

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2009/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO**

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

R\$ 1,00

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
		No Bimestre	Até o Bimestre/2009	Até o Bimestre/2008	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (I)</b>	<b>24.134.076.006,00</b>	<b>3.977.801.970,03</b>	<b>23.130.548.023,32</b>	<b>21.680.060.401,74</b>	
Receitas Tributárias	<b>10.789.855.393,00</b>	<b>1.786.999.165,62</b>	<b>10.857.777.534,52</b>	<b>10.224.851.533,52</b>	
IPTU	3.161.400.000,00	294.084.289,07	3.226.271.058,33	2.913.648.360,81	
ISS	5.945.443.593,00	1.144.238.502,16	5.952.813.311,81	5.599.100.748,95	
ITBI	588.600.000,00	149.666.253,59	687.008.321,83	706.246.962,03	
IRRF	885.000.000,00	190.328.333,45	816.383.254,35	842.429.747,67	
Outras Receitas Tributárias	209.411.800,00	8.681.787,35	175.301.588,20	163.425.714,06	
Receitas de Contribuições	<b>1.634.534.097,00</b>	<b>385.624.128,97</b>	<b>1.747.361.307,47</b>	<b>1.606.809.125,79</b>	
Receitas Previdenciárias	1.436.534.097,00	354.990.338,97	1.565.792.058,97	1.429.010.942,96	
Outras Receitas de Contribuições	198.000.000,00	30.633.790,00	181.569.248,50	177.798.182,83	
Receita Patrimonial Líquida	<b>79.111.000,00</b>	<b>15.797.931,39</b>	<b>56.533.382,46</b>	<b>56.763.277,61</b>	
Receita Patrimonial	615.807.124,00	87.867.313,90	437.694.593,48	636.961.372,97	
(-) Aplicações Financeiras	536.696.124,00	72.069.382,51	381.161.211,02	580.198.095,36	
Transferências Correntes	<b>9.231.777.314,00</b>	<b>1.492.366.926,96</b>	<b>8.889.548.640,98</b>	<b>8.244.483.179,87</b>	
FPM	112.000.000,00	23.539.692,57	97.781.517,44	105.039.468,50	
ICMS	3.417.600.000,00	709.216.837,79	3.679.578.546,84	3.661.946.436,97	
Convênios	312.875.927,00	26.260.763,11	68.331.999,52	113.817.109,69	
Outras Transferências Correntes	5.389.301.387,00	733.349.633,49	5.043.856.577,18	4.363.680.164,71	
Demais Receitas Correntes	<b>2.398.798.202,00</b>	<b>297.013.817,09</b>	<b>1.579.327.157,89</b>	<b>1.547.153.284,95</b>	
Dívida Ativa	245.827.000,00	263.720.895,99	398.737.943,62	455.875.601,52	
Diversas Receitas Correntes <sup>1</sup>	2.152.971.202,00	33.292.921,10	1.180.589.214,27	1.091.277.683,43	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>2.449.859.933,00</b>	<b>490.016.812,67</b>	<b>948.727.167,60</b>	<b>776.819.290,60</b>	
Operações de Crédito (III)	167.470.982,00	7.352.165,94	17.827.359,63	10.829.331,60	
Amortização de Empréstimos (IV)	10.501.600,00	1.581.463,69	10.773.826,22	10.430.171,77	
Alienação de Bens (V)	503.060.000,00	-	5.163.545,05	2.971.993,84	
Transferências de Capital	<b>1.063.333.627,00</b>	<b>88.499.732,40</b>	<b>377.778.411,83</b>	<b>297.679.555,99</b>	
Convênios	765.193.239,00	32.854.697,73	184.930.664,46	169.028.024,68	
Outras Transferências de Capital	298.140.388,00	55.645.034,67	192.847.747,37	128.651.531,31	
Outras Receitas de Capital	<b>705.493.724,00</b>	<b>392.583.450,64</b>	<b>537.184.024,87</b>	<b>454.908.237,40</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)</b>	<b>1.768.827.351,00</b>	<b>481.083.183,04</b>	<b>914.962.436,70</b>	<b>752.587.793,39</b>	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)</b>	<b>25.902.903.357,00</b>	<b>4.458.885.153,07</b>	<b>24.045.510.460,02</b>	<b>22.432.648.195,13</b>	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EXECUTADAS				
		Em 31/Dez/2009		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Em 31/Dez/2008	
		LIQUIDADAS	Até o Bimestre/2009		LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
<b>DESPESAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>24.354.379.889,92</b>	<b>4.360.958.612,80</b>	<b>21.237.778.672,71</b>	<b>1.177.484.008,32</b>	<b>19.917.542.043,78</b>	<b>1.129.444.591,30</b>
Pessoal e Encargos Sociais	7.227.453.535,78	1.518.047.867,60	6.768.091.474,03	18.902.976,09	6.479.380.705,58	21.774.965,00
Juros e Encargos da Dívida (IX)	2.030.132.358,30	372.137.263,09	2.005.171.313,41	19.974.181,51	1.949.324.949,12	175.006.912,35
Outras Despesas Correntes	15.096.793.995,84	2.470.773.482,11	12.464.515.885,27	1.138.606.850,72	11.488.836.389,08	932.662.713,95
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)</b>	<b>22.324.247.531,62</b>	<b>3.988.821.349,71</b>	<b>19.232.607.359,30</b>	<b>1.157.509.826,81</b>	<b>17.968.217.094,66</b>	<b>954.437.678,95</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XI)</b>	<b>3.951.381.196,20</b>	<b>561.611.911,36</b>	<b>2.353.003.373,94</b>	<b>291.637.055,20</b>	<b>2.712.520.856,45</b>	<b>416.545.269,50</b>
Investimentos	3.285.830.498,43	381.565.214,58	1.737.279.306,66	247.578.977,44	2.053.816.067,59	373.385.696,15
Inversões Financeiras	216.441.471,32	89.623.110,30	213.372.447,10	38.576,47	362.049.398,51	236.973,40
Concessão de Empréstimos (XII)	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIII)	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	216.441.471,32	89.623.110,30	213.372.447,10	38.576,47	362.049.398,51	236.973,40
Amortização da Dívida (XIV)	449.109.226,45	90.423.586,48	402.351.620,18	44.019.501,29	296.655.390,35	42.922.599,95
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)</b>	<b>3.502.271.969,75</b>	<b>471.188.324,88</b>	<b>1.950.651.753,76</b>	<b>247.617.553,91</b>	<b>2.415.865.466,10</b>	<b>373.622.669,55</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)</b>	<b>1.000.000,00</b>	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DO RPPS (XVII)</b>	-	-	-	-	-	-
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)</b>	<b>25.827.519.501,37</b>	<b>4.460.009.674,59</b>	<b>21.183.259.113,06</b>	<b>1.405.127.380,72</b>	<b>20.384.082.560,76</b>	<b>1.328.060.348,50</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)</b>	<b>75.383.855,63</b>	<b>(1.124.521,52)</b>	<b>1.457.123.966,24</b>		<b>720.505.285,87</b>	
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>			<b>800.471.024,12</b>		<b>1.529.487.580,51</b>	

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR CORRENTE
<b>Meta de Resultado Primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência<sup>3</sup></b>	<b>406.505.000,00</b>

FONTE: Balanço Mensal de Realização da Receita Orçamentária e Relatório do Acompanhamento da Execução Orçamentária do Sistema de Execução Orçamentária-NovoSEO, demonstrativos da Administração Indireta e para a Fundação Catavento foram considerados os valores do NovoSEO.

Notas: 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:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
  - 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.
- Para o cálculo das "Diversas Receitas Correntes" foram deduzidos valores relativos aos Cancelamentos de Restos do período e as Receitas de Serviços Financeiros.
  - Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 1.449.847.288,65, foi utilizado a importância de R\$ 800.471.024,12 como fonte de recursos para abertura de Créditos Adicionais.
  - O valor constante na "Meta de Resultado Primário" dispõe do Anexo II da Lei nº 14.820, de 18/07/2008 (LDO para o exercício de 2009) e atualizado pelo art. 38 da Lei nº 14.965, de 20/07/09.
  - Os valores constantes do Anexo da Lei nº 14.871 de 30 de dezembro de 2008, apresentam alteração em relação aos valores da Lei Orçamentária em R\$ 1,00, valores esses tratados através do Ofício GAB-SF nº 154/2009 de 27/04/2009.
  - Na Consolidação estão agregados os dados da Administração Direta (inclusive TCM e CMSP); do Instituto de Previdência; do Serviço Funerário; do Hospital do Servidor Público; da Autarquia Hospitalar Municipal; da Autoridade Municipal de Limpeza Urbana; da Fundação Paulistana e da Fundação Catavento.

MARIA CRISTINA MARTINS  
 Diretor do Departamento de Contadoria  
 CRC 1SP 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