

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A OUTUBRO 2014/ BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO

RREO - ANEXO 5 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ 1,00

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	SALDO		
	Em 31/Dez/2013 (a)	Em 31/Ago/2014 (b)	Em 31/Out/2014 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	74.479.251.803,47	76.358.110.543,70	76.634.087.953,26
DEDUÇÕES (II)	7.489.588.584,08	8.448.910.299,28	8.087.254.430,63
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.612.369.277,06	8.094.627.876,44	7.202.972.149,93
Demais Haveres Financeiros	1.188.283.341,82	1.353.265.182,58	1.369.823.457,78
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	311.064.034,80	998.982.759,74	485.541.177,08
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	66.989.663.219,39	67.909.200.244,42	68.546.833.522,63
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	1.374.724.772,55	191.669.915,96	189.204.124,21
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	65.614.938.446,84	67.717.530.328,46	68.357.629.398,42

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c-b)	Até o Bimestre (c-a)
VALOR	640.099.069,96	2.742.690.951,58

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	8.012.410.000,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO		
	Em 31/Dez/2013	Em 31/Ago/2014	Em 31/Out/2014
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	650.971.180,41	654.526.441,79	655.040.998,90
Passivo Atuarial	-	-	-
Demais Dívidas	650.971.180,41	654.526.441,79	655.040.998,90
DEDUÇÕES (VIII)	8.959.483,95	8.712.563,13	8.940.568,01
Disponibilidade de Caixa Bruta	39.133,40	266.754,40	266.200,84
Investimentos	9.246.307,58	8.669.355,91	9.075.554,21
Demais Haveres Financeiros	39.019,77	34.539,98	33.400,22
(-) Restos a Pagar Processados	364.976,80	258.087,16	434.587,26
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	642.011.696,46	645.813.878,66	646.100.430,89
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	37.114.695,85	39.515.174,15	40.043.946,19
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	604.897.000,61	606.298.704,51	606.056.484,70

FONTE: SOF - SF/SUTEM/DEDIP - Dívida Consolidada e Demonstrativos da Administração Indireta

Notas:

¹ O valor constante dos "Passivos Reconhecidos" compõem-se das Dívidas com o INSS e PASEP da Adm.Direta (PMSP), Contribuições Sociais - REFIS Lei 11.941/09 da COHAB e seu FMH e Parcelamento de PASEP do IPREM.

² Conforme determinado pelo TCM, através do Ofício SSG-GAB nº 7331/2007, foi incluído no item Deduções - Restos a Pagar Processados, os empenhos liquidados e não pagos, relativos ao exercício de 2014, no montante de R\$ 460.178.379,16, sendo R\$ 434.587,26 do IPREM.

³ A partir do Exercício de 2013 na Dívida Fiscal Líquida deixaram de ser agregados os dados da Previdência Social do Servidor Público, porém no quadro do Regime Previdenciário continuam sendo destacados os valores do IPREM.

⁴ O valor constante na "Meta de Resultado Nominal" dispõe do Anexo III da Lei nº 15.841, de 17/07/2013 (LDO para o exercício de 2014) e atualizada pelo art. 37 da Lei nº 16.047, de 18/07/14 e pelo art. 24 da Lei nº 16.099, de 30/12/2014.

⁵ No valor constante de Demais Haveres Financeiros foram deduzidos: Depósitos Judiciais Convertidos em Receita-Lei Mun. nº 15.406/11, COHAB-Créditos a Receber e a Realizar e Investimentos de Curto Prazo - RPPS.

⁶ Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMS) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP e FECAM).

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 291.717.208-80

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