



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2016

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

RS 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO PAGAR NÃO PROCESSADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.674.591.377,81	5.812.060,74	141.411.154,53	1.408.749,70	24.497.191,86	3.501.462.220,98	619.867.235,83	-
RECURSOS VINCULADOS	3.674.591.377,81	5.812.060,74	141.411.154,53	1.408.749,70	24.497.191,86	3.501.462.220,98	619.867.235,83	-
08 - Tesouro Municipal - Recursos Vinculados	2.335.331.402,71	452.090,74	107.476.515,63	1.408.749,70	24.497.191,86	2.201.496.854,78	320.600.295,59	-
01 - Operação de Crédito	37.802.178,22	-	3.313.170,84	-	-	34.489.007,38	33.798.719,69	-
02 - Transferência Federais	786.152.266,22	4.354.171,05	22.510.799,14	-	-	759.287.296,03	193.013.484,10	-
03 - Transferência Estaduais	173.465.221,59	938.320,42	8.023.369,93	-	-	164.503.531,24	61.775.502,40	-
04 - Fundo Constitucional da Educação	50.839.089,72	53.578,83	-	-	-	50.785.510,89	-	-
05 - Outras Fontes	291.001.219,35	13.899,70	87.298,99	-	-	290.900.020,66	10.679.234,05	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.783.053.661,66	8.209.945,54	121.415.328,49	261.943,65	380.556.321,35	1.272.610.122,63	801.472.235,80	-
RECURSOS NÃO VINCULADOS	1.783.053.661,66	8.209.945,54	121.415.328,49	261.943,65	380.556.321,35	1.272.610.122,63	801.472.235,80	-
00 - Tesouro Municipal	1.686.581.187,94	8.187.495,35	117.740.050,96	261.943,65	379.736.781,92	1.180.654.916,06	786.191.318,61	-
06 - Recursos Próprios da Administração Indireta	18.045.902,61	22.405,19	2.791.865,28	-	819.539,43	14.412.092,71	6.944.469,89	-
09 - Recursos Próprios da Empresa Dependente	78.426.571,11	45,00	883.412,25	-	-	77.543.113,86	8.336.447,30	-
TOTAL (III) = (I + II)	5.457.645.039,47	14.022.006,28	262.826.483,02	1.670.693,35	405.053.513,21	4.774.072.343,61	1.421.339.471,63	-
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	28.250.992,44	-	669.379,76	-	11.070.395,30	16.511.217,38	3.620.627,22	-

FONTE: SOF, Demonstrativos recebidos da Administração Indireta, do Poder Legislativo e Informação SEI SP/SUTEM/DEFIN Nº 1969526

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

Notas:

1 - Exceto dados do Regime Previdenciário (IPREM) que estão destacados na linha REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

2 - Tendo em vista orientação da Gerência de Normas e Procedimentos de Gestão Fiscal – GENOP, da Secretaria do Tesouro Nacional, deixamos de considerar, no grupo de Obrigações Financeiras, os valores do Fundo de Reserva instituído pela LC nº 151/2015, registrados nas contas contábeis nº 2.1.8.8.1.03.01.07.001 e 2.1.8.8.1.03.01.07.003 no montante de R\$ 2.169.197.015,09. Tal procedimento foi adotado para não distorcer a real disponibilidade de caixa.

3 - Demais Obrigações Financeiras foram consideradas na Fonte 00 em virtude de não haver segregação por Fonte de Recursos.

4 - 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) e Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM)

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC ISP 240.974/O-7

CAIO MEGALE
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 258.297.758-67

LAURA MENDES AMANDO DE BARROS
Controladora Geral do Município
CPF 298.756.898-31

JOÃO DORIA
Prefeito
CPF 940.628.978-49