

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2011/ BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO**

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

R\$ 1,00

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	SALDO		
	Em 31/Dez/2010 (a)	Em 31/Out/2011 (b)	Em 31/Dez/2011 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	<b>58.627.498.553,61</b>	<b>62.779.309.522,18</b>	<b>63.595.201.026,44</b>
DEDUÇÕES (II)	<b>4.176.874.603,82</b>	<b>6.169.943.435,47</b>	<b>5.449.538.831,35</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.907.946.151,17	6.162.055.576,87	4.982.190.230,19
Demais Haveres Financeiros	573.136.159,67	643.365.811,66	776.586.424,72
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	304.207.707,02	635.477.953,06	309.237.823,56
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	<b>54.450.623.949,79</b>	<b>56.609.366.086,71</b>	<b>58.145.662.195,09</b>
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V) <sup>1</sup>	<b>374.614.397,91</b>	<b>364.627.921,77</b>	<b>364.472.248,24</b>
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	<b>54.076.009.551,88</b>	<b>56.244.738.164,94</b>	<b>57.781.189.946,85</b>

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c-b)	Até o Bimestre (c-a)
VALOR	1.536.451.781,91	3.705.180.394,97

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA <sup>2</sup>	7.187.008.000,00

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO		
	Em 31/Dez/2010	Em 31/Out/2011	Em 31/Dez/2011
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	<b>421.623.330,06</b>	<b>421.623.330,06</b>	<b>468.301.905,38</b>
Passivo Atuarial	-	-	-
Demais Dívidas	421.623.330,06	421.623.330,06	468.301.905,38
DEDUÇÕES (VIII)	<b>13.287.247,70</b>	<b>15.214.659,27</b>	<b>17.764.746,26</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.979.497,21	336.036,63	210.870,61
Investimentos	9.724.454,67	15.434.063,98	18.099.032,62
Demais Haveres Financeiros	29.906,06	36.487,60	38.566,94
(-) Restos a Pagar Processados	446.610,24	591.928,94	583.723,91
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	<b>408.336.082,36</b>	<b>406.408.670,79</b>	<b>450.537.159,12</b>
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	-	-	-
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	<b>408.336.082,36</b>	<b>406.408.670,79</b>	<b>450.537.159,12</b>

FONTE: Balanço Patrimonial, Relatórios de Acompanhamento da Execução Orçamentária e de Restos a Pagar do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF, informações de DEHAD/SF - Memo. nº 078/2012 e Demonstrativos da Administração Indireta.

Notas:

- 1 - O valor constante dos "Passivos Reconhecidos" compõem-se das Dívidas com o INSS e PASEP da Administração Direta e Contribuições Sociais - REFIS Lei 11.941/09 da COHAB.
- 2 - O valor constante na "Meta de Resultado Nominal" dispõe do Anexo II da Lei nº 15.251, de 29/07/2010 (LDO para o exercício de 2011) e atualizado pelo art. 41 da Lei nº.15.415, de 22/07/11.
- 3 - Na Dívida Fiscal Líquida estão agregados dados da Previdência Social do Servidor Público e no quadro do Regime Previdenciário estão destacados os valores do IPREM.
- 4 - Do montante de Restos a Pagar Processados foi considerado o valor de R\$ 1.139.639,64 referente a Restos a Pagar não Processados Liquidados.
- 5 - Na Consolidação estão agregados os dados da Administração Direta (incluso TCM e CMSP); do Instituto de Previdência; do Serviço Funerário; do Hospital do Servidor Público Municipal; da Autarquia Hospitalar Municipal; da Autoridade Municipal de Limpeza Urbana e da Fundação Paulistana.
- 6 - Na consolidação foi considerado apenas o Saldo Devedor da Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo-COHAB.
- 7 - Na consolidação não foram agregados os valores da Fundação Catavento por falta de encerramento contábil.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC ISP 182.038/O-2

MAURO RICARDO MACHADO COSTA  
Secretário Municipal de Finanças  
CPF 266.821.251-00

GILBERTO KASSAB  
Prefeito  
CPF 088.847.618-32