



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO EXECUTIVO  
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 INSCRITOS 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))			
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	3.604.070.220,78	5.794.799,94	136.330.787,69	-	-	3.461.944.633,15	611.404.471,90	-
<b>RECURSOS VINCULADOS</b>	3.604.070.220,78	5.794.799,94	136.330.787,69	-	-	3.461.944.633,15	611.404.471,90	-
08 - Tesouro Municipal - Recursos Vinculados	2.264.810.245,68	434.829,94	102.396.148,79	-	-	2.161.979.266,95	312.137.531,66	-
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	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	1.755.849.682,08	8.209.945,54	120.625.746,20	236.349,15	371.192.258,08	1.255.585.383,11	784.447.496,28	-
<b>RECURSOS NÃO VINCULADOS</b>	1.755.849.682,08	8.209.945,54	120.625.746,20	236.349,15	371.192.258,08	1.255.585.383,11	784.447.496,28	-
00 - Tesouro Municipal	1.659.377.208,36	8.187.495,35	116.950.468,67	236.349,15	370.372.718,65	1.163.630.176,54	769.166.579,09	-
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	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	5.359.919.902,86	14.004.745,48	256.956.533,89	236.349,15	371.192.258,08	4.717.530.016,26	1.395.851.968,18	-
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	28.250.992,44	0,00	669.379,76	0,00	11.070.395,30	16.511.217,38	3.620.627,22	0,00

FONTE: SOF, Demonstrativos recebidos da Administração Indireta e Informação SEI SF/SUTEM/DEFIN N° 1969526

Nota: <sup>1</sup> A 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) .

EMERSON ONOFRE PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 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