

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A ABRIL 2016/ BIMESTRE MARÇO - ABRIL**

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

R\$ 1,00

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	SALDO		
	Em 31/Dez/2015 (a)	Em 29/Fev/2016 (b)	Em 30/Abr/2016 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	<b>89.251.796.524,57</b>	<b>46.334.715.629,43</b>	<b>46.455.987.361,13</b>
DEDUÇÕES (II)	<b>9.626.022.057,02</b>	<b>11.551.309.562,81</b>	<b>11.536.861.943,18</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.306.014.298,11	8.114.045.453,82	8.301.779.094,79
Demais Haveres Financeiros	3.641.922.098,29	4.021.518.720,68	3.925.047.163,95
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	321.914.339,38	584.254.611,69	689.964.315,56
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	<b>79.625.774.467,55</b>	<b>34.783.406.066,62</b>	<b>34.919.125.417,95</b>
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	<b>171.358.888,94</b>	<b>168.255.150,70</b>	<b>165.191.500,11</b>
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	<b>79.454.415.578,61</b>	<b>34.615.150.915,92</b>	<b>34.753.933.917,84</b>

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c-b)	Até o Bimestre (c-a)
VALOR	138.783.001,92	(44.700.481.660,77)

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	(35.544.611.000,00)

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO		
	Em 31/Dez/2015	Em 29/Fev/2016	Em 30/Abr/2016
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	<b>89.755.853.141,78</b>	<b>89.780.390.532,20</b>	<b>89.793.977.190,84</b>
Passivo Atuarial	89.212.247.515,78	89.212.247.515,78	89.212.247.515,78
Demais Dívidas	543.605.626,00	568.143.016,42	581.729.675,06
DEDUÇÕES (VIII)	<b>32.868.075,38</b>	<b>34.419.972,15</b>	<b>33.661.404,48</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	68.956,43	1.904.632,99	778.872,63
Investimentos	29.329.859,82	28.395.968,12	28.751.126,92
Demais Haveres Financeiros	4.733.213,08	4.604.441,96	4.629.825,66
(-) Restos a Pagar Processados	1.263.953,95	485.070,92	498.420,73
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	<b>89.722.985.066,40</b>	<b>89.745.970.560,05</b>	<b>89.760.315.786,36</b>
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	42.333.467,41	42.612.523,16	42.930.893,21
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	<b>89.680.651.598,99</b>	<b>89.703.358.036,89</b>	<b>89.717.384.893,15</b>

FONTE: SOF - SF/SUTEM/DEDIP - Dívida Consolidada e 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 2016, no montante de R\$ 648.618.259,88, sendo R\$ 498.420,73 do IPREM.
- 3 - O valor constante na "Meta de Resultado Nominal" dispõe do Anexo III da Lei nº 16.241, de 31/07/2015 (LDO para o exercício de 2016).
- 4 - 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 Contabilidade  
 CRC 1 SP 240.974/O-7

ROGERIO 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