

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2007/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO**

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

RS 1,00

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS		
		No Bimestre	Até o Bimestre/2007	Até o Bimestre/2006
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (I)</b>	<b>19.248.102.123,00</b>	<b>3.160.565.585,38</b>	<b>19.321.627.023,55</b>	<b>16.062.140.723,39</b>
Receitas Tributárias <sup>4</sup>	<b>9.203.175.600,00</b>	<b>1.514.808.543,62</b>	<b>9.124.789.082,90</b>	<b>7.963.902.873,92</b>
IPTU	2.925.146.100,00	243.738.649,99	2.862.007.304,53	2.645.953.739,27
ISS	5.079.097.800,00	924.810.703,17	4.777.610.196,82	4.082.429.259,39
ITBI	406.994.800,00	143.447.783,64	580.062.710,39	425.655.522,62
IRRF	565.764.200,00	178.060.257,44	707.503.645,13	610.270.501,98
Outras Receitas Tributárias	226.172.700,00	24.751.149,38	197.605.226,03	199.593.850,66
Receitas de Contribuições	<b>1.589.364.223,00</b>	<b>332.445.463,61</b>	<b>1.504.590.324,04</b>	<b>179.663.809,84</b>
Receitas Previdenciárias	1.335.546.423,00	287.469.704,03	1.247.546.931,22	0,00
Outras Receitas de Contribuições	253.817.800,00	44.975.759,58	257.043.392,82	179.663.809,84
Receita Patrimonial Líquida	<b>61.535.900,00</b>	<b>11.871.817,98</b>	<b>76.957.897,36</b>	<b>34.048.722,16</b>
Receita Patrimonial <sup>4</sup>	658.747.700,00	136.163.033,34	585.089.793,90	531.441.147,64
(-) Aplicações Financeiras	597.211.800,00	124.291.215,36	508.131.896,54	497.392.425,48
Transferências Correntes <sup>4</sup>	<b>6.889.550.200,00</b>	<b>1.144.396.480,89</b>	<b>7.140.564.401,62</b>	<b>6.465.568.632,19</b>
FPM	98.509.900,00	21.061.852,78	99.333.485,68	84.966.820,29
ICMS	2.928.843.600,00	572.159.998,54	3.157.013.983,57	2.888.578.608,67
Convênios	214.185.200,00	15.221.793,04	93.513.815,02	0,00
Outras Transferências Correntes	3.648.011.500,00	535.952.836,53	3.790.703.117,35	3.492.023.203,23
Demais Receitas Correntes	<b>1.504.476.200,00</b>	<b>157.043.279,28</b>	<b>1.474.725.317,63</b>	<b>1.418.956.685,28</b>
Dívida Ativa	204.484.100,00	347.153.094,98	457.941.326,33	473.951.085,63
Diversas Receitas Correntes <sup>1 e 4</sup>	1.299.992.100,00	-190.109.815,70	1.016.783.991,30	945.005.599,65
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>1.575.898.400,00</b>	<b>85.383.925,26</b>	<b>416.983.235,03</b>	<b>353.795.080,63</b>
Operações de Crédito (III)	284.426.700,00	3.549.026,04	23.528.510,29	23.616.854,62
Amortização de Empréstimos (IV)	4.141.200,00	707.753,24	4.391.698,24	4.121.019,72
Alienação de Bens (V)	300.942.200,00	0,00	971.910,90	1.075.789,99
Transferências de Capital	<b>709.105.300,00</b>	<b>43.945.674,79</b>	<b>209.682.701,18</b>	<b>191.635.563,80</b>
Convênios	562.757.900,00	34.705.234,67	192.629.025,12	152.729.854,30
Outras Transferências de Capital	146.347.400,00	9.240.440,12	17.053.676,06	38.905.709,50
Outras Receitas de Capital	277.283.000,00	37.181.471,19	178.408.414,42	133.345.852,50
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)</b>	<b>986.388.300,00</b>	<b>81.127.145,98</b>	<b>388.091.115,60</b>	<b>324.981.416,30</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)</b>	<b>20.234.490.423,00</b>	<b>3.241.692.731,36</b>	<b>19.709.718.139,15</b>	<b>16.387.122.139,69</b>

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EXECUTADAS				
		Em 31/Dez./2007		Em 31/Dez./2006		
		LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
		No Bimestre	Até o Bimestre/2007	Até o Bimestre/2006	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>18.679.301.504,00</b>	<b>3.786.387.351,95</b>	<b>16.409.693.170,88</b>	<b>1.208.300.972,16</b>	<b>13.557.378.814,67</b>	<b>938.150.392,49</b>
Pessoal e Encargos Sociais	5.905.478.619,28	1.390.134.303,64	5.709.751.905,79	12.872.851,71	5.471.365.270,07	20.366.441,85
Juros e Encargos da Dívida (IX)	1.865.947.777,06	337.994.746,59	1.705.464.793,41	160.307.483,00	1.435.920.766,10	151.691.742,28
Outras Despesas Correntes	10.907.875.107,66	2.058.258.301,72	8.994.476.471,68	1.035.120.637,45	6.650.092.778,50	766.092.208,36
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)</b>	<b>16.813.353.726,94</b>	<b>3.448.392.605,36</b>	<b>14.704.228.377,47</b>	<b>1.047.993.489,16</b>	<b>12.121.458.048,57</b>	<b>786.458.650,21</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XI)</b>	<b>3.649.242.555,84</b>	<b>584.554.317,61</b>	<b>1.979.409.046,04</b>	<b>636.830.939,65</b>	<b>1.633.379.605,77</b>	<b>340.247.048,96</b>
Investimentos	2.990.872.978,91	473.884.733,47	1.421.859.541,06	575.103.144,82	1.278.756.403,47	281.973.246,84
Inversões Financeiras	366.260.424,58	50.716.148,31	306.496.714,07	22.005.416,90	122.275.054,78	20.032,43
Concessão de Empréstimos (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	366.260.424,58	50.716.148,31	306.496.714,07	22.005.416,90	122.275.054,78	20.032,43
Amortização da Dívida (XIV)	292.109.152,35	59.953.435,83	251.052.790,91	39.722.377,93	232.348.147,52	58.253.769,69
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)</b>	<b>3.357.133.403,49</b>	<b>524.600.881,78</b>	<b>1.728.356.255,13</b>	<b>597.108.561,72</b>	<b>1.401.031.458,25</b>	<b>281.993.279,27</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)</b>	<b>1.943.824,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESERVA DO RPPS (XVII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)</b>	<b>20.172.430.954,43</b>	<b>3.972.993.487,14</b>	<b>16.432.584.632,60</b>	<b>1.645.102.050,88</b>	<b>13.522.489.506,82</b>	<b>1.068.451.929,48</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)</b>	<b>62.059.468,57</b>	<b>-731.300.755,78</b>	<b>1.632.031.455,67</b>		<b>1.796.180.703,39</b>	
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>			<b>817.720.660,84</b>			
<b>DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL</b>				<b>VALOR CORRENTE</b>		<b>1.508.643.000,00</b>

FONTE: Balancete Mensal de Realização da Receita Orçamentária e Relatório de Acompanhamento da Execução Orçamentária do Sistema NovoSEO e Demonstrativos da Administração Indireta.

**Notas:**

- 1 - Para o cálculo das "Diversas Receitas Correntes" foram deduzidos valores relativo aos Cancelamentos de Restos do período.
- 2 - O valor constante na "Meta de Resultado Primário" dispõe do Anexo II da Lei nº 14.190, de 18/07/2006 (LDO para o exercício de 2007).
- 3 - No período em referência há um congelamento de R\$ 1.395.000.471,67 nas Despesas, representando 6,25% sobre a Despesa Fixada.
- 4 - Foram deduzidos da Receita: Tributária o Grupo 9100; Patrimonial o Grupo 9300; de Serviços o Grupo 9600; de Transferências Correntes o Grupo 9700 e de Outras Receitas Correntes o Grupo 9900.
- 5 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
  - a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
  - b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art. 35, Inciso II da Lei 4.320/64.
- 6 - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 1.156.701.386,31, foi utilizado a importância de R\$ 817.720.660,84, como fonte de recursos para abertura de Crédito Adicional Especial, conf. Decretos publicados no período de março a dezembro de 2007. Portanto, o Resultado Primário Consolidado apurado entre a diferença das Receitas e das Despesas não financeiras agregado ao Crédito Adicional Especial exclusivo para o exercício de 2007 totaliza R\$ 2.449.752.116,51.
- 7 - Na consolidação não foram agregados os valores da Fundação Paulista de Educação e Tecnologia.
- 8 - No Consolidado para o "Exercício de 2006" foi considerado apenas a Movimentação da Adm.Direta.

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC ISP 172.989/O-7

WALTER ALUISIO MORAIS RODRIGUES  
Secretário Municipal de Finanças  
CPF 410.866.516-34

GILBERTO KASSAB  
Prefeito  
CPF 088.847.618-32