

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a – b)
RECURSOS VINCULADOS	3.563.672.832,95	570.481.297,26	2.993.191.535,69
08 - Tesouro Municipal - Recursos Vinculados	2.411.519.898,50	274.795.130,58	2.136.724.767,92
01 - Operação de Crédito	46.080.893,13	3.636.342,10	42.444.551,03
02 - Transferência Federais	677.258.330,95	224.903.577,90	452.354.753,05
03 - Transferência Estaduais	81.345.263,36	60.996.606,45	20.348.656,91
04 - Fundo Constitucional da Educação	82.075.713,95	53.578,83	82.022.135,12
05 - Outras Fontes	265.392.733,06	6.096.061,40	259.296.671,66
			0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.563.672.832,95	570.481.297,26	2.993.191.535,69
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1.267.060.684,88	3.625.445.504,78	-2.358.384.819,90
00 - Tesouro Municipal	843.899.346,28	3.621.108.912,41	-2.777.209.566,13
06 - Recursos Próprios da Administração Indireta	421.341.344,68	4.240.935,13	417.100.409,55
09 - Recursos Próprios da Empresa Dependente	1.819.993,92	95.657,24	1.724.336,68
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.267.060.684,88	3.625.445.504,78	-2.358.384.819,90
TOTAL (III) = (I + II)	4.830.733.517,83	4.195.926.802,04	634.806.715,79
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	8.747.033,38	11.139.661,50	-2.392.628,12

FONTE: SOF, Demonstrativos recebidos da Administração Indireta e Ofícios SF/SUTEM/DECON G nºs 015 e 016/15.

Nota: ¹A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

Notas:

1 - Exceto dados do REGIME PREVIDENCIÁRIO (IPREM).

2 - Na consolidação estão agregados dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP).

3 - Na coluna de "Obrigações Financeiras" foram considerados na "Fonte 00 - Tesouro Municipal" os valores do Fundo de Reserva instituído pela Lei Municipal nº 15.406/2012, registrados na conta contábil 21142020000 no montante de R\$ 942.104.550,58 e dos Depósitos Judiciais convertidos em receita registrados na conta contábil 21142050000 no montante de R\$ 894.101.578,10, cujos valores não representam efetivamente obrigações financeiras, mas que refletem a contabilização em conformidade com os procedimentos previstos na Instrução Normativa 2/12 - SF, vigente até 31/12/2014.

4 - COHAB considerou em obrigações financeiras: Restos a Pagar Processados e Consignações, tendo sido expurgados valores referentes aos Recebimentos para Futuro aumento de Capital e Valores recebidos dos Mutuários a título de Poupança Promitente Comprador e no FMH-COHAB foram expurgados os Valores recebidos dos Mutuários a título de Poupança Promitente Comprador.

5 - O valor das obrigações financeiras, cujas fontes de recursos não podem ser identificadas, foram consideradas na fonte 00 – Tesouro Municipal.

DANIEL BOER DE SOUZA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC 1 SP 237.021/O-2

ROGERIO CERON DE OLIVEIRA
Secretário de Finanças e Desenvº. Econômico - Substituto
CPF 254.747.598-78

GUSTAVO DE OLIVEIRA GALLARDO
Coordenador de Auditoria Interna
CPF 279.286.118-56

ROBERTO TEIXEIRA PINTO PORTO
Controlador Geral do Município
CPF 187.987.888-76

FERNANDO HADDAD
Prefeito
CPF 052.331.178-86