anexo 4 - Demonstrativo das Opera´Þes de Cr¶dito;
¿ Anexo 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar;
¿ Anexo 6 - Demonstrativo Simplificado do RelatÆrio de Gest²o Fiscal.

Atenciosamente,

EMERSON ONOFRE PEREIRA:19181570813

Assinado de forma digital por EMERSON ONOFRE PEREIRA:19181570813
Dados: 2024.02.14 18:17:21 -03'00'

Emerson Onofre Pereira
Diretor T¶cnico

Excelentºssimo Senhor Presidente
Milton Leite
C°mara Municipal de S²o Paulo ¯ CMSP
Viaduto Jacareº, 100
Bela Vista
S²o Paulo - SP

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

R$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	(a-c)
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	**87.577.669.228,00**	**91.244.335.262,97**	**14.663.156.118,78**	***16,07***	**89.793.923.552,40**	***98,41***	**1.450.411.710,57**
RECEITAS CORRENTES	**82.205.399.752,00**	**85.656.000.951,92**	**13.669.710.749,50**	***15,96***	**86.500.604.495,08**	***100,99***	**(844.603.543,16)**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	**51.009.432.604,00**	**51.902.400.806,50**	**8.295.982.219,99**	***15,98***	**52.094.940.231,50**	***100,37***	**(192.539.425,00)**
Impostos	50.358.342.751,00	51.238.629.635,33	8.189.151.675,94	*15,98*	51.403.612.599,48	*100,32*	(164.982.964,15)
Taxas	650.742.703,00	663.421.200,96	106.787.204,76	*16,10*	691.023.572,13	*104,16*	(27.602.371,17)
Contribuição de Melhoria	347.150,00	349.970,21	43.339,29	*12,38*	304.059,89	*86,88*	45.910,32
CONTRIBUIÇÕES	**3.860.100.533,00**	**3.904.269.354,00**	**899.310.486,33**	***23,03***	**3.987.896.913,42**	***102,14***	**(83.627.559,42)**
Contribuições Sociais	3.072.675.389,00	3.116.844.210,00	763.463.052,41	*24,49*	3.210.265.195,41	*103,00*	(93.420.985,41)
Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições p/ Entidades Priv. de Serv. Social e de Form. Profis.	-	-	-	-	-	-	-
Contribuições P/o Custeio do Serv.de Iluminação Pública	787.425.144,00	787.425.144,00	135.847.433,92	*17,25*	777.631.718,01	*98,76*	9.793.425,99
RECEITA PATRIMONIAL	**2.593.174.582,00**	**4.627.827.858,98**	**681.741.735,35**	***14,73***	**5.442.617.270,09**	***117,61***	**(814.789.411,11)**
Exploração do Patrimonio Imobiliário do Estado	204.733.119,00	219.476.128,77	24.535.165,15	*11,18*	164.465.693,72	*74,94*	55.010.435,05
Valores Mobiliários	1.985.771.029,00	3.915.658.859,66	638.493.001,07	*16,31*	4.867.903.704,09	*124,32*	(952.244.844,43)
Delegação de Serv. Públ. Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	358.049.208,00	445.442.047,97	15.509.819,70	*3,48*	374.576.323,98	*84,09*	70.865.723,99
Exploração de Recursos Naturais	13.568.364,00	13.568.364,00	637.886,71	*4,70*	7.375.172,80	*54,36*	6.193.191,20
Exploração do Patrimonial Intangível	23.000.004,00	25.629.600,58	-	-	25.629.600,58	*100,00*	-
Cessão de Direitos	3.900.000,00	3.900.000,00	2.556.666,66	*65,56*	2.604.999,99	*66,79*	1.295.000,01
Demais Receitas Patrimoniais	4.152.858,00	4.152.858,00	9.196,06	*0,22*	61.774,93	*1,49*	4.091.083,07
RECEITA INDUSTRIAL	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS	**178.017.520,00**	**212.839.636,96**	**24.573.109,83**	***11,55***	**176.861.827,51**	***83,10***	**35.977.809,45**
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	90.492.111,00	125.312.817,96	22.387.935,23	*17,87*	130.769.642,10	*104,35*	(5.456.824,14)
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	7.023.703,00	7.023.703,00	30.251,66	*0,43*	6.040.084,09	*86,00*	983.618,91
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	2.004,00	3.414,00	1,77	*0,05*	3.034,42	*88,88*	379,58
Outros Serviços	80.499.702,00	80.499.702,00	2.154.921,17	*2,68*	40.049.066,90	*49,75*	40.450.635,10
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**22.326.592.166,00**	**22.621.378.211,47**	**3.382.098.669,13**	***14,95***	**22.292.237.200,01**	***98,55***	**329.141.011,46**
Transferências da União e de suas Entidades	4.086.900.021,00	4.237.253.235,17	840.365.498,70	*19,83*	4.553.709.244,77	*107,47*	(316.456.009,60)
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	11.517.081.994,00	11.661.514.825,30	1.468.600.878,36	*12,59*	11.194.459.082,09	*95,99*	467.055.743,21
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	14.554.204,00	14.554.204,00	18.124.470,22	*124,53*	22.361.642,84	*153,64*	(7.807.438,84)
Transferências de Outras Instituições Publicas	6.663.972.943,00	6.663.972.943,00	1.018.517.150,53	*15,28*	6.470.067.100,69	*97,09*	193.905.842,31
Transferências do Exterior	45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	45.000,00
Demais Transfêrencias Correntes	44.038.004,00	44.038.004,00	36.490.671,32	*82,86*	51.640.129,62	*117,26*	(7.602.125,62)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	**2.238.082.347,00**	**2.387.285.084,01**	**386.004.528,87**	***16,17***	**2.506.051.052,55**	***104,97***	**(118.765.968,54)**
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	1.771.164.250,00	1.782.107.295,82	273.632.422,89	*15,35*	1.838.182.009,68	*103,15*	(56.074.713,86)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	63.567.364,00	175.097.329,68	17.552.555,54	*10,02*	190.228.954,43	*108,64*	(15.131.624,75)
Bens, Direitos e Valalores Incorporados ao Patrim.Público	669.996,00	669.996,00	65.100,00	*9,72*	154.220,00	*23,02*	515.776,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	158.110,88	933,14	*0,59*	159.476,45	*100,86*	(1.365,57)
Demais Receitas Correntes	402.680.737,00	429.252.351,63	94.753.517,30	*22,07*	477.326.391,99	*111,20*	(48.074.040,36)
RECEITAS DE CAPITAL	**5.372.269.476,00**	**5.588.334.311,05**	**993.445.369,28**	***17,78***	**3.293.319.057,32**	***58,93***	**2.295.015.253,73**
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	2.398.153.513,00	2.398.153.513,00	262.625.795,86	*10,95*	368.156.173,68	*15,35*	**2.029.997.339,32**
Operações de Crédito - Mercado Interno	2.149.961.513,00	2.149.961.513,00	262.625.795,86	*12,22*	262.911.520,86	*12,23*	1.887.049.992,14
Op	248.192.000,00	248.192.000,00	-	-	105.244.652,82	*42,40*	142.947.347,18
ALIENAÇÃO DE BENS	**10.640.597,00**	**16.143.920,38**	**10.881.587,49**	***67,40***	**346.308.687,12**	***2.145,13***	**(330.164.766,74)**
Alienação de Bens Móveis	162.480,00	162.480,00	4.255.764,60	*2.619,25*	4.976.961,29	*3.063,12*	(4.814.481,29)
Alienação de Bens Imóveis	10.478.117,00	15.981.440,38	6.625.822,89	*41,46*	341.331.725,83	*2.135,80*	(325.350.285,45)
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	**22.396.276,00**	**22.460.866,00**	**3.937.392,84**	***17,53***	**24.801.621,08**	***110,42***	**(2.340.755,08)**
Amortizações de Empréstimos	22.396.276,00	22.460.866,00	3.937.392,84	*17,53*	24.801.621,08	*110,42*	(2.340.755,08)
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	**1.184.896.064,00**	**1.228.072.097,74**	**188.255.303,69**	***15,33***	**684.369.103,15**	***55,73***	**543.702.994,59**
Transferências da União e de suas Entidades	431.484.056,00	431.913.988,00	4.720.501,73	*1,09*	22.344.484,01	*5,17*	409.569.503,99
Transferências dos Estados e do Dist.Federal e de suas Entidades	752.212.008,00	794.958.109,74	183.534.801,96	*23,09*	661.824.619,14	*83,25*	133.133.490,60
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-					-
Transferências de Instituições Privadas	1.200.000,00	1.200.000,00	-	-	200.000,00	*16,67*	1.000.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-	-		-
Demais Transferências de Capital	-	-					-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	**1.756.183.026,00**	**1.923.503.913,93**	**527.745.289,40**	***27,44***	**1.869.683.472,29**	***97,20***	**53.820.441,64**
Integralização do Capital Social	-	-	-	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-					-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-					-
Demais Receitas de Capital	1.756.183.026,00	1.923.503.913,93	527.745.289,40	*27,44*	1.869.683.472,29	*97,20*	53.820.441,64
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	**8.303.142.075,00**	**9.812.501.813,11**	**3.089.937.656,25**	***31,49***	**10.675.664.759,61**	*108,80*	**(863.162.946,50)**
Receita Intra Orçamentária - Corrente	8.253.142.075,00	9.762.018.550,86	3.079.210.781,07	*31,54*	10.624.855.622,18	*108,84*	(862.837.071,32)
Receita Intra Orçamentária - Capital	50.000.000,00	50.483.262,25	10.726.875,18	*21,25*	50.809.137,43	*100,65*	(325.875,18)
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	**95.880.811.303,00**	**101.056.837.076,08**	**17.753.093.775,03**	***17,57***	**100.469.588.312,01**	***99,42***	**587.248.764,07**
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)	**95.880.811.303,00**	**101.056.837.076,08**	**17.753.093.775,03**	***17,57***	**100.469.588.312,01**	***99,42***	**587.248.764,07**
DÉFICIT (VI)					6.359.625.428,89		
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	**95.880.811.303,00**	**101.056.837.076,08**	**17.753.093.775,03**	***17,57***	**106.829.213.740,90**		
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	**-**	**12.030.994.166,50**			**12.030.994.166,50**		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-			-		
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais		12.030.994.166,50			12.030.994.166,50		

Continua(1/2)

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	**87.577.669.228,00**	**102.413.267.578,31**	**15.380.029.549,61**	**96.214.432.664,26**	**6.198.834.914,05**	**19.684.903.451,85**	**87.862.632.997,39**	**14.550.634.580,92**	**86.508.430.064,37**	**8.351.799.666,87**
DESPESAS CORRENTES	**75.173.597.133,00**	**83.462.529.419,81**	**12.591.825.397,96**	**81.354.861.078,23**	**2.107.668.341,58**	**16.187.098.799,99**	**77.523.073.851,04**	**5.939.455.568,77**	**76.602.404.398,79**	**3.831.787.227,19**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.300.922.589,00	31.965.576.443,82	6.917.382.629,92	31.156.386.118,58	809.190.325,24	6.881.365.980,85	30.882.713.528,10	1.082.862.915,72	30.842.408.526,30	273.672.590,48
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	756.605.758,00	117.634.125,20	(36.147.042,91)	109.254.013,55	8.380.111,65	22.708.263,75	109.254.013,55	8.380.111,65	109.254.013,55	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	44.116.068.786,00	51.379.318.850,79	5.710.589.810,95	50.089.220.946,10	1.290.097.904,69	9.283.024.555,39	46.531.106.309,39	4.848.212.541,40	45.650.741.858,94	3.558.114.636,71
DESPESAS DE CAPITAL	**12.404.071.095,00**	**18.950.738.158,50**	**2.788.204.151,65**	**14.859.571.586,03**	**4.091.166.572,47**	**3.497.804.651,86**	**10.339.559.146,35**	**8.611.179.012,15**	**9.906.025.665,58**	**4.520.012.439,68**
INVESTIMENTOS	11.014.503.177,00	18.054.939.559,96	2.687.441.723,56	14.105.276.733,60	3.949.662.826,36	3.344.590.708,56	9.585.546.222,32	8.469.393.337,64	9.152.040.813,15	4.519.730.511,28
INVERSÕES FINANCEIRAS	268.009.000,00	20.668.094,76	310.000,00	20.211.392,29	456.702,47	28.071,60	19.929.463,89	738.630,87	19.901.392,29	281.928,40
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.121.558.918,00	875.130.503,78	100.452.428,09	734.083.460,14	141.047.043,64	153.185.871,70	734.083.460,14	141.047.043,64	734.083.460,14	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**1.000,00**	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	**8.303.142.075,00**	**10.674.563.668,27**	**1.203.917.634,09**	**10.614.781.076,64**	**59.782.591,63**	**3.092.492.194,88**	**10.434.905.630,39**	**239.658.037,88**	**10.412.321.711,30**	**179.875.446,25**
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CORRENTE	8.214.118.384,00	10.559.841.606,76	1.197.340.799,31	10.530.834.924,73	29.006.682,03	3.088.027.246,90	10.374.957.451,67	184.884.155,09	10.352.373.532,58	155.877.473,06
DESPESA INTRA ORÇAMENTÁRIA - CAPITAL	89.023.691,00	114.722.061,51	6.576.834,78	83.946.151,91	30.775.909,60	4.464.947,98	59.948.178,72	54.773.882,79	59.948.178,72	23.997.973,19
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	**95.880.811.303,00**	**113.087.831.246,58**	**16.583.947.183,70**	**106.829.213.740,90**	**6.258.617.505,68**	**22.777.395.646,73**	**98.297.538.627,78**	**14.790.292.618,80**	**96.920.751.775,67**	**8.531.675.113,12**
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	**-**	-	-	**-**	**-**	**-**
Dívida Mobiliária	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	**-**	-	-	**-**	**-**	**-**
Dívida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	**95.880.811.303,00**	**113.087.831.246,58**	**16.583.947.183,70**	**106.829.213.740,90**	**6.258.617.505,68**	**22.777.395.646,73**	**98.297.538.627,78**	**14.790.292.618,80**	**96.920.751.775,67**	**8.531.675.113,12**
SUPERÁVIT (XIII)				**-**			**2.172.049.684,23**		**3.548.836.536,34**	**-**
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	**95.880.811.303,00**	**113.087.831.246,58**	**16.583.947.183,70**	**106.829.213.740,90**		**22.777.395.646,73**	**100.469.588.312,01**		**100.469.588.312,01**	
RESERVA DO RPPS	**-**	**-**			-					

FONTE: Lei Mun. nº 17.876, de 29/12/22 (estima receita e fixa despesa para exercício de 2023) e SOF.

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO
			No Bimestre (b)	% *(b/a)*	Até o Bimestre (c)	% *(c/a)*	(a-c)
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	**8.303.142.075,00**	**9.812.501.813,11**	**3.089.937.656,25**	***31,49***	**10.675.664.759,61**	***108,80***	**(863.162.946,50)**
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	**8.253.142.075,00**	**9.762.018.550,86**	**3.079.210.781,07**	***31,54***	**10.624.855.622,18**	***108,84***	**(862.837.071,32)**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	1.060.537,00	1.060.537,00	323.853,68	***30,54***	490.438,23	***46,24***	570.098,77
IMPOSTOS	889.624,00	889.624,00	320.708,67	***36,05***	485.706,26	***54,60***	403.917,74
TAXAS	170.913,00	170.913,00	3.145,01	***1,84***	4.731,97	***2,77***	166.181,03
CONTRIBUIÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	**4.475.162.704,00**	**4.776.376.640,63**	**1.222.329.327,57**	*25,59*	**5.147.285.648,80**	***107,77***	**(370.909.008,17)**
Contribuições Sociais	4.475.162.704,00	4.776.376.640,63	1.222.329.327,57	*25,59*	5.147.285.648,80	*107,77*	(370.909.008,17)
RECEITA PATRIMONIAL INTRAORÇAMENTÁRIA	**4.709.055,00**	**4.709.055,00**	512.082,96	*10,87*	2.123.917,54	*45,10*	2.585.137,46
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	4.709.055,00	4.709.055,00	512.082,96	*10,87*	2.123.917,54	*45,10*	2.585.137,46
Exploração De Recursos Naturais	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE SERVIÇOS INTRAORÇAMENTÁRIA	**382.730.615,00**	**620.611.043,94**	178.250.895,85	*28,72*	634.006.106,44	*102,16*	(13.395.062,50)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	298.152.871,00	536.033.299,94	166.805.935,95	*31,12*	577.631.725,28	*107,76*	(41.598.425,34)
Outros Serviços	84.577.744,00	84.577.744,00	11.444.959,90	*13,53*	56.374.381,16	*66,65*	28.203.362,84
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	**12.775.680,00**	**12.775.680,00**	-	-	20.042.459,20	*156,88*	(7.266.779,20)
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	12.775.680,00	12.775.680,00	-	-	20.042.459,20	*156,88*	(7.266.779,20)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	**3.376.703.484,00**	**4.346.485.594,29**	1.677.794.621,01	*38,60*	4.820.907.051,97	*110,92*	(474.421.457,68)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	2.600.000,00	2.600.000,00	156.583,10	*6,02*	3.058.279,25	*117,63*	(458.279,25)
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	94.480.952,00	95.131.937,23	55.045.847,38	*57,86*	139.823.109,66	*146,98*	(44.691.172,43)
Demais Receitas Correntes	3.279.622.532,00	4.248.753.657,06	1.622.592.190,53	*38,19*	4.678.025.663,06	*110,10*	(429.272.006,00)
RECEITAS DE CAPITAL INTRAORÇAMENTÁRIAS	**50.000.000,00**	**50.483.262,25**	**10.726.875,18**	***21,25***	**50.809.137,43**	***100,65***	**(325.875,18)**
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-	9.441.091,00	-	(9.441.091,00)
Transferências dos Municípios e de Suas Entidades	50.000.000,00	50.000.000,00	-	-	-	-	50.000.000,00
Demais Receitas de Capital	-	483.262,25	10.726.875,18	*2.219,68*	41.368.046,43	*8.560,17*	(40.884.784,18)

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o bimestre (h)			
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	**8.303.142.075,00**	**10.674.563.668,27**	**1.203.917.634,09**	**10.614.781.076,64**	**59.782.591,63**	**3.092.492.194,88**	**10.434.905.630,39**	**239.658.037,88**	**10.412.321.711,30**	**179.875.446,25**
DESPESAS CORRENTES	**8.214.118.384,00**	**10.559.841.606,76**	**1.197.340.799,31**	**10.530.834.924,73**	**29.006.682,03**	**3.088.027.246,90**	**10.374.957.451,67**	**184.884.155,09**	**10.352.373.532,58**	**155.877.473,06**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.532.767.037,00	5.245.698.228,22	(269.831.104,31)	5.229.895.069,00	15.803.159,22	1.235.536.732,06	5.218.189.668,93	27.508.559,29	5.218.165.348,72	11.705.400,07
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.681.351.347,00	5.314.143.378,54	1.467.171.903,62	5.300.939.855,73	13.203.522,81	1.852.490.514,84	5.156.767.782,74	157.375.595,80	5.134.208.183,86	144.172.072,99
DESPESAS DE CAPITAL	**89.023.691,00**	**114.722.061,51**	**6.576.834,78**	**83.946.151,91**	**30.775.909,60**	**4.464.947,98**	**59.948.178,72**	**54.773.882,79**	**59.948.178,72**	**23.997.973,19**
INVESTIMENTOS	89.023.691,00	114.722.061,51	6.576.834,78	83.946.151,91	30.775.909,60	4.464.947,98	59.948.178,72	54.773.882,79	59.948.178,72	23.997.973,19
INVERSÕES FINANCEIRAS	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Notas:
1 - Do Superavit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R$ 19.906.814.996,71, foi utilizado o valor de R$ 12.030.994.166,50, até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta(PMSP) e da Adm.Indireta(HSPM; IPREM; FUNFIN; FUNPREV; SFMSP; 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).

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATΦRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTΞRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECU¤úO DAS DESPESAS POR FUN¤úO/SUBFUN¤úO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alºnea "c") — Em Reais

FUN¤úO / SUBFUN¤úO	DOTA¤úO INICIAL	DOTA¤úO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	At¶ o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	At¶ o Bimestre (d)	% (d/ total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-OR¤AMENTΞRIAS) (I)	87.577.669.228,00	102.413.267.578,31	15.380.029.549,61	96.214.432.664,26	90,06	6.198.834.914,05	19.684.903.451,85	87.862.632.997,39	89,38	14.550.634.580,92	8.351.799.[illegible]6,87
LEGISLATIVA	1.278.774.879,00	1.125.874.879,00	75.395.820,71	1.004.040.891,64	0,94	121.833.987,36	219.259.928,74	971.125.265,01	0,99	154.749.613,99	32.915.[illegible]6,63
A´²o Legislativa	851.438.979,00	701.188.979,00	14.905.308,93	647.349.428,18	0,61	53.839.550,82	144.542.524,71	636.559.527,68	0,65	64.629.451,32	10.789.[illegible]0,50
Controle Externo	374.599.708,00	369.349.708,00	64.935.540,69	310.285.310,31	0,29	59.064.397,69	65.901.318,76	299.505.445,79	0,30	69.844.262,21	10.779.[illegible]4,52
Administra´²o Geral	33.607.075,00	39.357.075,00	(3.235.224,03)	35.667.479,95	0,03	3.689.595,05	6.176.981,03	25.827.361,90	0,03	13.529.713,10	9.840.[illegible]8,05
Tecnologia da Informa´²o	19.116.117,00	15.966.117,00	(1.207.524,88)	10.731.421,70	0,01	5.234.695,30	2.637.964,24	9.225.678,14	0,01	6.740.438,86	1.505.[illegible]3,56
Comunica´²o Social	13.000,00	13.000,00	(2.280,00)	7.251,50	0,00	5.748,50	1.140,00	7.251,50	0,00	5.748,50	-
JUDICIΞRIA	266.539.968,00	268.060.236,69	47.886.421,38	242.010.053,27	0,23	26.050.183,42	49.539.244,12	239.109.336,53	0,24	28.950.900,16	2.900.[illegible]6,74
Defesa do Interesse Pßblico no Processo Judici®rio	5.654.803,00	6.851.630,34	1.441.855,03	6.594.277,62	0,01	257.352,72	1.484.657,43	6.003.986,32	0,01	847.644,02	590.[illegible]1,30
Administra´²o Geral	257.691.565,00	258.015.246,55	46.276.849,09	235.100.179,04	0,22	22.915.067,51	47.889.869,43	232.808.527,23	0,24	25.206.719,32	2.291.[illegible]1,81
Tecnologia da Informa´²o	1.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	-
Forma´²o de Recursos Humanos	3.187.600,00	3.193.359,80	167.717,26	315.596,61	0,00	2.877.763,19	164.717,26	296.822,98	0,00	2.896.536,82	18.[illegible]3,63
Comunica´²o Social	5.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	-
ADMINISTRA¤úO	3.175.849.416,00	2.177.081.609,51	282.057.254,19	1.985.551.907,76	1,86	191.529.701,75	354.568.487,13	1.842.839.375,18	1,87	334.242.234,33	142.712.[illegible]2,58
Planejamento e Or´amento	5.691.186,00	11.403.342,99	2.818.135,35	11.402.342,99	0,01	1.000,00	2.233.893,44	7.535.184,42	0,01	3.868.158,57	3.867.[illegible]8,57
Administra´²o Geral	1.741.692.278,00	916.762.958,57	121.487.161,94	905.217.647,86	0,85	11.545.310,71	144.227.773,21	886.384.340,86	0,90	30.378.617,71	18.833.[illegible]7,00
Administra´²o Financeira	1.046.198.326,00	893.558.975,10	131.902.196,12	753.034.735,57	0,70	140.524.239,53	155.065.586,53	730.866.649,97	0,74	162.692.325,13	22.168.[illegible]5,60
Controle Interno	460.872,00	253.420,83	14.650,00	98.347,72	0,00	155.073,11	29.061,10	91.149,38	0,00	162.271,45	98.[illegible]4,34
Tecnologia da Informa´²o	329.319.684,00	312.962.482,60	28.274.676,60	279.520.681,78	0,26	33.441.800,82	46.091.334,62	195.290.907,62	0,20	117.671.574,98	84.229.[illegible]6,16
Forma´²o de Recursos Humanos	2.004.476,00	921.447,49	137.061,84	520.100,58	0,00	401.346,91	29.061,84	412.100,58	0,00	509.346,91	108.[illegible]0,67
Administra´²o de Receitas	12.655.526,00	12.654.526,00	(1.359.010,42)	7.376.140,81	0,01	5.278.385,19	1.941.750,20	5.702.305,70	0,01	6.952.220,30	1.673.[illegible]1,11
Administra´²o de Concessµes	26.822.819,00	24.622.245,37	(24.353,48)	24.499.891,89	0,02	122.353,48	3.661.746,19	13.574.757,07	0,01	11.047.488,30	10.925.[illegible]3,22
Comunica´²o Social	5.102.032,00	788.933,58	(252.940,42)	788.933,58	0,00	-	-	613.939,58	0,00	174.994,00	174.[illegible]4,00
Suporte Profil®ico e Terap¸utico	5.902.217,00	3.153.276,98	(940.323,34)	3.093.084,98	0,00	60.192,00	1.288.280,00	2.368.040,00	0,00	785.236,98	725.[illegible]4,98
DEFESA NACIONAL	151.427,00	190.626,02	16.341,30	181.014,34	0,00	9.611,68	5.865,66	120.990,65	0,00	69.635,37	60.[illegible]3,69
Administra´²o Geral	151.427,00	190.626,02	16.341,30	181.014,34	0,00	9.611,68	5.865,66	120.990,65	0,00	69.635,37	60.[illegible]3,69
SEGURAN¤A PΩBLICA	1.057.670.909,00	1.180.696.467,60	195.852.145,02	1.162.469.791,80	1,09	18.226.675,80	252.064.840,54	1.064.597.283,67	1,08	116.099.183,93	97.872.[illegible]8,13
Administra´²o Geral	737.648.162,00	834.827.918,20	189.118.847,18	830.836.253,09	0,78	3.991.665,11	190.008.651,22	829.993.322,52	0,84	4.834.595,68	842.[illegible]0,57
Tecnologia da Informa´²o	24.857.802,00	12.185.467,49	(42.181.109,17)	12.073.136,28	0,01	112.331,21	2.001.016,21	6.964.627,16	0,01	5.220.840,33	5.108.[illegible]1,12
Policiamento	214.626.457,00	246.180.969,19	50.588.553,60	241.942.587,58	0,23	4.238.381,61	50.522.896,97	187.069.234,12	0,19	59.111.735,07	54.873.[illegible]6,46
Defesa Civil	80.538.488,00	87.502.112,72	(1.674.146,59)	77.617.814,85	0,07	9.884.297,87	9.532.276,14	40.570.099,87	0,04	46.932.012,85	37.047.[illegible]8,98
RELA¤ÕES EXTERIORES	15.662.398,00	20.284.939,49	5.132.645,16	19.834.066,96	0,02	450.872,53	5.685.597,20	17.606.254,05	0,02	2.678.685,44	2.227.[illegible]2,91
Coopera´²o Internacional	15.662.398,00	20.284.939,49	5.132.645,16	19.834.066,96	0,02	450.872,53	5.685.597,20	17.606.254,05	0,02	2.678.685,44	2.227.[illegible]2,91
ASSISTNNCIA SOCIAL	1.962.621.692,00	2.580.309.107,95	40.597.500,81	2.405.260.429,36	2,25	175.048.678,59	367.189.387,21	2.158.698.060,90	2,20	421.611.047,05	246.562.[illegible]8,46
Administra´²o Geral	118.878.600,00	157.156.633,29	23.740.333,11	151.862.657,26	0,14	5.293.976,03	32.423.776,53	147.999.386,96	0,15	9.157.246,33	3.863.[illegible]0,30
Tecnologia da Informa´²o	16.290.693,00	23.986.754,61	1.760.684,24	22.400.648,52	0,02	1.586.106,09	4.191.212,43	13.499.866,07	0,01	10.486.888,54	8.900.[illegible]5,05
Forma´²o de Recursos Humanos	170.000,00	901.251,85	-	598.449,35	0,00	302.802,50	-	28.449,35	0,00	872.802,50	570.[illegible]0,00
Assist¸ncia ao Idoso	183.323.789,00	115.102.972,65	(1.041.093,70)	105.259.115,63	0,10	9.843.857,02	11.066.109,33	103.515.026,71	0,11	11.587.945,94	1.744.[illegible]8,92
Assist¸ncia ao Portador de Defici¸ncia	53.004.110,00	61.023.903,25	682.653,74	60.299.013,38	0,06	724.889,87	6.561.253,97	59.112.878,97	0,06	1.911.024,28	1.186.[illegible]4,41
Assist¸ncia ¯ Crian´a e ao Adolescente	627.562.334,00	738.199.622,81	4.075.204,07	690.868.725,97	0,65	47.330.896,84	76.355.075,96	683.809.491,41	0,70	54.390.131,40	7.059.[illegible]6,56
Assist¸ncia Comunit®ria	941.713.159,00	1.449.695.591,73	6.573.552,75	1.344.107.954,25	1,26	105.587.637,48	227.873.189,21	1.122.261.686,98	1,14	327.433.904,75	221.846.[illegible]7,67
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	15.661.358,00	11.451.246,36	89.348,30	11.045.190,88	0,01	406.055,48	1.104.191,75	11.043.760,00	0,01	407.486,36	1.230.[illegible]8,88
Abastecimento	6.017.649,00	22.791.131,40	4.716.818,30	18.818.674,12	0,02	3.972.457,28	7.614.578,03	17.427.514,45	0,02	5.363.616,95	1.391.[illegible]9,67

Matéria DOCREC 116/2024, Documento digitalizado e autuado por ANDRÉ MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.gov.br/Home/Login?ReturnUrl=%2FDocumento%2Fpl%3D51691

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATΦRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTΞRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECU¤úO DAS DESPESAS POR FUN¤úO/SUBFUN¤úO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alºnea "c") — Em Reais

FUN¤úO / SUBFUN¤úO	DOTA¤úO INICIAL	DOTA¤úO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	At¶ o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	At¶ o Bimestre (d)	% (d/ total d)		
PREVIDNNCIA SOCIAL	13.736.776.231,00	14.610.675.795,02	2.960.408.933,08	14.002.639.857,19	13,11	608.035.937,83	3.167.337.423,26	13.889.548.824,32	14,13	721.126.970,70	113.091.[illegible]2,87
Administra´²o Geral	78.188.193,00	79.643.208,29	10.817.734,26	74.497.310,10	0,07	5.145.898,19	11.541.312,82	64.295.786,38	0,07	15.347.421,91	10.201[illegible]23,72
Tecnologia da Informa´²o	10.474.481,00	9.959.597,46	(370.393,39)	9.468.204,07	0,01	491.393,39	961.882,06	6.654.885,83	0,01	3.304.711,63	2.813[illegible]18,24
Previd¸ncia B®sica	129.600.529,00	225.593.253,88	27.749.253,33	225.593.253,88	0,21	0,00	72.434.860,24	225.546.726,82	0,23	46.527,06	46[illegible]27,06
Previd¸ncia do Regime Estatut®rio	12.682.391.373,00	13.473.842.603,58	2.937.230.501,00	12.871.458.803,09	12,05	602.383.800,49	2.939.145.722,65	12.871.458.803,09	13,09	602.383.800,49	-
Prote´²o e Benefºcios ao Trabalhador	829.138.655,00	755.748.131,81	(73.430.368,95)	755.733.286,05	0,71	14.845,76	115.675.140,96	686.537.324,50	0,70	69.210.807,31	69.195[illegible]61,55
Outras Transfer¸ncias	6.983.000,00	65.889.000,00	58.412.206,83	65.889.000,00	0,06	-	27.578.504,53	35.055.297,70	0,04	30.833.702,30	30.833[illegible]02,30
SAΩDE	17.104.451.805,00	20.493.358.514,45	3.187.700.285,67	19.616.924.091,10	18,36	876.434.423,35	3.818.315.456,12	18.588.049.995,70	18,91	1.905.308.518,75	1.028.874.[illegible]5,40
Administra´²o Geral	2.374.322.096,00	2.596.281.544,05	539.617.850,06	2.564.927.736,39	2,40	31.353.807,66	562.495.118,85	2.531.795.864,69	2,58	64.485.679,36	33.131[illegible]71,70
Tecnologia da Informa´²o	144.193.662,00	331.821.844,15	20.873.370,60	308.564.124,55	0,29	23.257.719,60	66.272.473,03	244.869.004,08	0,25	86.952.840,07	63.695[illegible]20,47
Forma´²o de Recursos Humanos	4.534.226,00	8.220.226,00	(1.991.631,49)	981.860,71	0,00	7.238.365,29	55.644,46	511.453,54	0,00	7.708.772,46	470[illegible]07,17
Comunica´²o Social	100.000,00	100.000,00	-	-	0,00	100.000,00	-	-	0,00	100.000,00	-
Aten´²o B®sica	7.620.569.673,00	9.324.738.538,33	1.499.825.898,69	9.024.118.428,13	8,45	300.620.110,20	1.702.229.822,14	8.686.383.530,92	8,84	638.355.007,41	337.734[illegible]97,21
Assist¸ncia Hospitalar e Ambulatorial	6.205.920.453,00	7.194.202.717,47	1.009.005.135,98	6.807.262.940,41	6,37	386.939.777,06	1.293.386.099,48	6.367.136.505,58	6,48	827.066.211,89	440.126[illegible]34,83
Suporte Profil®tico e Terap¸utico	524.546.658,00	759.090.863,29	96.415.856,72	707.523.659,02	0,66	51.567.204,27	149.082.565,25	598.851.229,93	0,61	160.239.633,36	108.672[illegible]29,09
Vigilºncia Sanit®ria	229.563.633,00	278.347.027,16	23.954.478,11	203.247.655,52	0,19	75.099.371,64	44.740.604,41	158.250.533,74	0,16	120.096.493,42	44.997[illegible]21,78
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	701.404,00	555.754,00	(673,00)	297.686,37	0,00	258.067,63	53.128,50	251.873,22	0,00	303.880,78	4[illegible]13,15
TRABALHO	279.476.686,00	380.896.691,29	16.046.209,31	372.191.089,28	0,35	8.705.602,01	90.352.123,13	339.377.728,42	0,35	41.518.962,87	32.813.[illegible]0,86
Administra´²o Geral	25.897.435,00	26.249.313,62	4.181.342,86	25.637.595,79	0,02	611.717,83	5.770.662,04	22.419.319,13	0,02	3.829.994,49	3.218[illegible]96
Tecnologia da Informa´²o	11.234.294,00	13.346.776,36	461.051,94	13.190.262,96	0,01	156.513,40	2.296.653,46	10.623.145,99	0,01	2.723.630,37	2.56[illegible]07
Prote´²o e Benefºcios ao Trabalhador	5.653.176,00	6.112.447,79	1.017.861,30	6.109.218,21	0,01	3.229,58	1.068.252,37	6.079.018,65	0,01	33.429,14	30[illegible]36
Empregabilidade	56.366.214,00	119.333.271,80	(7.324.994,67)	115.334.705,26	0,11	3.998.566,54	36.873.156,73	96.248.208,62	0,10	23.085.063,18	19.086[illegible]04
Fomento ao Trabalho	180.323.567,00	215.852.881,72	17.710.947,88	211.919.307,06	0,20	3.933.574,66	44.343.398,53	204.008.036,03	0,21	11.844.845,69	7.911[illegible]03
Turismo	2.000,00	2.000,00	-	-	0,00	2.000,00	-	-	0,00	2.000,00	
EDUCA¤úO	19.767.396.758,00	20.678.629.005,79	3.953.682.468,32	20.515.715.992,52	19,20	162.913.013,27	4.447.792.975,78	19.185.940.956,86	19,52	1.492.688.048,93	1.329.775.[illegible]5,16
Administra´²o Geral	671.621.839,00	795.196.377,92	170.123.209,05	790.008.163,59	0,74	5.188.214,33	175.871.447,92	746.726.882,08	0,76	48.469.495,84	43.281[illegible]81
Tecnologia da Informa´²o	464.297.598,00	393.615.473,64	20.881.229,53	387.714.534,24	0,36	5.900.939,40	76.920.529,31	220.931.164,03	0,22	172.684.309,61	166.783[illegible]01
Forma´²o de Recursos Humanos	73.723.795,00	15.329.708,81	4.546.395,06	15.319.079,79	0,01	10.629,02	1.429.865,03	8.749.262,98	0,01	6.580.445,83	6.569[illegible]81
Comunica´²o Social	540.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	
Alimenta´²o e Nutri´²o	1.471.637.148,00	1.536.958.721,68	111.145.982,92	1.489.992.830,69	1,39	46.965.890,99	423.763.693,53	1.345.790.938,70	1,37	191.167.782,98	144.201[illegible]89
Ensino Fundamental	5.523.043.428,00	5.724.520.205,35	1.469.114.353,18	5.715.253.780,38	5,35	9.266.424,97	1.356.117.350,27	5.428.676.033,32	5,52	295.844.172,03	286.577[illegible]06
Ensino M¶dio	93.360.702,00	91.303.615,32	20.507.851,30	91.230.567,31	0,09	73.048,01	21.131.557,25	88.684.273,51	0,09	2.619.341,81	2.546[illegible]80
Ensino Profissional	33.194.358,00	34.426.267,67	(14.373,70)	26.042.953,25	0,02	8.383.314,42	3.898.517,73	18.492.490,49	0,02	15.933.777,18	7.55[illegible]76
Ensino Superior	2.437.253,00	1.649,60	-	1.649,60	0,00	0,00	-	1.649,60	0,00	-	(0,00)
Educa´²o Infantil	10.128.139.856,00	10.668.930.324,27	2.065.113.174,34	10.606.125.147,90	9,93	62.805.176,37	2.166.141.181,51	10.104.880.916,66	10,28	564.049.407,61	501.244[illegible]54
Educa´²o de Jovens e Adultos	54.029.451,00	34.464.082,51	(10.114.021,86)	34.323.833,52	0,03	140.248,99	8.482.814,11	30.620.362,49	0,03	3.843.720,02	3.703[illegible]03
Educa´²o Especial	218.091.148,00	247.952.049,21	5.596.219,25	245.533.586,03	0,23	2.418.463,18	55.578.989,69	231.722.267,65	0,24	16.229.781,56	13.811[illegible]38
Educa´²o B®sica	1.032.380.182,00	1.135.930.529,81	96.782.449,25	1.114.169.866,22	1,04	21.760.663,59	158.457.029,43	960.664.715,35	0,98	175.265.814,46	153.505[illegible]07
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	900.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRÉ MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.gov.br/Home/AbrirDocumento?pId=31091

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÐRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTΣRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECU¤úO DAS DESPESAS POR FUN¤úO/SUBFUN¤úO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alºnea "c") — Em Reais

FUN¤úO / SUBFUN¤úO	DOTA¤úO INICIAL	DOTA¤úO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	At¶ o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	At¶ o Bimestre (d)	% (d/ total d)		
CULTURA	951.956.341,00	1.194.386.338,24	232.986.273,75	1.021.249.781,16	0,96	173.136.557,08	235.149.601,84	803.073.255,42	0,82	391.313.082,82	218.176.525,74
Administra´²o Geral	134.348.428,00	163.996.801,52	28.516.795,33	155.197.428,59	0,15	8.799.372,93	32.440.683,92	151.461.864,82	0,15	12.534.936,70	3.735.563,77
Tecnologia da Informa´²o	36.128.787,00	22.623.572,90	1.791.610,77	22.277.716,19	0,02	345.856,71	3.360.260,29	13.303.699,20	0,01	9.319.873,70	8.974.016,99
Forma´²o de Recursos Humanos	180.000,00	305.348,10	59.158,50	114.098,10	0,00	191.250,00	-	54.939,60	0,00	250.408,50	59.158,50
Patrim×nio HistÆrico, Art'stico e ArqueolÆgico	62.639.280,00	49.103.677,33	3.536.193,10	29.897.175,51	0,03	19.206.501,82	3.534.059,62	20.330.446,07	0,02	28.773.231,26	9.566.729,44
Difus²o Cultural	698.190.182,00	944.658.961,64	199.096.416,88	800.165.024,03	0,75	144.493.937,61	195.814.598,01	615.389.908,80	0,63	329.269.052,84	184.775.115,23
Turismo	20.469.664,00	13.697.976,75	(13.900,83)	13.598.338,74	0,01	99.638,01	-	2.532.396,93	0,00	11.165.579,82	11.065.941,81
DIREITOS DA CIDADANIA	391.105.204,00	508.221.075,20	14.313.964,58	482.612.767,11	0,45	25.608.308,09	103.783.074,73	447.916.601,17	0,46	60.304.474,03	34.696.165,94
Administra´²o Geral	48.307.052,00	62.804.897,61	10.248.769,81	61.530.780,03	0,06	1.274.117,58	14.334.290,09	55.874.608,79	0,06	6.930.288,82	5.656.171,24
Tecnologia da Informa´²o	7.484.706,00	5.536.034,70	(197.894,63)	5.161.645,01	0,00	374.389,69	1.026.612,92	3.920.394,59	0,00	1.615.640,11	1.241.250,42
Forma´²o de Recursos Humanos	18.900,00	18.900,00	-	-	0,00	18.900,00	-	-	0,00	18.900,00	-
Assist¸ncia ao Portador de Defici¸ncia	13.261.000,00	14.445.004,90	1.750.220,70	14.424.636,52	0,01	20.368,38	5.995.785,87	13.111.275,39	0,01	1.333.729,51	1.313.361,13
Assist¸ncia ¯ Crian´a e ao Adolescente	53.417.984,00	52.327.996,23	(871.987,57)	47.693.913,69	0,04	4.634.082,54	9.480.209,05	43.565.852,23	0,04	8.762.144,00	4.128.061,46
Assist¸ncia Comunit®ria	873.600,00	3.746.650,26	2.004.052,00	3.016.650,06	0,00	730.000,20	2.321.051,80	3.016.650,06	0,00	730.000,20	-
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	267.741.962,00	369.341.591,50	1.380.804,27	350.785.141,80	0,33	18.556.449,70	70.625.125,00	328.427.820,11	0,33	40.913.771,39	22.357.770,21
URBANISMO	7.819.703.643,00	13.537.517.883,82	1.642.677.605,98	12.755.733.652,31	11,94	781.784.231,51	2.368.379.856,81	9.855.952.609,86	10,03	3.681.565.273,96	2.899.781.742,45
Administra´²o Geral	980.485.636,00	1.071.371.471,55	163.293.486,23	1.042.023.597,92	0,98	29.347.873,63	216.740.051,28	996.576.141,50	1,01	74.795.330,05	45.447.456,42
Tecnologia da Informa´²o	96.010.321,00	143.350.072,72	19.372.419,28	139.882.998,04	0,13	3.467.074,68	40.224.550,46	107.426.053,09	0,11	35.924.019,63	32.456.944,95
Informa´²o e Intelig¸ncia	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-
Infra-estrutura Urbana	911.637.384,00	2.843.157.725,21	761.898.939,25	2.424.033.376,08	2,27	419.124.349,13	426.320.936,99	995.436.966,12	1,01	1.847.720.759,09	1.428.596.409,96
Servi´os Urbanos	5.685.240.802,00	9.294.021.274,25	679.271.625,05	9.010.430.833,21	8,43	283.590.441,04	1.646.845.047,47	7.633.818.967,73	7,77	1.660.202.306,52	1.376.611.365,28
Preserva´²o e Conserva´²o Ambiental	15.000.000,00	14.876.288,32	4.605,51	14.876.288,32	0,01	-	1.654.206,95	13.672.735,46	0,01	1.203.552,86	1.203.552,86
Recupera´²o de Ξreas Degradadas	131.328.500,00	170.740.051,77	18.836.530,66	124.486.558,74	0,12	46.253.493,03	36.595.063,66	109.021.745,96	0,11	61.718.305,81	15.464.812,78
HABITA¤úO	3.906.679.188,00	4.914.561.376,60	972.122.446,26	3.370.616.155,86	3,16	1.543.945.220,74	1.299.035.682,25	2.726.846.143,18	2,77	2.187.715.233,42	643.770.012,68
Administra´²o Geral	157.181.612,00	182.634.780,90	26.319.202,32	174.642.217,70	0,16	7.992.563,20	35.343.127,80	154.733.205,16	0,16	27.901.575,74	19.909.012,54
Tecnologia da Informa´²o	7.314.000,00	10.152.871,57	390.302,97	7.927.685,93	0,01	2.225.185,64	1.076.747,38	6.841.250,02	0,01	3.311.621,55	1.086.435,91
Infra-estrutura Urbana	377.827.364,00	221.222.354,51	(2.671.257,83)	200.703.861,23	0,19	20.518.493,28	57.070.602,96	140.678.019,60	0,14	80.544.334,91	60.025.341,63
Habita´²o Urbana	3.364.356.212,00	4.500.551.369,62	948.084.198,80	2.987.342.391,00	2,80	1.513.208.978,62	1.205.545.204,11	2.424.593.668,40	2,47	2.075.957.701,22	562.748.222,60
SANEAMENTO	1.414.739.784,00	2.191.769.612,93	203.522.768,83	2.007.237.949,15	1,88	184.531.663,78	423.723.097,22	1.596.564.582,15	1,62	595.205.030,78	410.673.367,00
Infra-estrutura Urbana	1.090.210.731,00	1.632.462.209,88	191.060.933,13	1.451.787.236,87	1,36	180.674.973,01	306.512.197,58	1.136.799.289,19	1,16	495.662.920,69	314.987.947,68
Saneamento B®sico Urbano	314.529.053,00	548.833.489,20	12.854.582,10	545.843.458,68	0,51	2.990.030,52	115.708.401,34	453.858.039,36	0,46	94.975.449,84	91.985.419,32
Meteorologia	10.000.000,00	10.473.913,85	(392.746,40)	9.607.253,60	0,01	866.660,25	1.502.498,30	5.907.253,60	0,01	4.566.660,25	3.700.000,00

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/HomeAbaDocumento?pID=1116911

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÐRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTˆRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECU¤úO DAS DESPESAS POR FUN¤úO/SUBFUN¤úO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, al°nea "c") — Em Reais

FUN¤úO / SUBFUN¤úO	DOTA¤úO INICIAL	DOTA¤úO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	At¶ o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	At¶ o Bimestre (d)	% (d/total d)		
GESTúO AMBIENTAL	574.030.585,00	621.169.172,61	45.437.191,09	568.053.945,24	0,53	53.115.227,37	125.282.477,52	485.779.192,40	0,49	135.389.980,21	82.274.[illegible]2,84
Administra´²o Geral	94.451.197,00	101.373.999,12	17.773.266,33	101.069.522,62	0,09	304.476,50	21.881.801,41	98.764.324,24	0,10	2.609.674,88	2.305[illegible]98,38
Tecnologia da Informa´²o	25.778.854,00	16.720.684,12	(253.080,30)	15.996.323,58	0,01	724.360,54	2.228.960,66	13.396.676,06	0,01	3.324.008,06	2.599[illegible]47,52
Preserva´²o e Conserva´²o Ambiental	450.711.603,00	499.985.558,37	28.338.589,58	448.320.752,56	0,42	51.664.805,81	99.407.382,72	370.950.845,62	0,38	129.034.712,75	77.369[illegible]06,94
Controle Ambiental	3.088.931,00	3.088.931,00	(421.584,52)	2.667.346,48	0,00	421.584,52	1.764.332,73	2.667.346,48	0,00	421.584,52	-
CINNCIA E TECNOLOGIA	9.870.056,00	18.044.086,38	6.676.500,00	17.813.485,74	0,02	230.600,64	7.096.946,50	17.081.100,36	0,02	962.986,02	732.[illegible]5,38
Tecnologia da Informa´²o	7.943.523,00	4.399.800,78	676.500,00	4.261.200,78	0,00	138.600,00	1.096.946,50	3.581.338,46	0,00	818.462,32	679.[illegible]62,32
Forma´²o de Recursos Humanos	1.826.533,00	1.552.284,96	-	1.552.284,96	0,00	-	-	1.499.761,90	0,00	52.523,06	52.[illegible]23,06
Difus²o do Conhecimento Cient°fico e Tecnol/gico	100.000,00	12.092.000,64	6.000.000,00	12.000.000,00	0,01	92.000,64	6.000.000,00	12.000.000,00	0,01	92.000,64	-
AGRICULTURA	7.000.000,00	6.035.358,06	1.376.825,60	5.835.358,06	0,01	200.000,00	3.734.838,64	5.655.266,50	0,01	380.091,56	180.[illegible]91,56
Extens²o Rural	7.000.000,00	6.035.358,06	1.376.825,60	5.835.358,06	0,01	200.000,00	3.734.838,64	5.655.266,50	0,01	380.091,56	180.[illegible]91,56
COM§RCIO E SERVI¤OS	325.677.047,00	623.384.840,42	88.972.352,95	579.463.635,90	0,54	43.921.204,52	98.013.012,70	456.551.758,66	0,46	166.833.081,76	122.911.[illegible]7,24
Administra´²o Geral	103.597.010,00	128.792.117,11	(5.500.375,94)	104.605.239,01	0,10	24.186.878,10	20.628.759,66	78.532.310,96	0,08	50.259.806,15	26.072.[illegible]28,05
Turismo	222.080.037,00	494.592.723,31	94.472.728,89	474.858.396,89	0,44	19.734.326,42	77.384.253,04	378.019.447,70	0,38	116.573.275,61	96.838.[illegible]49,19
COMUNICA¤ÕES	276.439.102,00	376.188.575,28	5.337.317,80	375.465.453,10	0,35	723.122,18	69.978.244,40	286.862.926,49	0,29	89.325.648,79	88.602.[illegible]6,61
Tecnologia da Informa´²o	132.590.477,00	106.907.965,78	(12.397.018,90)	106.236.843,60	0,10	671.122,18	15.782.982,22	88.549.539,65	0,09	18.358.426,13	17.687.[illegible]03,95
Comunica´²o Social	143.848.625,00	269.280.609,50	17.734.336,70	269.228.609,50	0,25	52.000,00	54.195.262,18	198.313.386,84	0,20	70.967.222,66	70.917.[illegible]22,66
TRANSPORTE	8.165.449.158,00	9.982.363.958,97	786.304.904,25	9.007.669.843,47	8,43	974.694.115,50	1.326.247.760,20	8.347.406.114,54	8,49	1.634.957.844,43	660.263.[illegible]8,93
Administra´²o Geral	10.727.246,00	11.949.066,37	2.060.511,54	11.526.127,78	0,01	422.938,59	2.377.967,94	11.243.177,37	0,01	705.889,00	282.[illegible]1,41
Administra´²o Financeira	30.000.000,00	60.000.000,00	17.999.624,04	59.988.433,53	0,06	11.566,47	8.889.728,04	50.563.548,84	0,05	9.436.451,16	9.424.[illegible]9,69
Tecnologia da Informa´²o	109.818.458,00	99.097.414,02	(20.785.083,39)	81.175.109,84	0,08	17.922.304,18	18.172.570,44	67.175.892,51	0,07	31.921.521,51	13.999.[illegible]3,33
Policiamento	41.543.000,00	41.543.000,00	(10.448.526,00)	25.561.901,00	0,02	15.981.099,00	2.803.044,62	17.423.270,96	0,02	24.119.729,04	8.138.[illegible]0,04
Infra-estrutura Urbana	3.000,00	3.000,00	-	-	0,00	3.000,00	-	-	0,00	3.000,00	
Transportes Coletivos Urbanos	6.138.071.474,00	7.842.734.681,66	642.673.060,43	6.925.489.443,51	6,48	917.245.238,15	920.399.963,11	6.450.899.974,51	6,56	1.391.834.707,15	474.589.[illegible]0,00
Desenvolvimento Tecnol/gico e Engenharia	1.591.859.298,00	1.771.950.842,71	154.805.317,63	1.766.287.614,80	1,65	5.663.227,91	349.708.959,45	1.697.934.523,74	1,73	74.016.318,97	68.353.[illegible]6,16
Transportes Especiais	243.426.682,00	155.085.954,21	-	137.641.213,01	0,13	17.444.741,20	23.895.526,60	52.165.726,61	0,05	102.920.227,60	85.475.[illegible]6,40
DESPORTO E LAZER	516.645.639,00	1.083.563.926,33	126.154.010,08	989.059.761,65	0,93	94.504.164,68	226.225.761,84	851.576.752,34	0,87	231.987.173,99	137.483.[illegible]9,21
Administra´²o Geral	84.142.926,00	83.480.100,13	15.243.548,68	81.826.731,27	0,08	1.653.368,86	17.849.484,18	77.696.562,76	0,08	5.783.537,37	4.130.[illegible]8,51
Tecnologia da Informa´²o	6.749.179,00	6.386.528,16	182.659,01	6.314.759,88	0,01	71.768,28	733.235,58	4.655.083,28	0,00	1.731.444,88	1.659.[illegible]3,40
Difus²o Cultural	770.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	
Turismo	25.876.500,00	23.299.305,46	(7.740,31)	23.283.143,19	0,02	16.162,27	2.555.994,34	22.451.450,11	0,02	847.855,35	831.[illegible]3,08
Desporto de Rendimento	36.129.356,00	39.496.769,27	2.167.506,00	39.320.042,01	0,04	176.727,26	13.603.653,79	36.453.179,79	0,04	3.043.589,48	2.866.[illegible]2,22
Desporto Comunit®rio	289.923.678,00	481.988.967,08	83.863.062,97	443.767.970,91	0,42	38.220.996,17	146.463.272,14	352.871.220,41	0,36	129.117.746,67	90.896.[illegible]0,50
Lazer	73.054.000,00	448.912.256,23	24.704.973,73	394.547.114,39	0,37	54.365.141,84	45.020.121,81	357.449.255,99	0,36	91.463.000,24	37.097.[illegible]2,40
ENCARGOS ESPECIAIS	4.573.000.312,00	3.840.003.500,66	489.371.363,49	3.706.801.690,29	3,47	133.201.810,37	626.141.768,31	3.684.352.623,03	3,75	155.650.877,63	22.449.[illegible]7,26
Defesa do Interesse Pßblico no Processo Judici®rio	400.000,00	650.000,00	37.725,25	402.548,04	0,00	247.451,96	37.725,25	402.548,04	0,00	247.451,96	
Servi´o da D°vida Interna	922.144.691,00	203.615.339,44	(33.443.654,31)	194.687.289,07	0,18	8.928.050,37	38.868.691,99	194.687.289,07	0,20	8.928.050,37	
Servi´o da D°vida Externa	72.318.659,00	64.513.497,94	(19.122.705,02)	62.983.021,02	0,06	1.530.476,92	20.153.698,95	62.983.021,02	0,06	1.530.476,92	
Outros Encargos Especiais	3.578.136.962,00	3.571.224.663,28	541.899.997,57	3.448.728.832,16	3,23	122.495.831,12	567.081.652,12	3.426.279.764,90	3,49	144.944.898,38	22.449.[illegible]7,26
RESERVA DE CONTINGNNCIA	1.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	
Reserva de Conting, ncia	1.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRÉ MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pId=311691

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATΦRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTΞRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECU¤úO DAS DESPESAS POR FUN¤úO/SUBFUN¤úO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alºnea "c") — Em Reais

FUN¤úO / SUBFUN¤úO	DOTA¤úO INICIAL	DOTA¤úO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	At¶ o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	At¶ o Bimestre (d)	% (d/ total d)		
DESPESAS (INTRA-OR¤AMENTΞRIAS) (II)	8.303.142.075,00	10.674.563.668,27	1.203.917.634,09	10.614.781.076,64	9,94	59.782.591,63	3.092.492.194,88	10.434.905.630,39	10,62	239.658.037,88	179.875.[illegible]6,25
LEGISLATIVA	179.495.000,00	182.395.000,00	29.787.237,65	168.203.389,62	0,16	14.191.610,38	36.418.758,78	156.670.744,49	0,16	25.724.255,51	11.532.[illegible]5,13
A´²o Legislativa	97.135.000,00	94.235.000,00	7.840.216,67	92.554.242,01	0,09	1.680.757,99	18.692.320,96	85.242.556,88	0,09	8.992.443,12	7.311.[illegible]5,13
Controle Externo	82.360.000,00	88.160.000,00	21.947.020,98	75.649.147,61	0,07	12.510.852,39	17.726.437,82	71.428.187,61	0,07	16.731.812,39	4.220.[illegible]0,00
ADMINISTRA¤úO	3.308.951,00	20.558.757,37	2.602.586,43	20.500.393,72	0,02	58.363,65	3.091.920,91	15.580.067,56	0,02	4.978.689,81	4.920.3[illegible]6,16
Administra´²o Geral	3.308.951,00	20.558.757,37	2.602.586,43	20.500.393,72	0,02	58.363,65	3.091.920,91	15.580.067,56	0,02	4.978.689,81	4.920.[illegible]6,16
SEGURAN¤A PΩBLICA	1.867.000,00	28.457,62	-	28.457,62	0,00	-	-	28.457,62	0,00	-	-
Policiamento	1.867.000,00	28.457,62	-	28.457,62	0,00	-	-	28.457,62	0,00	-	-
RELA¤ΫES EXTERIORES	14.749.221,00	21.889.071,17	6.925.098,05	21.823.589,38	0,02	65.481,79	1.087.178,09	6.937.916,92	0,01	14.951.154,25	14.885.[illegible]2,46
Coopera´²o Internacional	14.749.221,00	21.889.071,17	6.925.098,05	21.823.589,38	0,02	65.481,79	1.087.178,09	6.937.916,92	0,01	14.951.154,25	14.885.[illegible]2,46
ASSISTNNCIA SOCIAL	-	37.253.209,21	8.183.187,93	37.104.865,82	0,03	148.343,39	13.483.361,85	33.618.878,93	0,03	3.634.330,28	3.485.[illegible]6,89
Administra´²o Geral	-	1.314.238,20	38.080,37	1.314.238,20	0,00	-	1.158.776,86	1.314.238,20	0,00	-	-
Assist¸ncia Comunit®ria	-	35.938.971,01	8.145.107,56	35.790.627,62	0,03	148.343,39	12.324.584,99	32.304.640,73	0,03	3.634.330,28	3.485.[illegible]6,89
PREVIDNNCIA SOCIAL	7.614.853.138,00	9.560.897.064,83	980.589.058,95	9.560.837.084,36	8,95	59.980,47	2.842.835.606,78	9.515.186.961,14	9,68	45.710.103,69	45.650.[illegible]3,22
Administra´²o Geral	5.230.606,00	3.875.327,17	1.028.654,21	3.816.346,70	0,00	58.980,47	868.180,63	2.989.964,12	0,00	885.363,05	826.[illegible]2,58
Previd¸ncia B®sica	7.574.622.532,00	9.480.960.757,49	921.160.404,74	9.480.959.757,49	8,87	1.000,00	2.803.114.569,63	9.455.683.160,33	9,62	25.277.597,16	25.276.[illegible]7,16
Previd¸ncia do Regime Estatut®rio	35.000.000,00	76.060.980,17	58.400.000,00	76.060.980,17	0,07	-	38.852.856,52	56.513.836,69	0,06	19.547.143,48	19.547.[illegible]3,48
SAΩDE	63.441.964,00	86.819.094,89	17.215.601,89	84.777.255,25	0,08	2.041.839,64	19.832.753,13	83.695.176,65	0,09	3.123.918,24	1.082.[illegible]8,60
Administra´²o Geral	63.290.464,00	86.667.594,89	17.215.601,89	84.645.846,19	0,08	2.021.748,70	19.832.476,20	83.563.767,59	0,09	3.103.827,30	1.081.[illegible]7,60
Aten´²o B®sica	1.500,00	1.500,00	-	1.107,72	0,00	392,28	276,93	1.107,72	0,00	392,28	
Assist¸ncia Hospitalar e Ambulatorial	150.000,00	150.000,00	-	130.301,34	0,00	19.698,66	-	130.301,34	0,00	19.698,66	
EDUCA¤úO	30.011.631,00	41.040.289,51	11.687.521,22	39.210.168,81	0,04	1.830.120,70	9.511.851,17	35.179.324,31	0,04	5.860.965,20	4.030.[illegible]4,60
Administra´²o Geral	9.635.951,00	24.924.620,33	3.813.947,16	23.094.499,63	0,02	1.830.120,70	4.251.654,61	21.677.032,63	0,02	3.247.587,70	1.417.[illegible]1,00
Ensino M¶dio	12.775.680,00	8.242.095,12	-	8.242.095,12	0,01	-	-	8.242.095,12	0,01	-	
Ensino Profissional	100.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	
Educa´²o B®sica	7.500.000,00	7.873.574,06	7.873.574,06	7.873.574,06	0,01	-	5.260.196,56	5.260.196,56	0,01	2.613.377,50	2.613.[illegible]7,50
CULTURA	11.828.905,00	118.005.276,36	25.831.600,88	116.715.049,32	0,11	1.290.227,04	9.327.957,58	83.508.188,58	0,08	34.497.087,78	33.206.[illegible]0,74
Administra´²o Geral	28.905,00	28.905,00	-	136,44	0,00	28.768,56	-	136,44	0,00	28.768,56	
Difus²o Cultural	11.799.000,00	117.976.371,36	25.831.600,88	116.714.912,88	0,11	1.261.458,48	9.327.957,58	83.508.052,14	0,08	34.468.319,22	33.206.[illegible]6,74
Turismo	1.000,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	
DIREITOS DA CIDADANIA	-	4.171.980,94	1.023.908,12	4.171.780,94	0,00	200,00	738.381,14	3.111.313,30	0,00	1.060.667,64	1.060.[illegible]7,64
Assist¸ncia ao Portador de Defici¸ncia	-	4.171.259,34	1.023.386,52	4.171.259,34	0,00	-	737.859,54	3.110.791,70	0,00	1.060.467,64	1.060.[illegible]7,64
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	-	721,60	521,60	521,60	0,00	200,00	521,60	521,60	0,00	200,00	
URBANISMO	45.024.017,00	64.550.735,72	5.548.997,17	36.142.350,26	0,03	28.408.385,46	5.015.832,10	19.441.493,04	0,02	45.109.242,68	16.700.[illegible]7,42
Administra´²o Geral	4.632.063,00	13.869.899,93	801.550,59	12.563.164,92	0,01	1.306.735,01	1.288.743,66	12.360.684,39	0,01	1.509.215,54	202.[illegible]3,53
Infra-estrutura Urbana	39.892.654,00	50.213.212,79	4.747.446,58	23.111.562,34	0,02	27.101.650,45	3.727.088,44	6.613.185,65	0,01	43.600.027,14	16.498.[illegible]6,89
Servi´os Urbanos	467.623,00	467.623,00	-	467.623,00	0,00	-	-	467.623,00	0,00	-	
Lazer	31.677,00	-	-	-	0,00	-	-	-	0,00	-	
HABITA¤úO	102.407.250,00	105.489.175,27	(132.007,03)	101.127.906,44	0,09	4.361.268,83	8.595.441,42	97.239.625,47	0,10	8.249.549,80	3.888.2[illegible]0,97
Administra´²o Geral	25.187.159,00	40.934.237,94	(132.007,03)	38.439.852,44	0,04	2.494.385,50	2.920.784,88	34.551.571,47	0,04	6.382.666,47	3.888.[illegible]0,97
Habita´²o Urbana	77.220.091,00	64.554.937,33	-	62.688.054,00	0,06	1.866.883,33	5.674.656,54	62.688.054,00	0,06	1.866.883,33	
SANEAMENTO	-	3.000.695,66	(2.119.588,14)	881.107,52	0,00	2.119.588,14	-	-	0,00	3.000.695,66	881.[illegible]7,52
Infra-estrutura Urbana	-	3.000.695,66	(2.119.588,14)	881.107,52	0,00	2.119.588,14	-	-	0,00	3.000.695,66	881.[illegible]7,52
GESTúO AMBIENTAL	-	261.076,83	(747.021,00)	252.979,00	0,00	8.097,83	252.979,00	252.979,00	0,00	8.097,83	
Administra´²o Geral	-	261.076,83	(747.021,00)	252.979,00	0,00	8.097,83	252.979,00	252.979,00	0,00	8.097,83	
COMSRCIO E SERVI¤OS	553.998,00	1.200.276,47	986.158,68	1.086.989,56	0,00	113.286,91	953.942,70	965.876,93	0,00	234.399,54	121.[illegible]2,63
Administra´²o Geral	553.998,00	553.998,00	340.014,95	440.845,83	0,00	113.152,17	307.798,97	319.733,20	0,00	234.264,80	121.[illegible]2,63
Turismo	-	646.278,47	646.143,73	646.143,73	0,00	134,74	646.143,73	646.143,73	0,00	134,74	

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRÉ MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegiscsconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=5126911

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÐRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTΡRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECU¤úO DAS DESPESAS POR FUN¤úO/SUBFUN¤úO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, al¶nea "c") — Em Reais

FUN¤úO / SUBFUN¤úO	DOTA¤úO INICIAL	DOTA¤úO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	At¶ o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	At¶ o Bimestre (d)	% (d/total d)		
TRANSPORTE	-	16.129.883,44	(290.163,00)	16.129.883,44	0,02	-	9.974.071,26	13.571.659,45	0,01	2.558.223,99	2.558.223,99
Administra´²o Geral	-	9.974.076,38	-	9.974.076,38	0,01	-	9.974.071,26	9.974.071,26	0,01	5,12	5,12
Transportes Especiais	-	6.155.807,06	(290.163,00)	6.155.807,06	0,01	-	-	3.597.588,19	0,00	2.558.218,87	2.558.218,87
DESPORTO E LAZER	233.001.000,00	406.523.622,98	116.825.456,29	402.729.546,33	0,38	3.794.076,65	131.372.158,97	366.858.687,75	0,37	39.664.935,23	35.870.858,58
Administra´²o Geral	-	10.614.492,20	-	10.614.492,20	0,01	-	-	10.614.492,20	0,01	-	-
Difus²o Cultural	1.000,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-	-	0,00	1.000,00	-
Turismo	-	19.500.000,00	9.399.318,27	18.857.518,63	0,02	642.481,37	8.042.341,83	16.501.730,15	0,02	2.998.269,85	2.355.788,48
Desporto Comunit®rio	-	8.762.391,58	-	8.706.106,19	0,01	56.285,39	-	2.763.341,85	0,00	5.999.049,73	5.942.764,34
Lazer	233.000.000,00	367.645.739,20	107.426.138,02	364.551.429,31	0,34	3.094.309,89	123.329.817,14	336.979.123,55	0,34	30.666.615,65	27.572.205,76
ENCARGOS ESPECIAIS	2.600.000,00	4.350.000,00	-	3.058.279,25	0,00	1.291.720,75	-	3.058.279,25	0,00	1.291.720,75	-
Outros Encargos Especiais	2.600.000,00	4.350.000,00	-	3.058.279,25	0,00	1.291.720,75	-	3.058.279,25	0,00	1.291.720,75	-
Total (III) = (I + II)	95.880.811.303,00	113.087.831.246,58	16.583.947.183,70	106.829.213.740,90	100,00	6.258.617.505,68	22.777.395.646,73	98.297.538.627,78	100,00	14.790.292.618,80	8.531.675.113,12

FONTE: RelatÆrio de Acompanhamento da Execu´²o Or´ament®ria - SOF.

Nota Explicativa:
1 - Na Consolida´²o est²o agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (IPREM; FUNPREV; FUNFIN; SFMSP; HSPM; 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 1SP 240.974/O-7

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secret®rio Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICIPIO DE SAO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATORIO RESUMIDO DA EXECUÇAO ORÇAMENTARIA
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

RREO - ANEXO 3 (LRF, Art. 53, Inciso I) R$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA [1] 2023
	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23		
RECEITAS CORRENTES (I)	**8.585.473.500,26**	**9.112.218.292,17**	**7.130.671.165,40**	**6.665.582.579,78**	**7.849.113.617,46**	**6.826.113.602,74**	**7.271.555.052,05**	**7.303.035.015,29**	**6.988.784.321,88**	**7.542.620.364,83**	**6.848.834.103,79**	**7.200.230.238,83**	**89.324.231.854,48**	**88.556.819.080,59**
Impostos, Taxas e Contr.de Melhoria	**3.864.048.268,92**	**6.113.464.520,84**	**3.993.843.693,58**	**4.035.605.962,94**	**4.079.783.305,20**	**4.188.360.609,60**	**4.490.878.120,71**	**4.328.009.295,42**	**4.196.562.447,78**	**4.508.401.786,52**	**4.303.867.272,58**	**3.992.114.947,41**	**52.094.940.231,50**	**51.902.400.806,50**
IPTU	554.928.328,61	3.479.062.710,76	1.339.352.361,67	1.132.610.615,54	1.250.866.575,75	1.192.965.359,66	1.189.993.811,16	1.183.802.995,48	1.101.298.696,12	1.182.454.892,52	1.109.163.320,66	244.756.230,03	14.961.255.897,96	15.023.350.470,00
ISS	2.713.198.029,73	2.118.264.062,00	2.040.106.757,16	2.363.076.476,26	2.206.755.309,63	2.291.821.163,97	2.421.875.310,67	2.452.958.612,44	2.453.817.496,73	2.646.744.690,57	2.526.252.633,93	2.620.268.199,52	28.855.138.742,61	28.504.871.546,00
ITBI	210.608.017,98	242.990.404,88	303.008.995,32	225.462.477,76	293.644.710,53	279.802.006,66	276.336.467,96	294.427.830,31	272.023.762,64	272.244.303,08	286.532.750,97	414.276.041,59	3.371.357.769,68	3.536.836.442,00
IRRF	333.735.887,93	253.704.826,21	278.834.698,96	265.358.456,86	277.282.564,50	361.507.099,29	410.631.495,85	354.367.563,47	333.692.721,29	348.464.226,54	340.354.071,41	645.261.191,76	4.203.194.804,07	4.159.909.416,33
Outros Impostos, Taxas e Contr.de Melhoria	51.578.004,67	19.442.516,99	32.540.880,47	49.097.936,52	51.234.144,79	62.264.980,02	192.041.035,07	42.452.293,72	35.729.771,00	58.493.673,81	41.564.495,61	67.553.284,51	703.993.017,18	677.432.932,17
Receita de Contribuições	297.040.847,41	292.437.695,97	292.586.678,61	316.958.747,35	305.289.589,73	305.932.469,61	345.631.904,86	311.121.262,58	309.782.063,89	311.805.167,08	306.318.204,60	592.992.281,73	3.987.896.913,42	3.904.269.354,00
Receita Patrimonial	448.683.066,88	385.729.210,80	522.375.921,00	469.815.553,71	677.646.344,31	472.790.987,39	468.390.235,63	473.253.933,00	424.503.015,43	417.687.266,59	341.703.186,05	340.038.549,30	5.442.617.270,09	4.627.827.858,98
Rendimentos de Aplicação Financeira	386.533.398,01	344.889.905,21	471.818.170,94	379.822.490,58	620.424.503,16	424.618.066,75	412.569.551,55	415.776.197,75	355.365.905,03	368.471.328,29	316.648.312,03	291.844.689,04	4.788.782.518,34	3.866.529.655,16
Outras Receitas Patrimoniais	62.149.668,87	40.839.305,59	50.557.750,06	89.993.063,13	57.221.841,15	48.172.920,64	55.820.684,08	57.477.735,25	69.137.110,40	49.215.938,30	25.054.874,02	48.193.860,26	653.834.751,75	761.298.203,82
Receita de Serviços	22.124.652,30	20.617.048,82	16.666.694,75	11.479.113,45	12.242.242,64	12.794.015,84	11.887.552,88	12.626.253,82	19.440.451,74	12.410.691,44	11.261.513,42	13.311.596,41	176.861.827,51	212.839.636,96
Transferências Correntes	**3.659.369.694,88**	**2.130.039.413,27**	**2.105.273.780,54**	**1.635.081.169,70**	**2.595.851.295,12**	**1.641.954.582,64**	**1.761.819.550,51**	**1.961.339.963,68**	**1.781.714.739,73**	**2.091.220.080,48**	**1.700.934.543,59**	**2.062.403.810,62**	**25.127.002.624,76**	**25.530.286.636,47**
Cota-Parte do FPM	46.214.308,69	60.416.567,80	36.959.586,11	42.256.340,92	46.974.706,88	43.874.024,03	56.041.352,16	38.647.459,84	38.950.293,70	36.175.574,44	46.936.521,83	74.538.490,32	567.985.226,72	541.554.283,00
Cota-Parte do ICMS	868.187.084,32	639.439.332,08	697.376.338,16	491.303.309,58	1.085.771.631,07	676.180.397,46	757.286.786,94	830.040.638,87	808.163.545,15	930.823.827,00	725.074.884,85	854.383.293,62	9.364.031.069,10	10.243.081.396,00
Cota-Parte do IPVA	1.608.944.919,90	565.634.927,71	459.649.236,93	362.189.321,70	351.606.050,01	129.020.981,66	133.843.085,04	146.269.558,74	121.421.746,84	113.271.616,29	95.710.931,62	118.933.965,17	4.206.496.341,61	3.711.828.895,00
Cota-Parte do ITR	315.792,29	6.866.568,57	359.944,11	609.108,63	2.001.640,76	2.870.090,49	666.800,76	481.767,63	821.849,79	919.430,88	498.871,52	1.634.870,86	18.046.736,29	6.051.510,00
Transferências da LC 61/1989	4.944.428,68	3.750.150,30	3.810.727,61	4.508.294,46	4.160.578,76	4.715.692,48	4.864.063,55	4.057.583,60	4.319.398,95	6.235.976,84	4.746.343,71	5.035.373,25	55.148.612,19	70.648.021,00
Transferências do FUNDEB	784.423.179,66	553.887.791,52	513.155.335,11	393.742.147,93	713.063.016,97	437.218.671,91	469.695.798,78	521.940.438,44	488.983.104,47	574.962.525,60	464.803.456,46	553.595.296,91	6.469.470.763,76	6.662.532.943,00
Outras Transferências Correntes	346.339.981,34	300.044.075,29	393.962.612,51	340.472.646,48	392.273.670,67	348.074.724,61	339.421.663,28	419.902.516,56	319.054.800,83	428.831.129,43	363.163.533,60	454.282.520,49	4.445.823.875,09	4.294.589.588,47
Outras Receitas Correntes	294.206.969,87	169.930.402,47	199.924.396,92	196.642.032,63	178.300.840,46	204.280.937,66	192.947.687,46	216.684.306,79	256.781.603,31	201.095.372,72	184.749.383,55	199.369.053,36	2.494.912.987,20	2.379.194.787,68
DEDUÇÕES (II)	**757.648.028,97**	**504.193.714,32**	**490.756.521,51**	**442.319.344,19**	**562.313.332,03**	**436.742.433,15**	**487.694.979,59**	**472.752.493,37**	**456.984.826,67**	**486.634.703,78**	**444.332.147,58**	**748.497.470,73**	**6.290.869.995,89**	**6.196.697.868,00**
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	233.471.328,95	231.670.513,41	232.362.429,99	244.710.878,33	239.411.264,21	243.743.101,44	277.458.284,25	253.758.771,96	244.487.566,74	245.728.003,72	245.953.163,52	517.509.888,89	3.210.265.195,41	3.116.844.210,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	7.063.242,76	6.964.389,28	8.298.012,05	10.300.757,28	15.941.386,78	12.465.766,30	15.625.032,27	13.625.710,95	10.564.890,25	12.017.866,93	12.390.741,65	15.717.996,56	140.975.793,06	134.900.551,00
Rendimentos de Aplicação de Rec. Previdênciarios	11.392.150,57	8.697.448,29	10.258.138,64	6.946.489,75	8.697.660,16	9.201.328,23	8.557.085,82	1.468.608,75	8.222.981,73	11.403.548,12	11.255.399,55	8.762.743,06	104.863.582,67	36.044.682,00
Dedução Rec. Formação FUNDEB	505.721.306,69	256.861.363,34	239.837.940,83	180.361.218,83	298.263.020,88	171.332.237,18	186.054.577,25	203.899.401,71	193.709.387,95	217.485.285,01	174.732.842,86	206.506.842,22	2.834.765.424,75	2.908.908.425,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	**7.827.825.471,29**	**8.608.024.577,85**	**6.639.914.643,89**	**6.223.263.235,59**	**7.286.800.285,43**	**6.389.371.169,59**	**6.783.860.072,46**	**6.830.282.521,92**	**6.531.799.495,21**	**7.055.985.661,05**	**6.404.501.956,21**	**6.451.732.768,10**	**83.033.361.858,59**	**82.360.121.212,59**
(-) Transferências obrigatórias da União relativas ás emendas individuais (art.166-A § 1º. CF (IV)	-	-	-	3.795.310,00	1.146.789,00	21.468.068,00	12.446.698,00	-	2.569.209,00	52.379.038,00	400.000,00	16.632.436,00	110.837.548,00	**22.321.000,00**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	**7.827.825.471,29**	**8.608.024.577,85**	**6.639.914.643,89**	**6.219.467.925,59**	**7.285.653.496,43**	**6.367.903.101,59**	**6.771.413.374,46**	**6.830.282.521,92**	**6.529.230.286,21**	**7.003.606.623,05**	**6.404.101.956,21**	**6.435.100.332,10**	**82.922.524.310,59**	**82.337.800.212,59**
(-) Transferências obrigatórias da União relativas ás emendas de bancada(art.166 § 16, da CF (VI) e ao vencimento dos agentes comun.de saúde e de combate às endemias (CF, art.198,§ 11) (VI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESAS COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	**7.827.825.471,29**	**8.608.024.577,85**	**6.639.914.643,89**	**6.219.467.925,59**	**7.285.653.496,43**	**6.367.903.101,59**	**6.771.413.374,46**	**6.830.282.521,92**	**6.529.230.286,21**	**7.003.606.623,05**	**6.404.101.956,21**	**6.435.100.332,10**	**82.922.524.310,59**	**82.337.800.212,59**

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 17.876, de 29 de dezembro de 2022.
2 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Administração Direta(PMSP) e da Adm.Indireta(HSPM; IPREM; FUNFIN; FUNPREV; SFMSP; 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$ 11.138.065,35 (Jan/23 a Dez/23).

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

Administração Direta (PMSP)

	R$ 1,00
Outras Receitas Tributárias	**61.170.568,89**
Outros Impostos	1.512.710,27
Taxas	59.636.691,42
Contribuição de Melhoria	20.489,38
Imposto Sobre Venda a Varejo de Combustíveis Líquidos e Gasosos - IVVC	677,82
Outras Transferências Correntes	**454.282.520,49**
Cota-Parte do Imposto Sobre Operação de Credito, Cambio e Seguro ou Rel.	34.582,57
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	2.044.561,05
Transferência de Recursos do - SUS	313.744.802,28
Transferência de Recursos do Fundo Nac.de Desenv.da Educação.	59.137.868,14
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	11.540.512,81
Outras Transferência de Recursos da Uniao e de suas entidades	2.478.331,28
Transferência Cota-Parte da Compensação Finançeira(25%).	2.600.704,17
Transferências de Instituições Privadas - Específicas de Est.Distr.Federal e Municípios	4.092.564,02
Transferências de Estados Destinados a Assitencia Social	5.406.321,08
Outras Trasnfências Multigovernamentais	43.820,64
Transferências de Outras Instituições Publicas	16.900.969,58
Demais Transferencias Correntes	36.257.482,87
Outras Receitas Correntes	**177.663.812,52**
Outras Receitas Correntes	177.663.812,52

CONSOLIDADO

Outras Receitas Tributárias	**67.553.284,51**
Administração Direta	61.170.568,89
Fundo Municipal de Limpeza Urbana	6.382.715,62
Outras Transferências	**454.282.520,49**
Administração Direta	454.282.520,49
Receitas de Contribuições	**592.992.281,73**
Administração Direta	75.482.392,84
Funfin	360.454.281,45
Funprev	157.055.607,44
Receita Patrimonial	**340.038.549,30**
Administração Direta	310.931.391,56
Serviço Funerário do Município de São Paulo	417.814,66
Instituto de Previdência Municipal	459.781,81
Hospital do Servidor Público Municipal	318.183,18
Funfin	4.263.183,70
Funprev	4.039.777,55
Fundação Paulistana de Educação e Tecnologia	208.987,77
Fundo Municipal de Limpeza Urbana	8.605.617,49
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	4.394.375,72
Fundo Municipal de Habitação - COHAB	1.814.591,42
Cinema e Audiovisual de São Paulo	609.408,35
Ag.São Paulo Regula	25.240,25
São Paulo Turismo	468.172,29
São Paulo Urbanismo	520.560,56
Fundação Theatro Municipal de São Paulo	5.787,84
Fundo Especial de Despesas do CMSP	2.861.511,50
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	94.163,65
Receita Industrial	**-**
PMSP	-
Receita de Serviços	**13.311.596,41**
Administração Direta	11.872.925,46
Serviço Funerário do Município de São Paulo	543.474,89
Instituto de Previdência Municipal	215.158,31
Hospital do Servidor Público Municipal	25.637,25
Fundo Municipal de Limpeza Urbana	217.510,80
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	61.028,33
Cinema e Audiovisual de São Paulo	140.677,79
São Paulo Turismo	210.151,11
Fundo Especial de Despesas do CMSP	313,04
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	24.719,43
Outras Receitas Correntes	**199.369.053,36**
Administração Direta	177.663.812,52
Serviço Funerário do Município de São Paulo	175.926,00
Instituto de Previdência Municipal	59,94
Funfin	6.622.612,41
Funprev	12.090.705,55
Hospital do Servidor Público Municipal	1.886.202,05
Cia. Metropolitana de Habitação de São Paulo	200.564,51
Fundo Municipal de Habitação - COHAB	243.183,84
Fundação Theatro Municipal de São Paulo	557,64
Ag.São Paulo Regula	30.293,26
São Paulo Turismo	177.660,88
São Paulo Urbanismo	38.494,08
Fundo Especial de Despesas do CMSP	17.712,56
Câmara Municipal de São Paulo	221.268,12
Deduções	**748.497.470,73**
Administração Direta (FUNDEB).	206.506.842,22
Instituto de Previdência Municipal (Contribuição Plano Seg. Social Servidor).	517.509.888,89
Instituto de Previdência Municipal (Compensação Financeira entre Regimes).	15.717.996,56
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	8.762.743,06

Obs: Demais itens constam no Boletim da Receita - Dezembro/2023 do Sistema de Orçamento e Finanças -SOF.

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SÚO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECU¤ÚO OR¤AMENTÆRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÆRIO E NOMINAL
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

ACIMA DA LINHA

RECEITAS PRIMÆRIAS	PREVISÚO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023 RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	83.108.219.500,09	83.841.789.891,82
Impostos, Taxas e Contribui´pes de Melhoria	51.903.461.343,50	52.095.430.669,73
IPTU	15.023.757.104,00	14.961.581.803,01
ISS	28.505.354.536,00	28.855.298.543,82
ITBI	3.536.836.442,00	3.371.357.769,68
IRRF	4.159.909.416,33	4.203.194.804,07
Outros Impostos, Taxas e Contribui´pes de Melhoria	677.603.845,17	703.997.749,15
Contribui´pes	787.425.144,00	777.631.718,01
Receita Patrimonial	4.601.200.486,98	5.343.426.557,19
Aplica´pes Financeiras (II)	3.835.284.973,16	4.687.602.307,90
Outras Receitas Patrimoniais	765.915.513,82	655.824.249,29
Transfer. ncias Correntes	22.634.153.891,47	22.312.279.659,21
Cota-Parte do FPM	438.967.822,00	464.789.325,07
Cota-Parte do ICMS	8.194.465.117,00	7.491.224.855,51
Cota-Parte do IPVA	2.969.463.116,00	3.362.372.101,69
Cota-Parte do ITR	4.841.208,00	14.437.389,19
Transfer. ncias da LC 61/1989	56.518.417,00	44.118.889,70
Transfer. ncias do FUNDEB	6.662.532.943,00	6.469.470.763,76
Outras Transfer. ncias Correntes	4.307.365.268,47	4.465.866.334,29
Demais Receitas Correntes	3.181.978.634,14	3.313.021.287,68
Outras Receitas Financeiras (III)	682.046,54	13.022.275,14
Receitas Correntes Restantes	3.181.296.587,60	3.299.999.012,54
RECEITAS PRIMÆRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	79.272.252.480,39	79.141.165.308,78
RECEITAS PRIMÆRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	12.278.389.160,69	13.182.371.220,55
RECEITAS NÚO PRIMÆRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	31.410.842,00	101.299.004,89
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	5.638.593.199,30	3.343.881.392,22
Opera´pes de Cr¶dito (VIII)	2.398.153.513,00	368.156.173,68
Amortiza´²o de Empr¶stimos (IX)	22.240.992,00	24.554.818,55
Aliena´²o de Bens	16.143.920,38	355.749.778,12
Receitas de Aliena´²o de Investimentos Tempor®ios (X)	-	-
Receitas de Aliena´²o de Investimentos Permanentes (XI)	-	-
Outras Aliena´pes de Bens	16.143.920,38	355.749.778,12
Transfer. ncias de Capital	1.278.072.097,74	684.369.103,15
Conv. nios	1.204.549.161,74	665.183.367,34
Outras Transfer. ncias de Capital	73.522.936,00	19.185.735,81
Outras Receitas de Capital	1.923.982.676,18	1.911.051.518,72
Outras Receitas de Capital N²o Prim®ias (XII)	-	-
Outras Receitas de Capital Prim®ias	1.923.982.676,18	1.911.051.518,72
RECEITAS PRIMÆRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	3.218.198.694,30	2.951.170.399,99
RECEITAS PRIMÆRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	4.500,00	-
RECEITAS NÚO PRIMÆRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	219.874,00	246.802,53
RECEITA PRIMÆRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	94.768.844.835,38	95.274.706.929,32
RECEITA PRIMÆRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	82.490.451.174,69	82.092.335.708,77

DESPESAS PRIMÆRIAS	DOTA¤ÚO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023 DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÚO PROCESSADOS LIQUIDADOS	RESTOS A PAGAR NÚO PROCESSADOS PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	80.846.265.649,13	79.044.368.451,90	75.107.089.884,18	74.182.517.245,13	257.621.857,45	3.711.903.861,83	3.702.028.065,59
Pessoal e Encargos Sociais	24.159.478.294,60	23.669.251.518,73	23.383.873.528,18	23.343.544.237,12	18.356.387,11	333.743.787,71	333.743.787,71
Juros e Encargos da D^vida (XIX)	117.634.125,20	109.254.013,55	109.254.013,55	109.254.013,55	-	-	-
Outras Despesas Correntes	56.569.153.229,33	55.265.862.919,62	51.613.962.342,45	50.729.718.994,46	239.265.470,34	3.378.160.074,12	3.368.284.277,88
DESPESAS PRIMÆRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	80.728.631.523,93	78.935.114.438,35	74.997.835.870,63	74.073.263.231,58	257.621.857,45	3.711.903.861,83	3.702.028.065,59
DESPESAS PRIMÆRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	13.176.105.377,44	12.841.327.551,06	12.790.941.418,53	12.772.260.686,24	635.442,88	4.421,46	4.421,46
DESPESAS NÚO PRIMÆRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	19.065.459.220,01	14.943.517.737,94	10.399.507.325,07	9.965.973.844,30	159.547.088,30	2.921.153.866,08	2.809.797.095,38
Investimentos	18.169.660.621,47	14.189.222.885,51	9.645.494.401,04	9.211.988.991,87	159.547.088,30	2.631.938.866,08	2.520.582.095,38
Inversões Financeiras	20.668.094,76	20.211.392,29	19.929.463,89	19.901.392,29	-	289.215.000,00	289.215.000,00
Concess²o de Empr¶stimos e Financiamentos (XXIV)	310.000,00	310.000,00	28.071,60	-	-	-	-
Aquisi´²o de T^tulo de Capital j® Integralizado (XXV)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisi´²o de T^tulo de Cr¶dito (XXVI)	-	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	20.358.094,76	19.901.392,29	19.901.392,29	19.901.392,29	-	289.215.000,00	289.215.000,00
Amortiza´²o da D^vida (XXVII)	875.130.503,78	734.083.460,14	734.083.460,14	734.083.460,14	-	-	-
DESPESAS PRIMÆRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	18.190.018.716,23	14.209.124.277,80	9.665.395.793,33	9.231.890.384,16	159.547.088,30	2.921.153.866,08	2.809.797.095,38
RESERVA DE CONTINGNNCIA (XXIX)	-						
DESPESAS PRIMÆRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	1.000,00	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÚO PRIMÆRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÆRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	112.094.756.617,60	105.985.566.267,21	97.454.173.082,49	96.077.414.301,98	417.804.388,63	6.633.062.149,37	6.511.829.582,43
DESPESA PRIMÆRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	98.918.650.240,16	93.144.238.716,15	84.663.231.663,96	83.305.153.615,74	417.168.945,75	6.633.057.727,91	6.511.825.160,97

RESULTADO PRIMÆRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa +XXXIIb + XXXIIc)]	- 7.732.341.343,72
RESULTADO PRIMÆRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa +XXXIIIb + XXXIIIc)]	- 8.141.812.013,69

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	- 9.626.662.914,00

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2023
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	4.687.683.507,77
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	2.707.616.927,31
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	- 6.161.745.433,23

ABAIXO DA LINHA

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2022 (a)	Até o Bimestre/2023 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	20.298.685.976,83	22.267.970.245,20
DEDUÇÕES (XL)	28.813.276.666,52	25.380.511.380,51
Disponibilidade de Caixa	28.536.835.312,31	25.143.803.648,55
Disponibilidade de Caixa Bruta	30.431.182.729,82	28.560.896.754,30
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	408.779.987,71	1.497.081.373,22
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.485.567.429,80	1.920.011.732,53
Demais Haveres Financeiros	276.441.354,21	236.707.731,96
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	- 8.514.590.689,69	- 3.112.541.135,31
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	- 5.402.049.554,38	

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	- 11.802.683.744,00

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2023
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIb - XLIa)	1.088.301.385,51
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	-
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	53.653.956,00
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	- 995.235.373,47
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	785.854.575,28
OUTROS AJUSTES (XLIX)	- 1.584.962.510,17
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (- XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIIIXI) +/- (XLIX)]	- 6.161.745.433,23
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	- 8.141.812.013,69

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	12.030.994.166,50
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	12.030.994.166,50
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	-

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

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

DETALHAMENTO DO AJUSTE METODOLÓGICO DO ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL	Até o Bimestre/2023
OUTROS AJUSTES (XLIX)	- 1.584.962.510,17
(-) Aplicações Financeiras (II)	- 4.788.782.518,34
(-) Outras Receitas Financeiras (III)	- 13.141.069,59
(-) Amortização de Empréstimos (VII)	- 24.801.621,08
(-) Outros Ingressos Operacionais	- 53.728.806.950,49
(+) Outros Desembolsos Operacionais	51.681.846.930,06
(+) Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV) ref. Aplicações	4.687.566.903,03
(+) Variações dos Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	434.444.302,73
(+) Variações dos Demais Haveres Financeiros	39.733.622,25
(+) Variação Disponibilidade de Caixa Bruta IPREM/FUNPREV/FUNFIN	126.977.891,26

FONTE: SOF e Demonstrativos da Adm. Indireta e do Poder Legislativo.

Notas:
1 - Os valores constantes na "Meta de Resultado Primário e do Resultado Nominal" dispõe do Anexo III da Lei 17.839 de 20/07/2022 (LDO para o exercício de 2023), e foram atualizados pelo art. 46 da Lei 17.976, de 18/07/2023 (LDO 2024) e pelo art. 17 da Lei 18.063, de 28/12/2023 (LOA 2024).
2 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R$ 19.906.814.996,71, foi utilizado o valor de R$ 12.030.994.166,50, até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
3 - Na coluna de 31/Dez/2022, para alinhar a metodologia adotada Mapeamento RREO publicado em 08/01/2024 - MDF 13ªEdição, foram incluídos os dados do IPREM (Disponibilidade de Caixa Bruta - R$ 10.445.032,70, Restos a Pagar Processados - R$ 731.636,40, Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - R$ 1.357.528,93 e Demais Haveres Financerios R$ 57.895,44).
4 - A linha Outros Ajustes (XLIX) refere-se: (-) Outras Receitas Financeiras R$ 13.141.069,59, (-) Amortização de Empréstimos R$ 24.801.621,08, (-) Outros Ingressos/Desembolsos Operacionais R$ 2.046.960.020,43, (-) Variação Aplicações Financeiras/Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos ref. Aplicações R$ 101.215.615,31, (+) Variação Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados R$ 434.444.302,73, (+) Variação Demais Haveres Financeiros R$ 39.733.622,25, e (+) Variação Disponibilidade Caixa FUNPREV/FUNFIN R$ 126.977.891,26.
5 - Na Linha "Dívida Consolidada" foi deduzido o valor de R$ 319.494.902,38, referente ao saldo da Conta Especial - Precatórios, repassados ao Tribunal de Justiça de São Paulo - TJSP, do montante de R$ 21.168.831.397,10, de Precatório Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos, sendo considerado o valor líquido de R$ 20.849.336.494,72.
6 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (SPCINE; HSPM; IPREM; SFMSP; SP REGULA; FUNPREV; FUNFIN; 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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Dezembro 2023 / Bimestre Novembro - Dezembro

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 2022 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2022 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIOS) (I)	27.448.547,27	381.767.984,82	385.748.050,75	5.729.273,00	17.739.208,34	1.505.941.655,41	9.506.419.441,38	6.369.349.162,45	6.248.116.595,51	2.864.142.888,88	1.900.101.612,40	1.917.840.820,74
EXECUTIVO	27.304.587,27	371.243.231,54	375.083.337,47	5.725.273,00	17.739.208,34	1.505.577.006,64	9.471.205.933,51	6.344.601.379,22	6.223.368.812,28	2.853.453.676,36	1.899.960.451,51	1.917.699.659,85
Prefeitura do Município de São Paulo	23.007.856,98	354.481.914,01	356.297.234,28	5.649.209,98	15.543.326,73	1.505.577.006,64	9.006.759.076,74	6.058.797.569,64	5.944.993.672,39	2.674.810.629,17	1.892.531.781,82	1.908.075.108,55
Administração Indireta	4.296.730,29	16.761.317,53	18.786.103,19	76.063,02	2.195.881,61	-	464.446.856,77	285.803.809,58	278.375.139,89	178.643.047,19	7.428.669,69	9.624.551,30
LEGISLATIVO	143.960,00	10.524.753,28	10.664.713,28	4.000,00	-	364.648,77	35.213.507,87	24.747.783,23	24.747.783,23	10.689.212,52	141.160,89	141.160,89
Câmara Municipal	143.960,00	7.787.157,51	7.927.117,51	4.000,00	-	309.524,94	14.439.517,96	12.750.398,25	12.750.398,25	1.873.849,02	124.795,63	124.795,63
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	3.620,00	3.620,00	-	-	22.950,01	55.306,92	12.280,82	12.280,82	49.610,85	16.365,26	16.365,26
Tribunal de Contas	-	2.733.975,77	2.733.975,77	-	-	32.173,82	20.617.527,99	11.883.949,16	11.883.949,16	8.765.752,65	-	-
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	-	-	-	-	-	101.155,00	101.155,00	101.155,00	-	-	-
RESTOS A PAGAR (INTRAORÇAMENTÁRIOS) (II)	3.528,84	32.056.287,16	32.056.337,88	-	3.478,12	-	285.172.165,61	263.712.986,92	263.712.986,92	21.459.178,69	(0,00)	3.478,12
EXECUTIVO	3.528,84	25.581.638,32	25.581.689,04	-	3.478,12	-	280.063.205,45	260.057.376,72	260.057.376,72	20.005.828,73	(0,00)	3.478,12
Prefeitura do Município de São Paulo	3.478,12	19.163.024,28	19.163.024,28	-	3.478,12	-	273.279.413,29	256.990.212,99	256.990.212,99	16.289.200,30	(0,00)	3.478,12
Administração Indireta	50,72	6.418.614,04	6.418.664,76	-	-	-	6.783.792,16	3.067.163,73	3.067.163,73	3.716.628,43	-	-
LEGISLATIVO	-	6.474.648,84	6.474.648,84	-	-	-	5.108.960,16	3.655.610,20	3.655.610,20	1.453.349,96	-	-
Câmara Municipal	-	6.474.452,46	6.474.452,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fundo Especial de Despesas da CMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tribunal de Contas	-	196,38	196,38	-	-	-	5.108.960,16	3.655.610,20	3.655.610,20	1.453.349,96	-	-
Fundo Especial de Despesas do TCMSP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	27.452.076,11	413.824.271,98	417.804.388,63	5.729.273,00	17.742.686,46	1.505.941.655,41	9.791.591.606,99	6.633.062.149,37	6.511.829.582,43	2.885.602.067,57	1.900.101.612,40	1.917.844.298,86

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

Notas Explicativas:
1- Na Consolidação está agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e da Adm. Indireta (IPREM; FUNPREV; FUNFIN; SFMSP; HSPM; 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 1SP 240.974/O-7

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SúO PAULO - CONSOLIDADO
RELATΦRIO RESUMIDO DA EXECU¤úO OR¤AMENTΞRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERA¤ŭES DE CR§DITO E DESPESAS DE CAPITAL (REGRA DE OURO)
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

RREO ¯ ANEXO 9 (LRF, art.53, í 1ł, inciso I)

Em Reais

RECEITAS	PREVISúO (a)	RECEITAS (b)	SALDO NúO REALIZADO (c) = (a ¯ b)
RECEITAS DE OPERA¤ŭES DE CR§DITO[1] (I)	2.398.153.513,00	368.156.173,68	2.029.997.339,32

DESPESAS	DOTA¤úO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NúO EXECUTADO (f) = (d ¯ e)
DESPESAS DE CAPITAL	19.065.460.220,01	14.943.517.737,94	4.121.942.482,07
Investimentos	18.169.661.621,47	14.189.222.885,51	3.980.438.735,96
InversÞes Financeiras	20.668.094,76	20.211.392,29	456.702,47
Amortiza´²o da Dºvida	875.130.503,78	734.083.460,14	141.047.043,64
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	74.990.816,50	74.980.455,00	10.361,50
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Institui´Þes Financeiras	-	-	-
DESPESA DE CAPITAL LPQUIDA (II)	18.990.469.403,51	14.868.537.282,94	4.121.932.120,57
RESULTADO PARA APURA¤úO DA REGRA DE OURO (III) = (II ¯ I)	16.592.315.890,51 (d ¯ a)	14.500.381.109,26 (e ¯ b)	2.091.934.781,25 (f ¯ c)

Fonte: SOF (RREO - Balan´o Or´ament®io Consolidado e Acompanhamento da Execu´²o Or´ament®ia)

Notas:

1 - Opera´Þes de Cr¶dito descritas na CF, art. 167, inciso III;

2 - Durante o exercºcio, somente as despesas liquidadas s²o consideradas executadas. No encerramento do exercºcio, as despesas n²o liquidadas inscritas em restos a pagar n²o-processados s²o tamb¶m consideradas executadas. Dessa forma, para maior transpar¸ ncia, as despesas executadas est²o segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou servi´o, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas, mas n²o liquidadas, inscritas em Restos a Pagar n²o-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercºcio, por for´a do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

3 - Para fins da verifica´²o do cumprimento da Regra de Ouro, foram computadas todas as receitas e despesas, incluindo as intraor´ament®rias;

4 - Na Consolida´²o est²o agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMSP, TCMSP/FETCMSP, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPREGULA, SPCINE, SPURBANISMO e SPTURIS.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dºvidas Pßblicas

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secret®rio Municipal da Fazenda

DANIEL GUST! ¹ h C [/ %h t La 9b ¤9[5h{ w9L{
Controlador Geral do Munic ºpio

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SÚO PAULO - CONSOLIDADO
RELATΦRIO RESUMIDO DA EXECU¤ÚO OR¤AMENTΞRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENA¤ÚO DE ATIVOS E APLICA¤ÚO DOS RECURSOS
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO ¯ ANEXO 11 (LRF, art. 53, í 1ł, inciso III) — Em Reais

RECEITAS	PREVISÚO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a-b)
RECEITAS DE ALIENA¤ÚO DE ATIVOS (I)	16.143.920,38	390.201.466,68	(374.057.546,30)
Receita de Aliena´²o de Bens MÆveis	162.480,00	4.976.961,29	(4.814.481,29)
Receita de Aliena´²o de Bens Imóveis	15.981.440,38	350.772.816,83	(334.791.376,45)
Receita de Aliena´²o de Bens Intangºveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Rendimentos de Aplica´ßes Financeiras	0,00	34.451.688,56	(34.451.688,56)

DESPESAS	DOTA¤ÚO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÚO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d-e)
APLICA¤ÚO DOS RECURSOS DA ALIENA¤ÚO DE ATIVOS (II)	128.864.029,26	22.801.944,78	13.505.926,07	12.426.564,22	9.296.018,71	0,00	106.062.084,48
Despesas de Capital	128.864.029,26	22.801.944,78	13.505.926,07	12.426.564,22	9.296.018,71	0,00	106.062.084,48
Investimentos	128.554.029,26	22.491.944,78	13.477.854,47	12.426.564,22	9.014.090,31	0,00	106.062.084,48
Inversßes Financeiras	310.000,00	310.000,00	28.071,60	0,00	281.928,40	0,00	0,00
Amortiza´²o da Dºvida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdˆncia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime PrÆprio dos Servidores Pßblicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SALDO FINANCEIRO A APLICAR	EXERCPCIO 2022 (i)	EXERCPCIO 2023 (j = (Ib-(IIf+IIg))	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
VALOR (III)	84.086.024,59	377.774.902,46	461.860.927,05

FONTE: RelatÆrio de Acompanhamento da Execu´²o Or´amentˆria do Exercºcio; RelatÆrio de Acompanhamento da Execu´²o de Restos a Pagar; Boletim da Receita por Fonte; Balancete Analºtico. SOF.

Nota:
1 - Na Consolida´²o est²o agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (IPREM; SFMSP; COHAB; SP URBANISMO) e do Poder Legislativo: FETCM.

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretˆrio Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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 2022	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	5.996.732.147,00
Riscos não Provisionados		
Garantias Concedidas		
Outros Passivos Contingentes		

DESPESAS DE PPP	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I)	628.547.818,00	817.284.891,00	940.206.956,14	1.038.842.386,00	1.273.004.418,65	1.664.984.583,58	1.932.053.471,38	2.102.682.245,76	2.232.354.056,66	2.353.762.040,66	2.485.404.717,66
Contratadas	628.547.818,00	817.284.891,00	889.984.778,00	1.033.962.386,00	1.230.261.690,00	1.462.607.558,00	1.640.066.266,00	1.768.388.072,00	1.880.357.070,00	2.001.765.054,00	2.133.407.731,00
LOTE 01 - CONSÓRCIO HABITA BRASIL S.A.	-	-	-	-	1.022.534,00	34.766.164,00	69.532.328,00	81.802.738,00	81.802.738,00	81.802.738,00	81.802.738,00
LOTE 02 - HABITA BRASIL II S.A.	-	-	-	268.426,00	11.745.340,00	28.081.446,00	28.081.446,00	28.081.446,00	28.081.446,00	28.081.446,00	28.081.446,00
LOTE 04 - TEEN IMOBILIÁRIO II S.A.	-	-	-	-	-	5.416.250,00	12.132.401,00	16.118.761,00	16.118.761,00	16.118.761,00	16.118.761,00
LOTE 05 - TEEN IMOBILIÁRIO S.A.	-	-	-	4.160.414,00	19.293.649,00	22.898.616,00	32.787.768,00	35.461.542,00	35.461.542,00	35.461.542,00	35.461.542,00
LOTE 06 - UNO PPP HABITAÇÃO S.A.	-	-	-	-	2.324.438,00	11.273.653,00	18.855.932,00	23.259.926,00	23.259.926,00	23.259.926,00	23.259.926,00
LOTE 07 - PPP MUNICIPAL HABITACIONAL SP SPE S.A.	-	-	-	-	27.219.911,00	27.219.911,00	27.219.911,00	27.219.911,00	27.219.911,00	27.219.911,00	27.219.911,00
LOTE 08 - UNO PPP HABITAÇÃO S.A	-	-	-	13.233.923,00	2.048.947,00	10.653.704,00	19.876.701,00	21.600.114,00	21.600.114,00	21.600.114,00	21.600.114,00
LOTE 09 - SP9 INCORPORAÇÃO E CONSTRUÇÃO SPE S.A	-	-	-	1.923.749,00	8.073.914,00	10.376.583,00	10.376.583,00	10.376.583,00	10.376.583,00	10.376.583,00	10.376.583,00
LOTE 10 - HABITA BRASIL II S.A.	-	-	-	1.287.560,00	18.455.020,00	51.502.382,00	51.502.382,00	51.502.382,00	51.502.382,00	51.502.382,00	51.502.382,00
LOTE 11 - UNO HABITAÇÃO S.A.	-	-	-	-	6.566.565,00	20.839.922,00	24.018.615,00	24.018.615,00	24.018.615,00	24.018.615,00	24.018.615,00
LOTE 12 - CONSÓRCIO HABITA BRASIL S.A	-	-	3.802.771,00	21.607.517,00	39.175.183,00	57.411.416,00	68.279.186,00	68.279.186,00	68.279.186,00	68.279.186,00	68.279.186,00
ILUMINAÇÃO PAULISTA SPE LTDA	628.547.818,00	817.284.891,00	886.182.007,00	960.887.150,00	1.041.889.937,00	1.129.721.259,00	1.224.956.761,00	1.328.220.616,00	1.440.189.614,00	1.561.597.598,00	1.693.240.275,00
PROJETO GERAÇÃO DISTRIBUIDA (Lote 1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CEUS (Lote 1)	-	-	-	30.593.647,00	52.446.252,00	52.446.252,00	52.446.252,00	52.446.252,00	52.446.252,00	52.446.252,00	52.446.252,00
TERMINAIS DE ÔNIBUS URBANOS - BLOCO NOROESTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TERMINAIS DE ÔNIBUS URBANOS - BLOCO SUL		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A Contratar	-	-	50.222.178,14	4.880.000,00	42.742.728,65	202.377.025,58	291.987.205,38	334.294.173,76	351.996.986,66	351.996.986,66	351.996.986,66
PARQUE DOM PEDRO II	-	-	-	-	-	12.668.560,26	40.418.739,87	56.103.624,00	60.326.477,42	60.326.477,42	60.326.477,42
PROJETO GERAÇÃO DISTRIBUIDA (Lote 2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROJETO GERAÇÃO DISTRIBUIDA (Lote 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CEUS (Lote 2)	-	-	-	-	37.516.909,65	77.489.590,69	79.945.362,09	79.945.362,09	79.945.362,09	79.945.362,09	79.945.362,09
MORADIA SOCIAL NA REGIÃO CENTRAL	-	-	-	-	-	-	5.540.183,00	15.979.537,00	15.979.537,00	15.979.537,00	15.979.537,00
MORADIA SOCIAL (Lote 1)	-	-	-	4.880.000,00	4.880.000,00	4.880.000,00	4.880.000,00	4.880.000,00	4.880.000,00	4.880.000,00	4.880.000,00
MORADIA SOCIAL (Lote 2)	-	-	-	-	-	-	36.276.000,00	36.276.000,00	36.276.000,00	36.276.000,00	36.276.000,00
TERMINAIS DE ÔNIBUS URBANOS - BLOCO LESTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MANUTENÇÃO DE ESCOLAS	-	-	50.222.178,14	69.577.090,46	90.061.364,53	106.487.767,63	119.981.324,88	127.110.903,09	130.772.508,57	130.772.508,57	130.772.508,57
CTEC GUARAPIRANGA	-	-	-	-	-	-	431.256,54	9.484.408,58	9.484.408,58	9.484.408,58	9.484.408,58
NÚCLEO PAIÇANDU CULTURAL	-	-	-	-	345.819,00	851.107,00	4.514.339,00	4.514.339,00	14.332.693,00	14.332.693,00	14.332.693,00
MIGRAÇÃO AO MERCADO LIVRE DE ENERGIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contratadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A Contratar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	628.547.818,00	817.284.891,00	940.206.956,14	1.038.842.386,00	1.273.004.418,65	1.664.984.583,58	1.932.053.471,38	2.102.682.245,76	2.232.354.056,66	2.353.762.040,66	2.485.404.717,66
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	78.722.612.372,98	83.033.361.858,59	86.385.761.021,99	89.605.127.852,95	92.944.471.896,25	96.408.264.382,47	100.001.143.173,04	103.727.918.970,13	107.593.581.757,92	111.603.307.483,99	115.762.464.989,69
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	628.547.818,00	817.284.891,00	940.206.956,14	1.038.842.386,00	1.273.004.418,65	1.664.984.583,58	1.932.053.471,38	2.102.682.245,76	2.232.354.056,66	2.353.762.040,66	2.485.404.717,66
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)	0,80%	0,98%	1,09%	1,16%	1,37%	1,73%	1,93%	2,03%	2,07%	2,11%	2,15%

FONTE: Sistema SOF e Sistema SEI

Notas:

1- Valores de Despesas de PPP foram extraídos do Sistema Eletrônico de Informação (SEI), processos 6017.2019/0009909-7, 6022.2018/0000575-6, 7610.2023/0000630-0.

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 DEZEMBRO/2023, conforme orientação do Manual dos Demonstrativos Fiscais (13ªEdição) - (Portaria STN nº 1.447 de 14 de junho de 2022.

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A DEZEMBRO / 2023 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48) — Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
RECEITAS	
Previsão Inicial	95.880.811.303,00
Previsão Atualizada	101.056.837.076,08
Receitas Realizadas	100.469.588.312,01
Déficit Orçamentário	-
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	12.030.994.166,50
DESPESAS	
Dotação Inicial	95.880.811.303,00
Dotação Atualizada	113.087.831.246,58
Despesas Empenhadas	106.829.213.740,90
Despesas Liquidadas	98.297.538.627,78
Despesas Pagas	96.920.751.775,67
Superávit Orçamentário	(6.359.625.428,89)

DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
Despesas Empenhadas	106.829.213.740,90
Despesas Liquidadas	98.297.538.627,78

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida	83.033.361.858,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	82.922.524.310,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	82.922.524.310,59

RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SEVIDORES	Até o Bimestre
Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	
Receitas Previdenciárias Realizadas	1.936.327.742,45
Despesas Previdenciárias Empenhadas	6.343.472.913,36
Despesas Previdenciárias Liquidadas	6.309.536.530,00
Despesas Previdenciárias Pagas	6.292.567.406,92
Resultado Previdenciário	(4.407.145.170,91)
Fundo em Repartição (PLANO FINANCEIRO)	
Receitas Previdenciárias Realizadas	6.669.636.374,23
Despesas Previdenciárias Empenhadas	6.515.515.617,87
Despesas Previdenciárias Liquidadas	6.499.065.868,70
Despesas Previdenciárias Pagas	6.497.354.259,49
Resultado Previdenciário	154.120.756,36

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 PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha	(9.626.662.914,00)	(8.141.812.013,69)	84,58
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha	(11.802.683.744,00)	(5.402.049.554,38)	45,77

RESTOS A PAGAR POR PODER	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	441.276.348,09	5.729.273,00	417.804.388,63	17.742.686,46
Poder Executivo	424.132.985,97	5.725.273,00	400.665.026,51	17.742.686,46
Poder Legislativo	17.143.362,12	4.000,00	17.139.362,12	-
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	11.297.533.262,40	2.885.602.067,57	6.511.829.582,43	1.900.101.612,40
Poder Executivo	11.256.846.145,60	2.873.459.505,09	6.483.426.189,00	1.899.960.451,51
Poder Legislativo	40.687.116,80	12.142.562,48	28.403.393,43	141.160,89
TOTAL	11.738.809.610,49	2.891.331.340,57	6.929.633.971,06	1.917.844.298,86

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais: % Mínimo a Aplicar no Exercício	Limites Constitucionais Anuais: % Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	17.734.202.458,76	25	27,05
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	6.599.253.759,46	70	100,00
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	-	50	-
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	-	15	-

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado no Exercício	Saldo não Realizado
Receita de Operações de Crédito	368.156.173,68	2.029.997.339,32
Despesa de Capital Líquida	14.868.537.282,94	4.121.932.120,57

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				
Receitas Previdenciárias	6.614.280.653,74	7.289.562.483,48	11.247.743.972,07	17.025.015.640,41
Despesas Previdenciárias	6.343.472.913,36	4.882.911.136,10	2.152.314.727,44	2.090.409.140,86
Resultado Previdenciário	270.807.740,38	2.406.651.347,38	9.095.429.244,63	14.934.606.499,55
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)				
Receitas Previdenciárias	6.669.636.374,23	5.139.387.606,42	3.550.154.843,24	1.412.060.063,63
Despesas Previdenciárias	6.515.515.617,87	9.697.992.774,56	11.943.514.662,27	7.229.334.619,75
Resultado Previdenciário	154.120.756,36	(4.558.605.168,14)	(8.393.359.819,03)	(5.817.274.556,12)

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apurado no Exercício	Saldo a Realizar
Receitas da Alienação de Ativos	390.201.466,68	(374.057.546,30)
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	22.801.944,78	106.062.084,48

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual: % Mínimo a Aplicar no Exercício	Limite Constitucional Anual: % Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Seviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	16.771.704.548,55	15	25,60

DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor apurado no Exercício Corrente
Total das Despesas Consideradas para o Limite/RCL (%)	0,98

FONTE: Dados obtidos nos respectivos Anexos do RREO e informações do SEI nº 6310.2023/0001122-0 (receitas e despesas do Regime de Previdência) e da SUPOM/NEO (SEI nº 6017.2023/0011613-4).

1 - 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 1SP 240.974/O-7

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2023 A DEZ/2023

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES) LIQUIDADAS													
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**2.651.301.909,87**	**2.689.801.217,85**	**2.792.247.705,73**	**2.727.981.939,60**	**2.778.052.597,64**	**3.027.518.264,33**	**3.311.225.153,70**	**2.900.547.890,57**	**2.865.790.962,90**	**2.873.276.194,16**	**2.878.500.169,79**	**5.369.704.803,25**	**36.865.948.809,39**	**367.558.705,55**
Pessoal Ativo	1.681.669.445,05	1.739.729.456,97	1.800.916.847,43	1.763.180.301,20	1.808.120.157,16	2.050.921.109,47	2.217.267.479,67	1.895.324.427,28	1.860.845.604,96	1.867.455.926,72	1.870.709.815,58	3.438.349.434,81	23.994.490.006,30	367.558.705,55
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.300.634.448,04	1.345.418.155,58	1.402.033.786,27	1.362.831.251,82	1.387.972.573,34	1.637.746.594,33	1.757.550.585,50	1.458.296.925,93	1.431.735.254,70	1.434.580.122,57	1.435.104.299,51	2.550.337.976,38	18.504.241.973,97	362.111.281,47
Obrigações Patronais	381.034.997,01	394.311.301,39	398.883.061,16	400.349.049,38	420.147.583,82	413.174.515,14	459.716.894,17	437.027.501,35	429.110.350,26	432.875.804,15	435.605.516,07	888.011.458,43	5.490.248.032,33	5.447.424,08
Pessoal Inativo e Pensionistas	969.632.464,82	950.071.760,88	991.330.858,30	964.801.638,40	969.932.440,48	976.597.154,86	1.093.957.674,03	1.005.223.463,29	1.004.945.357,94	1.005.820.267,44	1.007.790.354,21	1.931.355.368,44	12.871.458.803,09	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	885.531.973,08	864.632.284,49	907.688.790,96	882.811.383,53	885.244.568,10	891.052.369,12	1.005.219.949,56	921.744.126,63	921.751.032,10	921.676.404,02	919.533.816,70	1.766.315.139,50	11.773.201.837,79	-
Pensões	84.100.491,74	85.439.476,39	83.642.067,34	81.990.254,87	84.687.872,38	85.544.785,74	88.737.724,47	83.479.336,66	83.194.325,84	84.143.863,42	88.256.537,51	165.040.228,94	1.098.256.965,30	-
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)	**831.733.921,06**	**827.798.279,25**	**859.694.955,72**	**867.854.021,86**	**902.563.474,93**	**878.018.968,38**	**964.944.459,98**	**907.559.382,28**	**888.041.743,19**	**892.712.718,36**	**889.358.616,45**	**1.584.197.788,01**	**11.294.478.329,47**	**20.829.353,24**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	547.654,53	2.594.296,48	4.093.803,48	1.142.973,41	2.396.625,98	581.812,03	1.704.170,64	894.369,69	1.822.323,35	1.745.703,25	762.089,01	749.060,68	19.034.882,53	3.625.202,09
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	215.203.300,06	220.719.570,83	238.525.683,95	234.684.374,74	243.484.170,08	236.608.455,05	234.923.193,74	236.352.994,12	229.229.977,46	228.377.778,08	223.347.525,86	233.357.629,68	2.774.814.653,65	17.204.151,15
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	46.559,55	-	38.591,18	4.741,16	198.128,55	49.028,56	34.188,96	10.579,04	269.005,38	12.900,65	28.394,99	1.410.586,05	2.102.704,07	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	615.936.406,92	604.484.411,94	617.036.877,11	632.021.932,55	656.484.550,32	640.779.672,74	728.282.906,64	670.301.439,43	656.720.437,00	662.576.336,38	665.220.606,59	1.348.680.511,60	8.498.526.089,22	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**1.819.567.988,81**	**1.862.002.938,60**	**1.932.552.750,01**	**1.860.127.917,74**	**1.875.489.122,71**	**2.149.499.295,95**	**2.346.280.693,72**	**1.992.988.508,29**	**1.977.749.219,71**	**1.980.563.475,80**	**1.989.141.553,34**	**3.785.507.015,24**	**25.571.470.479,92**	**346.729.352,31**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	83.033.361.858,59	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	110.837.548,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	82.922.524.310,59	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	25.918.199.832,23	31,26%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	49.753.514.586,35	60,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	47.265.838.857,04	57,00%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	44.778.163.127,72	54,00%

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

Notas:

1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

2 - A partir do Exercício de 2010 para efeito de consolidação das contas públicas deverão ser deduzidas as despesas 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; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; TMSP; SP TURISMO; SP URBANISMO; SP CINE e SP REGULA) e do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).

4 - Tendo em vista o contido no Decreto Legislativo nº 79, de 30 de junho de 2022, que em seu artigo 1º Congresso Nacional menciona:
- Art. 1º Fica sustado, nos termos do inciso V do caput do art. 49 da Constituição Federal, a Portaria nº 377, de 8 de julho de 2020, da Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Economia, que "Estabelece prazos para a definição de rotinas e contas contábeis, bem como classificações orçamentárias para operacionalização do item 04.01.02.01 (3) da 10ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF), aprovado pela Portaria STN nº 286, de 7 de maio de 2019, e alterações posteriores".
Deixamos de considerar, os valores referentes as "Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)" a partir de janeiro/2022.

5 - Em atendimento a Portaria SF nº 314, de 16 de novembro de 2021, que define procedimentos a serem adotados pelo Poder Executivo, compreendendo a administração direta e seus fundos municipais, as autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, que tenham contrato de gestão com organizações da sociedade civil, objetivando cumprimento do disposto na Portaria STN nº 377/2020. Informamos que o valor total dos Contratos de Gestão da Fundação Theatro Municipal de São Paulo é de R$ 68.658.649,65.

6 - Em atendimento a Portaria SF nº 314, de 16 de novembro de 2021, que define procedimentos a serem adotados pelo Poder Executivo, compreendendo a administração direta e seus fundos municipais, as autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, que tenham contrato de gestão com organizações da sociedade civil, objetivando cumprimento do disposto na Portaria STN nº 377/2020. Informamos o valor dos Contratos de Gestão da SMS - Secretaria Municipal da Saúde: R$ 7.685.159.617,21, SPIN - São Paulo Investimentos e Negócios: R$ 6.707.112,25, ADE SAMPA - Agência São Paulo de Desenvolvimento: R$ 12.260.241,06, no valor total de R$ 7.704.126.970,52.

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2023 A DEZ/2023

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES) LIQUIDADAS													
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**2.555.667.515,41**	**2.598.761.422,40**	**2.698.322.866,56**	**2.638.156.556,26**	**2.682.586.692,35**	**2.923.316.276,80**	**3.209.670.722,86**	**2.805.585.071,90**	**2.768.293.934,73**	**2.776.018.106,94**	**2.781.159.293,17**	**5.185.484.673,25**	**35.623.023.132,63**	**355.110.166,43**
Pessoal Ativo	1.622.625.271,81	1.675.671.541,29	1.733.392.672,60	1.699.101.705,25	1.738.811.849,63	1.974.694.156,85	2.144.321.685,85	1.826.933.235,37	1.790.281.182,11	1.796.768.233,14	1.800.101.345,80	3.306.113.236,93	23.108.816.116,63	355.110.166,43
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.253.546.499,66	1.294.106.816,62	1.347.693.101,27	1.311.774.417,00	1.331.612.623,66	1.576.238.999,59	1.698.865.124,29	1.403.933.817,52	1.375.275.288,37	1.377.953.846,69	1.378.692.536,51	2.445.272.213,09	17.794.965.284,27	349.776.711,09
Obrigações Patronais	369.078.772,15	381.564.724,67	385.699.571,33	387.327.288,25	407.199.225,97	398.455.157,26	445.456.561,56	422.999.417,85	415.005.893,74	418.814.386,45	421.408.809,29	860.841.023,84	5.313.850.832,36	5.333.455,34
Pessoal Inativo e Pensionistas	933.042.243,60	923.089.881,11	964.930.193,96	939.054.851,01	943.774.842,72	948.622.119,95	1.065.349.037,01	978.651.836,53	978.012.752,62	979.249.873,80	981.057.947,37	1.879.371.436,32	12.514.207.016,00	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	854.693.085,77	842.758.676,10	886.692.425,74	862.361.127,73	864.085.941,57	867.951.061,09	981.824.184,49	900.049.710,13	900.055.413,13	900.045.997,67	897.846.399,38	1.723.969.312,04	11.482.333.334,84	-
Pensões	78.349.157,83	80.331.205,01	78.237.768,22	76.693.723,28	79.688.901,15	80.671.058,86	83.524.852,52	78.602.126,40	77.957.339,49	79.203.876,13	83.211.547,99	155.402.124,28	1.031.873.681,16	-
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)	**816.911.285,41**	**812.465.259,35**	**842.368.781,83**	**854.090.743,66**	**887.545.370,33**	**863.959.906,01**	**949.140.181,14**	**893.194.413,46**	**873.410.534,94**	**877.698.004,96**	**875.148.320,94**	**1.555.243.995,72**	**11.101.176.797,75**	**20.629.555,37**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	18.784,16	255.918,68	232.169,00	362.807,61	491.489,70	122.298,55	745.406,64	184.509,21	932.488,93	390.086,63	336.962,33	473.342,19	4.546.263,63	3.425.404,22
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	215.203.300,06	220.719.570,83	238.525.683,95	234.684.374,74	243.484.170,08	236.608.455,05	234.923.193,74	236.352.994,12	229.229.977,46	228.377.778,08	223.347.525,86	233.357.629,68	2.774.814.653,65	17.204.151,15
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	-	-	7.176,91	4.741,16	7.607,10	15.733,15	-	2.991,35	268.961,65	-	-	8.595,61	315.806,93	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	601.689.201,19	591.489.769,84	603.603.751,97	619.038.820,15	643.562.103,45	627.213.419,26	713.471.580,76	656.653.918,78	642.979.106,90	648.930.140,25	651.463.832,75	1.321.404.428,24	8.321.500.073,54	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**1.738.756.230,00**	**1.786.296.163,05**	**1.855.954.084,73**	**1.784.065.812,60**	**1.795.041.322,02**	**2.059.356.370,79**	**2.260.530.541,72**	**1.912.390.658,44**	**1.894.883.399,79**	**1.898.320.101,98**	**1.906.010.972,23**	**3.630.240.677,53**	**24.521.846.334,88**	**334.480.611,06**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	83.033.361.858,59	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	110.837.548,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	82.922.524.310,59	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	24.856.326.945,94	29,98%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	44.778.163.127,72	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	42.539.254.971,33	51,30%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	40.300.346.814,95	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; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; TMSP; SP TURISMO; SP URBANISMO; SP CINE e SP REGULA).

4 - Tendo em vista o contido no Decreto Legislativo nº 79, de 30 de junho de 2022, que em seu artigo 1º Congresso Nacional menciona:
- Art. 1º Fica sustado, nos termos do inciso V do caput do art. 49 da Constituição Federal, a Portaria nº 377, de 8 de julho de 2020, da Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Economia, que "Estabelece prazos para a definição de rotinas e contas contábeis, bem como classificações orçamentárias para operacionalização do item 04.01.02.01 (3) da 10ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF), aprovado pela Portaria STN nº 286, de 7 de maio de 2019, e alterações posteriores".
Deixamos de considerar, os valores referentes as "Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art.18 da LRF)" a partir de janeiro/2022.

5 - Em atendimento a Portaria SF nº 314, de 16 de novembro de 2021, que define procedimentos a serem adotados pelo Poder Executivo, compreendendo a administração direta e seus fundos municipais, as autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, que tenham contrato de gestão com organizações da sociedade civil, objetivando cumprimento do disposto na Portaria STN nº 377/2020. Informamos que o valor total dos Contratos de Gestão da Fundação Theatro Municipal de São Paulo é de R$ 68.658.649,65.

6 - Em atendimento a Portaria SF nº 314, de 16 de novembro de 2021, que define procedimentos a serem adotados pelo Poder Executivo, compreendendo a administração direta e seus fundos municipais, as autarquias, fundações e empresas estatais dependentes, que tenham contrato de gestão com organizações da sociedade civil, objetivando cumprimento do disposto na Portaria STN nº 377/2020. Informamos o valor dos Contratos de Gestão da SMS - Secretaria Municipal da Saúde: R$ 7.685.159.617,21, SPIN - São Paulo Investimentos e Negócios: R$ 6.707.112,25, ADE SAMPA - Agência São Paulo de Desenvolvimento: R$ 12.260.241,06, no valor total de R$ 7.704.126.970,52.

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2023 A DEZ/2023

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES) LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**95.634.394,46**	**91.039.795,45**	**93.924.839,17**	**89.825.383,34**	**95.465.905,29**	**104.201.987,53**	**101.554.430,84**	**94.962.818,67**	**97.497.028,17**	**97.258.087,22**	**97.340.876,62**	**184.220.130,00**	**1.242.925.676,76**	**12.448.539,12**
Pessoal Ativo	59.044.173,24	64.057.915,68	67.524.174,83	64.078.595,95	69.308.307,53	76.226.952,62	72.945.793,82	68.391.191,91	70.564.422,85	70.687.693,58	70.608.469,78	132.236.197,88	885.673.889,67	12.448.539,12
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	47.087.948,38	51.311.338,96	54.340.685,00	51.056.834,82	56.359.949,68	61.507.594,74	58.685.461,21	54.363.108,41	56.459.966,33	56.626.275,88	56.411.763,00	105.065.763,29	709.276.689,70	12.334.570,38
Obrigações Patronais	11.956.224,86	12.746.576,72	13.183.489,83	13.021.761,13	12.948.357,85	14.719.357,88	14.260.332,61	14.028.083,50	14.104.456,52	14.061.417,70	14.196.706,78	27.170.434,59	176.397.199,97	113.968,74
Pessoal Inativo e Pensionistas	36.590.221,22	26.981.879,77	26.400.664,34	25.746.787,39	26.157.597,76	27.975.034,91	28.608.637,02	26.571.626,76	26.932.605,32	26.570.393,64	26.732.406,84	51.983.932,12	357.251.787,09	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	30.838.887,31	21.873.608,39	20.996.365,22	20.450.255,80	21.158.626,53	23.101.308,03	23.395.765,07	21.694.416,50	21.695.618,97	21.630.406,35	21.687.417,32	42.345.827,46	290.868.502,95	-
Pensões	5.751.333,91	5.108.271,38	5.404.299,12	5.296.531,59	4.998.971,23	4.873.726,88	5.212.871,95	4.877.210,26	5.236.986,35	4.939.987,29	5.044.989,52	9.638.104,66	66.383.284,14	-
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)	**14.822.635,65**	**15.333.019,90**	**17.326.173,89**	**13.763.278,20**	**15.018.104,60**	**14.059.062,37**	**15.804.278,84**	**14.364.968,82**	**14.631.208,25**	**15.014.713,40**	**14.210.295,51**	**28.953.792,29**	**193.301.531,72**	**199.797,87**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	528.870,37	2.338.377,80	3.861.634,48	780.165,80	1.905.136,28	459.513,48	958.764,00	709.860,48	889.834,42	1.355.616,62	425.126,68	275.718,49	14.488.618,90	199.797,87
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	46.559,55	-	31.414,27	-	190.521,45	33.295,41	34.188,96	7.587,69	43,73	12.900,65	28.394,99	1.401.990,44	1.786.897,14	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	14.247.205,73	12.994.642,10	13.433.125,14	12.983.112,40	12.922.446,87	13.566.253,48	14.811.325,88	13.647.520,65	13.741.330,10	13.646.196,13	13.756.773,84	27.276.083,36	177.026.015,68	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**80.811.758,81**	**75.706.775,55**	**76.598.665,28**	**76.062.105,14**	**80.447.800,69**	**90.142.925,16**	**85.750.152,00**	**80.597.849,85**	**82.865.819,92**	**82.243.373,82**	**83.130.581,11**	**155.266.337,71**	**1.049.624.145,04**	**12.248.741,25**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	83.033.361.858,59	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	110.837.548,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	82.922.524.310,59	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	1.061.872.886,29	1,28%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.975.351.458,64	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	4.726.583.885,70	5,70%
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	4.477.816.312,77	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).

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

fls. 23

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)[17e18]	20.298.685.976,83	20.073.747.497,28	19.847.012.621,93	22.267.970.245,20
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	1.319.887.431,86	1.249.315.646,61	1.214.885.608,77	1.418.633.750,48
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios[1]	70.432.177,68	67.332.875,69	65.889.864,44	-
Financiamentos	1.161.257.000,10	1.094.423.096,46	1.061.949.717,92	1.332.625.539,79
Internos[2 e 16]	592.933.149,36	549.735.383,40	508.704.583,89	730.342.486,53
Externos[3 e 16]	568.323.850,74	544.687.713,06	553.245.134,03	602.283.053,26
Parcelamento e Renegociação de dívidas	88.198.254,08	87.559.674,46	87.046.026,41	86.008.210,69
De Tributos[4]	49.458.568,44	48.996.649,31	48.633.000,13	47.985.414,41
De Contribuições Previdenciárias[5]	37.839.861,68	37.805.096,03	37.770.600,08	37.502.888,65
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não financeira[6]	899.823,96	757.929,12	642.426,20	519.907,63
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos[7]	18.978.748.849,54	18.824.431.850,67	18.632.127.013,16	20.849.336.494,72
Outras Dívidas	49.695,43	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	28.804.862.903,71	32.516.826.813,35	31.903.670.062,73	25.380.511.380,51
Disponibilidade de Caixa	28.528.479.444,94	32.202.480.192,08	31.602.296.879,07	25.143.803.648,55
Disponibilidade de Caixa Bruta	30.420.737.697,12	37.535.881.139,25	35.326.385.479,32	28.560.896.754,30
(-) Restos a Pagar Processados[8]	408.048.351,31	1.708.728.193,70	1.794.492.097,02	1.497.081.373,22
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados[9]	1.484.209.900,87	3.624.672.753,47	1.929.596.503,23	1.920.011.732,53
Demais Haveres Financeiros[10]	276.383.458,77	314.346.621,27	301.373.183,66	236.707.731,96
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(8.506.176.926,88)	(12.443.079.316,07)	(12.056.657.440,80)	(3.112.541.135,31)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	78.722.612.372,98	80.544.290.790,60	82.242.877.762,26	83.033.361.858,59
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	37.754.680,00	35.938.398,00	38.856.865,00	110.837.548,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	78.684.857.692,98	80.508.352.392,60	82.204.020.897,26	82.922.524.310,59
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	25,80%	24,93%	24,14%	26,85%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-10,81%	-15,46%	-14,67%	-3,75%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	94.421.829.231,58	96.610.022.871,12	98.644.825.076,71	99.507.029.172,71
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	84.979.646.308,42	86.949.020.584,01	88.780.342.569,04	89.556.326.255,44

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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)[11]	2.986.639.692,57	2.614.132.109,92	2.816.644.216,95	7.946.976.242,34
PASSIVO ATUARIAL[12]	119.257.552.109,33	119.257.552.109,33	119.257.552.109,33	178.835.441.602,76
RPNP NÃO-PROCESSADOS[13]	11.297.533.262,40	5.663.569.222,57	4.247.292.046,41	10.310.544.158,58
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP[14]	-	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS[15]	9.938.291.853,45	10.148.432.627,01	10.413.583.147,72	10.793.906.597,12

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
CRC 1SP 240.974/O-7

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

5! bL9[D- {¤! ¹ h Cl [/%h t La 9b¤9[5h{ w9L{
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) Resolução 98/92, alteradas pelas Resoluções nºs 90 e 132/1993, todas do Senado Federal e Lei Mun. 12.671/98 (Dívida de Médio e Longo Prazo – DMLP) - Saldo de R$ 0,00 – quitado em setembro/2023;

2 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos junto a Instituições Financeiras BNDES; CEF; SANTANDER; ITAÚ UNIBANCO; e BANCO DO BRASIL: a) BNDES - PMAT Subcréditos A, B e C (Leis Municipais 15.390/2011 e 15.687/2013) - Saldo de R$ 0,00 – quitado e fevereiro/2023; 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$ 94.060.077,42 e Contrato do Programa Saneamento para todos - Drenagem (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R$ 10.853.837,42; c) SANTANDER - Contratos dos Programas Asfalto Novo e Casa da Família (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R$ 95.666.666,84; d) ITAÚ UNIBANCO - Contrato do Programa de Recapeamento - Asfalto Novo II (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R$ 279.761.904,85; e e) BANCO DO BRASIL - Contrato do Programa de Redução da Emissão de Gases Poluentes Por Meio da Eletrificação da Frota de Ônibus – Ônibus Elétrico SF nº 02/23 (Leis Mun. 7.254/19, 17.584/21 e 17.719/21) - Saldo de R$ 250.000.000,00;

3 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Financiamentos Externos junto ao BID - Banco Interamericano de Desenvolvimento e junto ao BIRD – Banco Mundial referentes aos seguintes contratos: a) 1479/OC-BR-BID IV (Lei Mun. 13.495/2003) - Saldo de R$ 150.044.195,86; b) 4641/OC-BR-BID V (Lei Mun. 16.757/2017) - Saldo de R$ 432.302.640,64; e c) BIRD 9081-BR - Saldo de R$ 19.936.216,76;

4 - Registra o valor das obrigações decorrentes do Parcelamento e Renegociação da Dívida da Contribuição do PASEP junto à Secretaria da Receita Federal – SRF, no âmbito da Lei Federal 12.810/2013 - saldo R$ 47.985.414,41. Está reclassificada para "Parcelamento de Tributos (PASEP)" em atendimento a determinação do TCM;

5 - Registra o valor das obrigações decorrentes de Parcelamento e Renegociação da 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$ 37.502.888,65;

6 – 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 de mensagem eletrônica, é R$ 519.907,63;

7 - 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$ 20.947.227.117,62; b) da Administração Indireta, Autarquia do Serviço Funerário do Município de São Paulo – SFMSP - R$ 219.860.927,10; e c) da Administração Indireta, empresa pública São Paulo Urbanismo – SPURB - R$ 1.743.352,38. Do valor da somatória dos precatórios R$ 21.168.831.397,10 foi deduzido o valor do saldo da "CONTA ESPECIAL – PRECATÓRIOS repassados ao TJSP" de R$ 319.494.902,38, sendo considerado o valor líquido de R$ 20.849.336.494,72. Os valores, inclusive o da PGM/PMSP, foram informados com base nos registros contábeis dos respectivos Balancetes Analíticos;

8 – No valor dos Restos a Pagar Processados do item Deduções (R$ 1.497.081.373,22) não foram incluídos os valores referentes ao FUNFIN e FUNPREV visto que as dívidas e os haveres do RPPS não integram o cálculo da DCL (MDF13ª edição, pág. 576);

9 – Na linha "(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados" (R$ 1.920.011.732,53) metodologia adotada no MDF - 13º ed., válido para o exercício de 2023, e por orientação do TCM via Ofício SSG-GAB nº 15293/2022 (Processo SEI 6017.2022-0040675-0).

10 – Na linha "Demais Haveres Financeiros", no valor total de R$ 236.707.731,96 conforme os termos do mapeamento da 13ª 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 recomendação da 13ª edição do MDF a fim de não ensejar dedução em duplicidade. Em consulta realizada perante a STN nesse sentido, foi orientado a promover o ajuste manualmente no rascunho gerado pelo SICONFI, tanto na linha Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pago quanto na linha Demais Haveres Financeiros.

11 - O valor de R$ 7.946.976.242,34 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/FUNFIN/FUNPREV). 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";

12 – O valor de R$ 178.835.441.602,76 refere-se às Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo "PASSIVO ATUARIAL" contabilizados no PMSP, valor de R$ 121.170.162.474,86, e no FUNPREV, valor de R$ 57.665.279.127,90;

13 – O valor de R$ 10.310.544.158,58 refere-se aos "RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS" da Administração Direta e Indireta, inclusive IPREM/FUNFIN/FUNPREV;

14 – Não há registro de "Passivo de Dívida Contratual de PPP", até o quadrimestre;

15 - O valor de R$ 10.793.906.597,12 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;

16 – No período de janeiro a dezembro/2023 houve ingressos de recursos no âmbito das Operações de Crédito Interna: a) R$ 285.725,00 em janeiro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei16.757/2017; b) US$ 6.300.00,00 em junho/2023, equivalente a R$ 31.525.200,00 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 5,004 referente ao contrato do BID V - Avanço Saúde; c) US$ 10.700.000,00 em setembro/2023, equivalente a R$ 52.965.000,00 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 4,9500 referentes ao contrato do BID V - Avanço Saúde; d) US$ 4.117.946,99 em outubro/2023, equivalente a R$ 20.754.452,82 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 5,0400 referentes ao contrato do BIRD 9081-BR - Corredor de Aricanduva; d) R$ 8.775.795,86 em novembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei16.757/2017; e) R$ 250.000.000,00 em dezembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Ônibus Elétrico (BB SF nº 02/23); f) R$ 3.850.000,00 em dezembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa 2ª fase/2ª etapa do Programa Nacional de Apoio à Gestão Administrativa e Fiscal dos Municípios Brasileiros (PNAFM).

17 – Conforme MDF, 13ª edição, 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/FUNFIN/FUNPREV não incluídas no Demonstrativo são: a) R$ 35.042.511,94 referente ao Parcelamento De Tributos - PASEP; e b) 7.213.523.949,03 referente a Precatórios Posteriores a 05/05/2000 - Vencidos e não pagos, Valor total R$ 7.248.566.460,97;

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

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPPIO DE SÚO PAULO
RELATΦRIO DE GESTÚO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alºnea "c" e art. 40, í 1ł)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCPCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCPCIO DE 2023		
		At¶o 1ł Quadrimestre	At¶o 2ł Quadrimestre	At¶o 3ł Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	-	-	-	-
Em Opera´Þes de Cr¶dito Externas				
Em Opera´Þes de Cr¶dito Internas				
AOS MUNICPPIOS (II)	-	-	-	-
Em Opera´Þes de Cr¶dito Externas				
Em Opera´Þes de Cr¶dito Internas				
ũS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	-	-	-	-
Em Opera´Þes de Cr¶dito Externas				
Em Opera´Þes de Cr¶dito Internas	-	-	-	-
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LPQUIDA - RCL (VI)	78.722.612.372,98	80.544.290.790,60	82.242.877.762,26	83.033.361.858,59
(-) Transfer¸ ncias obrigatÆrias da Uni²o relativas ¯s emendas individuais (art. 166-A, í 1ł, da CF) (VII)	37.754.680,00	35.938.398,00	38.856.865,00	110.837.548,00
RECEITA CORRENTE LPQUIDA AJUSTADA PARA CΞLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	78.684.857.692,98	80.508.352.392,60	82.204.020.897,26	82.922.524.310,59
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLU¤ÚO DO SENADO FEDERAL - 22%	17.310.668.692,46	17.711.837.526,37	18.084.884.597,40	18.242.955.348,33
LIMITE DE ALERTA (inciso III do í 1ł do art. 59 da LRF) - 19,8%	15.579.601.823,21	15.940.653.773,73	16.276.396.137,66	16.418.659.813,50

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCPCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCPCIO DE 2023		
		At¶o 1ł Quadrimestre	At¶o 2ł Quadrimestre	At¶o 3ł Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	-	-	-	-
Em Garantia ¯s opera´Þes de Cr¶dito Externas				
Em Garantia ¯s opera´Þes de Cr¶dito Internas				
DOS MUNICPPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia ¯s opera´Þes de Cr¶dito Externas				
Em Garantia ¯s opera´Þes de Cr¶dito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	-	-	-	-
Em Garantia ¯s opera´Þes de Cr¶dito Externas				
Em Garantia ¯s opera´Þes de Cr¶dito 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 Lºquida.

Notas:

1 - N²o h®aval ou fian´a em opera´Þes de cr¶dito concedido pela PMSP.

2 - Na Consolida´²o est²o agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMSP, TCMSP/FETCMSP, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, FUNFIN, FUNPREV, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPREGULA, SPCINE, SPURBANISMO e SPTURISMO.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dºvidas Pßblicas

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secret®rio Municipal da Fazenda

5! bL9[D- {¤! ¹ h C! [/%h t La 9b¤9[5h{ w9L{
Controlador Geral do Municºpio

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPIO DE SüO PAULO
RELATÓRIO DE GESTüO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERA¤üES DE CR§DITO
OR¤AMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alºnea "d" e inciso III alºnea "c") R$ 1,00

OPERA¤üES DE CR§DITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Refer¸ncia	At¶ o Quadrimestre de Refer¸ncia (a)
Mobili®ria	-	-
Interna		
Externa		
Contratual	336.345.248,68	368.156.173,68
Interna	262.625.795,86	262.911.520,86
Empr¶stimos	258.775.795,86	259.061.520,86
Aquisi´²o Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipa´²o de Receita pela Venda a Termo de Bens e Servi´os		
Assun´²o, Reconhecimento e Confiss²o de Dºvidas (LRF, art. 29, í 1Ł)		
Opera´Þes de cr¶dito n²o sujeitas ao limite para fins de contrata´²o (V)	3.850.000,00	3.850.000,00
Externa	73.719.452,82	105.244.652,82
Empr¶stimos	73.719.452,82	105.244.652,82
Aquisi´²o Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipa´Þes de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Servi´os		
Assun´²o, Reconhecimento e Confiss²o de Dºvidas (LRF, art. 29, í 1Ł)		
Opera´Þes de cr¶dito n²o sujeitas ao limite para fins de contrata´²o (VI)		
TOTAL (III)	336.345.248,68	368.156.173,68

APURA¤üO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LIQUIDA – RCL (IV)	83.033.361.858,59	
(-) Transfer¸ncias obrigatÓrias da Uni²o relativas Ás emendas individuais (í 11Ł, art. 166-A da CF) (V)	110.837.548,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	82.922.524.310,59	
OPERA¤üES VEDADAS (VII)	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURA¤üO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	364.306.173,68	0,44%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLU¤üO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERA¤üES DE CR§DITO INTERNAS E EXTERNAS -	13.267.603.889,69	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do í 1Ł do art. 59 da LRF) - 14,4%	11.940.843.500,73	14,40%
OPERA¤üES DE CR§DITO POR ANTECIPA¤üO DA RECEITA OR¤AMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLU¤üO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERA¤üES DE CR§DITO POR ANTECIPA¤üO DA RECEITA OR¤AMENTÁRIA 7%	5.804.576.701,74	7,00%

OUTRAS OPERA¤üES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Refer¸ncia	At¶ o Quadrimestre de Refer¸ncia (a)
Parcelamentos de Dºvidas	-	-
Tributos		
Contribui´Þes Previdenci®rias		
FGTS		
Demais Contribui´Þes Sociais		
Opera´Þes de reestrutura´²o e recomposi´²o do principal de dºvidas	-	

Fonte: SOF (RREO - Demonstrativo da Receita Corrente Lºquida e RREO - Balan´o Or´ament®rio)

Notas:

1 - Conforme Manual de Instru´²o de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas opera´Þes podem ser contratadas mesmo que n²o haja margem dispon'vel nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais opera´Þes ter²o seus efeitos contabilizados para fins da contrata´²o de outras opera´Þes de cr¶dito;

2 - No per'odo de janeiro a dezembro/2023 houve ingresso de recurso oriundo da seguinte Opera´²o de Cr¶dito Interna excetuada do limite para contrata´²o, no momento da an®lise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN, previstas no art. 7Ł í 3Ł da RSF nº 43/2001: a) R$3.850.000,00 em dezembro/2023 referente a Opera´²o de Cr¶dito do Programa 2Ł fase/2Ł etapa do Programa Nacional de Apoio Á Gest²o Administrativa e Fiscal dos Munic'pios Brasileiros (PNAFM);

3 - No período de janeiro a dezembro/2023 houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Interna e Externa, consideradas no limite para contratação no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN:

3.1 - Interna: a) R$ 285.725,00 em janeiro/2023 e R$ 8.775.795,86 em novembro/2023 referentes a Opera´²o de Cr¶dito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei16.757/2017; b) R$ 250.000.000,00 em dezembro/2023 referentes a Opera´²o de Cr¶dito do Programa Ônibus El¶trico (BB SF nº 02/23);

3.2 - Externa: a) US$ 6.300.00,00 em junho/2023, equivalente a R$ 31.525.200,00 com a taxa de internaliza´²o do DÓlar de R$ 5,004 referente ao contrato do BID V - Avan´a Saßde; b) US$ 10.700.000,00 em setembro/2023, equivalente a R$ 52.965.000,00 com a taxa de internaliza´²o do DÓlar de R$ 4,9500 referentes ao contrato do BID V - Avan´a Saßde; c) US$ 4.117.946,99 em outubro/2023, equivalente a R$ 20.754.452,82 com a taxa de internaliza´²o do DÓlar de R$ 5,0400 referentes ao contrato do BIRD 9081-BR - Corredor de Aricanduva;

4 - Para fins de contrata´²o de opera´Þes de cr¶dito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instru´²o de Pleitos, ser²o consideradas no c®lculo do limite as opera´Þes que pressupÕem ingresso financeiro, exceto as opera´Þes de cr¶dito previstas no art. 7Ł í 3Ł da RSF nº 43/2001;

5 - Na Consolida´²o est²o agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMSP, TCMSP/FETCMSP, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, FUNFIN, FUNPREV, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPREGULA, SPCINE, SPURBANISMO e SPTURISMO.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dºvidas Pßblicas

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secret®rio Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Munic'pio

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(g)= (a – (b + c + d + e))	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**12.696.977.330,39**	**133.638.588,90**	**981.127.175,26**	**1.772.473.616,73**	**17.563.372,08**	**9.792.174.577,42**	**6.661.098.594,75**	**-**	**3.131.075.982,67**
Recursos Não Vinculados de Impostos	10.484.793.755,75	124.441.257,88	924.821.197,31	1.772.348.821,10	14.810.189,19	7.648.372.290,27	5.850.573.625,46	-	1.797.798.664,81
Outros Recursos não Vinculados	2.212.183.574,64	9.197.331,02	56.305.977,95	124.795,63	2.753.182,89	2.143.802.287,15	810.524.969,29	-	1.333.277.317,86
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**15.872.665.392,19**	**5.336.664,50**	**376.978.944,56**	**6.395.428,73**	**2.063.162.555,77**	**13.420.791.798,63**	**1.820.190.385,84**	**-**	**11.600.601.412,79**
Recursos Vinculados à Educação	**947.537.180,28**	**1.171.673,14**	**85.913.403,52**	**6.379.063,47**	**-**	**854.073.040,15**	**224.160.637,63**	**-**	**629.912.402,52**
Transferências do FUNDEB	218.259.657,30	-	-	-	-	218.259.657,30	6.284.493,00	-	211.975.164,30
Outros Recursos Vinculados à Educação	729.277.522,98	1.171.673,14	85.913.403,52	6.379.063,47	-	635.813.382,85	217.876.144,63	-	417.937.238,22
Recursos Vinculados à Saúde	**932.745.340,31**	**205.472,32**	**28.958.897,12**	**-**	**-**	**903.580.970,87**	**166.977.486,18**	**-**	**736.603.484,69**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	870.505.938,75	205.472,32	18.610.226,25	-	-	851.690.240,18	150.852.097,37	-	700.838.142,81
Outros Recursos Vinculados à Saúde	62.239.401,56	-	10.348.670,87	-	-	51.890.730,69	16.125.388,81	-	35.765.341,88
Recursos Vinculados à Assistência Social	**82.667.802,85**	**160.152,40**	**856.750,56**	**-**	**-**	**81.650.899,89**	**19.884.382,20**	**-**	**61.766.517,69**
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	**903.456.673,34**	**2.609.109,65**	**4.916.963,74**	**-**	**-**	**895.930.599,95**	**63.389.873,25**	**-**	**832.540.726,70**
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	626.061.750,16	2.603.959,97	2.556.390,87	-	-	620.901.399,32	47.261.863,72	-	573.639.535,60
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	277.394.923,18	5.149,68	2.360.572,87	-	-	275.029.200,63	16.128.009,53	-	258.901.191,10
Demais Vinculações Legais	**10.826.441.335,28**	**681.564,14**	**230.223.784,18**	**16.365,26**	**472,68**	**10.595.519.149,02**	**1.345.777.278,58**	**-**	**9.249.741.870,44**
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	296.701.101,59	-	1.083.254,02	-	-	295.617.847,57	81.982.018,62	-	213.635.828,95
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	461.860.927,05	-	1.051.290,25	-	-	460.809.636,80	9.296.018,71	-	451.513.618,09
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.906.173.911,31	54.211,31	223.867.878,74	-	-	2.682.251.821,26	924.875.150,92	-	1.757.376.670,34
Outras Vinculações Legais	7.161.705.395,33	627.352,83	4.221.361,17	16.365,26	472,68	7.156.839.843,39	329.624.090,33	-	6.827.215.753,06
Recursos Extraorçamentários	**2.089.761.517,38**	**508.692,85**	**26.090.741,44**	**-**	**2.063.162.083,09**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Vinculações	**90.055.542,75**	**-**	**18.404,00**	**-**	**-**	**90.037.138,75**	**728,00**	**-**	**90.036.410,75**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**1.562.071.114,25**	**-**	**18.680.732,29**	**-**	**-**	**1.543.390.381,96**	**50.386.132,53**	**-**	**1.493.004.249,43**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	1.105.905.439,77	-	16.969.123,08	-	-	1.088.936.316,69	33.936.383,36	-	1.054.999.933,33
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	456.165.674,48	-	1.711.609,21	-	-	454.454.065,27	16.449.749,17	-	438.004.316,10
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II + III)	**30.131.713.836,83**	**138.975.253,40**	**1.376.786.852,11**	**1.778.869.045,46**	**2.080.725.927,85**	**24.756.356.758,01**	**8.531.675.113,12**	**-**	**16.224.681.644,89**

FONTE: SOF e Demonstrativos recebidos da Adm.Indireta e Poder Legislativo

Notas :
1 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 27.032.048.841,24 - PMSP; 93.702.730,27 - HSPM; 1.657.033.641,38 - IPREM; 42.790.219,92 - SFMSP; 26.800.872,11 - FUNDATEC; 544.483.549,4 - COHAB; 157.671.352,4 - FDOCOHAB; 4.333.179,25 - THEATRO; 122.940.400,35 - SPTURIS; 54.285.753,74 - SPURB; 140.080.332,9 - SPCINE; 3.430.917,69 - SPREGULA; 160.691.837,82 - FMLU; 56.342.352,97 - CMSP e FDOCMSP; 35.077.855,39 - TCMSP e FDOTCM.

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(g)= (a – (b + c + d + e))	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**12.622.718.170,67**	**133.638.588,90**	**971.340.797,05**	**1.772.348.821,10**	**2.462,86**	**9.745.387.500,76**	**6.616.775.071,02**	**-**	**3.128.612.429,74**
Recursos Não Vinculados de Impostos	10.452.926.254,06	124.441.257,88	923.452.098,42	1.772.348.821,10	2.462,86	7.632.681.613,80	5.834.882.948,99	-	1.797.798.664,81
Outros Recursos não Vinculados	2.169.791.916,61	9.197.331,02	47.888.698,63	-	-	2.112.705.886,96	781.892.122,03	-	1.330.813.764,93
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**15.855.504.343,55**	**5.336.664,50**	**376.948.362,40**	**6.379.063,47**	**2.063.162.083,09**	**13.403.678.170,09**	**1.820.065.637,81**	**-**	**11.583.612.532,28**
Recursos Vinculados à Educação	**947.537.180,28**	**1.171.673,14**	**85.913.403,52**	**6.379.063,47**	**-**	**854.073.040,15**	**224.160.637,63**	**-**	**629.912.402,52**
Transferências do FUNDEB	218.259.657,30	-	-	-	-	218.259.657,30	6.284.493,00	-	211.975.164,30
Outros Recursos Vinculados à Educação	729.277.522,98	1.171.673,14	85.913.403,52	6.379.063,47	-	635.813.382,85	217.876.144,63	-	417.937.238,22
Recursos Vinculados à Saúde	**932.745.340,31**	**205.472,32**	**28.958.897,12**	**-**	**-**	**903.580.970,87**	**166.977.486,18**	**-**	**736.603.484,69**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	870.505.938,75	205.472,32	18.610.226,25	-	-	851.690.240,18	150.852.097,37	-	700.838.142,81
Outros Recursos Vinculados à Saúde	62.239.401,56	-	10.348.670,87	-	-	51.890.730,69	16.125.388,81	-	35.765.341,88
Recursos Vinculados à Assistência Social	**82.667.802,85**	**160.152,40**	**856.750,56**	**-**	**-**	**81.650.899,89**	**19.884.382,20**	**-**	**61.766.517,69**
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	**903.456.673,34**	**2.609.109,65**	**4.916.963,74**	**-**	**-**	**895.930.599,95**	**63.389.873,25**	**-**	**832.540.726,70**
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	626.061.750,16	2.603.959,97	2.556.390,87	-	-	620.901.399,32	47.261.863,72	-	573.639.535,60
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	277.394.923,18	5.149,68	2.360.572,87	-	-	275.029.200,63	16.128.009,53	-	258.901.191,10
Demais Vinculações Legais	**10.812.390.394,74**	**681.564,14**	**230.211.606,02**	**-**	**-**	**10.581.497.224,58**	**1.345.653.258,55**	**-**	**9.235.843.966,03**
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	296.701.101,59	-	1.083.254,02	-	-	295.617.847,57	81.982.018,62	-	213.635.828,95
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	461.760.681,45	-	1.051.290,25	-	-	460.709.391,20	9.296.018,71	-	451.413.372,49
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.906.173.911,31	54.211,31	223.867.878,74	-	-	2.682.251.821,26	924.875.150,92	-	1.757.376.670,34
Outras Vinculações Legais	7.147.754.700,39	627.352,83	4.209.183,01	-	-	7.142.918.164,55	329.500.070,30	-	6.813.418.094,25
Recursos Extraorçamentários	**2.089.761.517,38**	**508.692,85**	**26.090.741,44**	**-**	**2.063.162.083,09**	**-**	**-**	**-**	**-**
Outras Vinculações	**86.945.434,65**	**-**	**-**	**-**	**-**	**86.945.434,65**	**-**	**-**	**86.945.434,65**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**1.562.071.114,25**	**-**	**18.680.732,29**	**-**	**-**	**1.543.390.381,96**	**50.386.132,53**	**-**	**1.493.004.249,43**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	1.105.905.439,77	-	16.969.123,08	-	-	1.088.936.316,69	33.936.383,36	-	1.054.999.933,33
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	456.165.674,48	-	1.711.609,21	-	-	454.454.065,27	16.449.749,17	-	438.004.316,10
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II + III)	**30.040.293.628,47**	**138.975.253,40**	**1.366.969.891,74**	**1.778.727.884,57**	**2.063.164.545,95**	**24.692.456.052,81**	**8.487.226.841,36**	**-**	**16.205.229.211,45**

FONTE: SOF

Notas :
1 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 27.032.048.841,24 - PMSP; 93.702.730,27 - HSPM; 1.657.033.641,38 - IPREM; 42.790.219,92 - SFMSP; 26.800.872,11 - FUNDATEC; 544.483.549,4 - COHAB; 157.671.352,4 - FDOCOHAB; 4.333.179,25 - THEATRO; 122.940.400,35 - SPTURIS; 54.285.753,74 - SPURB; 140.080.332,9 - SPCINE; 3.430.917,69 - SPREGULA; 160.691.837,82 - FMLU.

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

MUNICPIO DE SÚO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÚO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÚO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6 R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	83.033.361.858,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	82.922.524.310,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	82.922.524.310,59

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	25.918.199.832,23	31,26%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60%	49.753.514.586,35	60,00%
Limite Prudencial (parágrafo Único, art. 22 da LRF) - 57%	47.265.838.857,04	57,00%
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 54%	44.778.163.127,72	54,00%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	(3.112.541.135,31)	-3,75%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	99.507.029.172,71	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	18.242.955.348,33	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	364.306.173,68	0,44%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	13.267.603.889,69	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.804.576.701,74	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	8.531.675.113,12	16.224.681.644,89

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

Nota:

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

2 - Ajustes Corretivas: Ajustes previstas na Lei nº 17.839 de 20/07/2022 (LDO para o exercício de 2023);

3 - No período de janeiro a dezembro/2023 houve ingresso de recurso oriundo da seguinte Operação de Crédito Internas excetuadas do limite para contratação,no momento da análise realizada pela Secretariado Tesouro Nacional - STN, previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001: a) R$ 3.850.000,00 em dezembro/2023 referente a Operação de Crédito do Programa 2ªfase/2ªetapa do Programa Nacional de Apoio à Gestão Administrativa e Fiscal dos Municípios Brasileiros (PNAFM);

4 - No período de janeiro a dezembro/2023 houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Interna e Externa, consideradas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN:

4.1 - Interna: a) R$ 285.725,00 em janeiro/2023 e R$ 8.775.795,86 em novembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei16.757/2017; b) R$ 250.000.000,00 em dezembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Ônibus Elétrico (BB SF nº 02/23);

4.2 - Externa: a) US$ 6.300.00,00 em junho/2023, equivalente a R$ 31.525.200,00 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 5,004 referente ao contrato do BID V - Avança Saúde; b) US$ 10.700.000,00 em setembro/2023, equivalente a R$ 52.965.000,00 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 4,9500 referentes ao contrato do BID V - Avança Saúde; c) US$ 4.117.946,99 em outubro/2023, equivalente a R$ 20.754.452,82 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 5,0400 referentes ao contrato do BIRD 9081-BR - Corredor de Aricanduva;

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 ingressos financeiros, 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, SPREGULA, SPCINE, SPURBANISMO e SPTURIS.

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

5! bL9[D- {¤! ¹ h Cl [/%h t la 9b¤9[5h{ w9L{
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

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 DEZEMBRO 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6 — R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	R$ 83.033.361.858,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	R$ 82.922.524.310,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	R$ 82.922.524.310,59

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.856.326.945,94	29,98%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	44.778.163.127,72	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo Único, art. 22 da LRF) - 51,30%	42.539.254.971,33	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	40.300.346.814,95	48,60%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	(3.112.541.135,31)	-3,75%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	99.507.029.172,71	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	18.242.955.348,33	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	364.306.173,68	0,44%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	13.267.603.889,69	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.804.576.701,74	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	8.487.226.841,36	16.205.229.211,45

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

Nota:

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 17.839 de 20/07/2022 (LDO para o exercício de 2023);

3 - No período de janeiro a dezembro/2023 houve ingresso de recurso oriundo da seguinte Operação de Crédito Internas excetuadas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretariado Tesouro Nacional - STN, previstas no art. 7º, § 3º da RSF nº 43/2001: a) R$ 3.850.000,00 em dezembro/2023 referente a Operação de Crédito do Programa 2ªfase/2ªetapa do Programa Nacional de Apoio à Gestão Administrativa e Fiscal dos Municípios Brasileiros (PNAFM);

4 - No período de janeiro a dezembro/2023 houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Interna e Externa, consideradas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN:

4.1 - Interna: a) R$ 285.725,00 em janeiro/2023 e R$ 8.775.795,86 em novembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei16.757/2017; b) R$ 250.000.000,00 em dezembro/2023 referentes a Operação de Crédito do Programa Ônibus Elétrico (BB SF nº 02/23);

4.2 - Externa: a) US$ 6.300.00,00 em junho/2023, equivalente a R$ 31.525.200,00 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 5,004 referente ao contrato do BID V - Avanço Saúde; b) US$ 10.700.000,00 em setembro/2023, equivalente a R$ 52.965.000,00 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 4,9500 referentes ao contrato do BID V - Avanço Saúde; c) US$ 4.117.946,99 em outubro/2023, equivalente a R$ 20.754.452,82 com a taxa de internalização do Dólar de R$ 5,0400 referentes ao contrato do BIRD 9081-BR - Corredor de Aricanduva;

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

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

ENZO LUCIO ONDEI
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas

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

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.

autuado por ANDRÉ MARCON em 29/02/2024 19:19:28.

CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO PAULO

Papel para informação, rubricado como folha nº

do processo nº de / / (a) .....

Ref.: PMSP-FAZENDA - Subsecretaria do Tesouro Municipal
Of SF/SUTEM/DECON G 007/24

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 6º bimestre/2023 e 3º Quadrimestre/2023 – valores **definitivos**, para que seja cadastrado e, após, encaminhado à Comissão de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 26 de fevereiro de 2024.

Raimundo Batista
Secretário Geral Parlamentar Adjunto

Matéria DOCREC 116/2024. Documento digitalizado e autenticado por ANDRE MARCON. Sua validade pode ser conferida em https://splegisconsulta.saopaulo.sp.leg.br/Home/AbrirDocumento?pID=512691.