

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A FEVEREIRO 2015/ BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO**

RREO - ANEXO 5 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ 1,00

| <b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA</b>                        | <b>SALDO</b>             |                          |                          |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                     | Em 31/Dez/2014<br>(a)    | Em 31/Dez/2014<br>(b)    | Em 28/Fev/2015<br>(c)    |
| DÍVIDA CONSOLIDADA (I)                              | <b>77.813.680.236,29</b> | <b>77.813.680.236,29</b> | <b>79.276.754.470,30</b> |
| DEDUÇÕES (II)                                       | <b>6.080.099.611,53</b>  | <b>6.080.099.611,53</b>  | <b>8.154.336.542,17</b>  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                      | 4.894.674.875,26         | 4.894.674.875,26         | 7.697.591.354,97         |
| Demais Haveres Financeiros                          | 1.415.503.500,05         | 1.415.503.500,05         | 1.338.195.696,28         |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) | 230.078.763,78           | 230.078.763,78           | 881.450.509,08           |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)         | <b>71.733.580.624,76</b> | <b>71.733.580.624,76</b> | <b>71.122.417.928,13</b> |
| RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)                       | -                        | -                        | -                        |
| PASSIVOS RECONHECIDOS (V)                           | <b>186.735.070,48</b>    | <b>186.735.070,48</b>    | <b>184.116.569,44</b>    |
| DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)         | <b>71.546.845.554,28</b> | <b>71.546.845.554,28</b> | <b>70.938.301.358,69</b> |

| <b>RESULTADO NOMINAL</b> | <b>PERÍODO DE REFERÊNCIA</b> |                         |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                          | No Bimestre<br>(c-b)         | Até o Bimestre<br>(c-a) |
| VALOR                    | (608.544.195,59)             | (608.544.195,59)        |

| <b>DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL</b>                                                            | <b>VALOR CORRENTE</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA | 8.839.362.000,00      |

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

| <b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA</b>                   | <b>SALDO</b>          |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                               | Em 31/Dez/2014        | Em 31/Dez/2014        | Em 28/Fev/2015        |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)                       | <b>459.771.354,35</b> | <b>459.771.354,35</b> | <b>457.829.473,06</b> |
| Passivo Atuarial                                              | -                     | -                     | -                     |
| Demais Dívidas                                                | 459.771.354,35        | 459.771.354,35        | 457.829.473,06        |
| DEDUÇÕES (VIII)                                               | <b>8.022.780,79</b>   | <b>8.022.780,79</b>   | <b>19.589.310,78</b>  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                | 580.968,62            | 580.968,62            | 9.882.283,70          |
| Investimentos                                                 | 8.166.064,76          | 8.166.064,76          | 5.787.807,16          |
| Demais Haveres Financeiros                                    | 32.260,46             | 32.260,46             | 4.702.325,26          |
| (-) Restos a Pagar Processados                                | 756.513,05            | 756.513,05            | 783.105,34            |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII) | <b>451.748.573,56</b> | <b>451.748.573,56</b> | <b>438.240.162,28</b> |
| PASSIVOS RECONHECIDOS (X)                                     | <b>40.322.275,06</b>  | <b>40.322.275,06</b>  | <b>40.575.258,21</b>  |
| DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)          | <b>411.426.298,50</b> | <b>411.426.298,50</b> | <b>397.664.904,07</b> |

FONTE: SOF - SF/SUTEM/DEDIP - Dívida Consolidada, Demonstrativos da Administração Indireta e do Poder Legislativo.

Notas:

- 1 - O valor constante dos "Passivos Reconhecidos" compõem-se das Dívidas com o INSS e PASEP da Adm.Direta (PMSP), Contribuições Sociais - REFIS Lei 11.941/09 da COHAB e seu FMH e Parcelamento de PASEP do IPREM.
- 2 - Conforme determinado pelo TCM, através do Ofício SSG-GAB nº 7331/2007, foi incluído no item Deduções - Restos a Pagar Processados, os empenhos liquidados e não pagos, relativos ao exercício de 2015 (exceto TCM), no montante de R\$ 602.856.999,84, sendo R\$ 649.939,97 do IPREM.
- 3 - O valor constante na "Meta de Resultado Nominal" dispõe do Anexo III da Lei nº 16.047, de 18/07/2014 (LDO para o exercício de 2015) e atualizada pelo art. 40 da Lei nº 16.241, de 31/07/2015 e pelo art. 27 da Lei nº 16.334, de 30/12/2015.
- 4 - No valor constante de Demais Haveres Financeiros foram deduzidos os Depósitos Judiciais Convertidos em Receita-Lei Mun. nº 15.406/11.
- 5 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMSP) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP e FECAM).

EMERSON ONOFRE PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1 SP 240.974/O-7

ROGÉRIO CERON DE OLIVEIRA  
Secretário de Finanças e Desenvolvimento Econômico  
CPF 291.717.208-80

GUSTAVO DE OLIVEIRA GALLARDO  
Controlador Geral do Município  
CPF 279.286.118-56

FERNANDO HADDAD  
Prefeito  
CPF 052.331.178-86