

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

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

R\$ 1,00

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	SALDO		
	Em 31/Dez/2015 (a)	Em 30/Jun/2016 (b)	Em 31/Ago/2016 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	<b>89.251.796.524,57</b>	<b>46.409.418.318,89</b>	<b>46.622.606.554,54</b>
DEDUÇÕES (II)	<b>9.626.022.057,02</b>	<b>10.848.006.259,08</b>	<b>10.613.192.533,56</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.306.014.298,11	8.808.205.351,41	8.406.880.593,35
Demais Haveres Financeiros	3.641.922.098,29	2.515.660.980,65	2.544.575.458,56
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	321.914.339,38	475.860.072,98	338.263.518,35
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	<b>79.625.774.467,55</b>	<b>35.561.412.059,81</b>	<b>36.009.414.020,98</b>
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	<b>171.358.888,94</b>	<b>162.028.561,64</b>	<b>158.772.526,36</b>
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	<b>79.454.415.578,61</b>	<b>35.399.383.498,17</b>	<b>35.850.641.494,62</b>

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c-b)	Até o Bimestre (c-a)
VALOR	451.257.996,45	(43.603.774.083,99)

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 30/Jun/2016	Em 31/Ago/2016
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	<b>89.755.853.141,78</b>	<b>89.801.841.872,50</b>	<b>89.814.990.835,60</b>
Passivo Atuarial	89.212.247.515,78	89.212.247.515,78	89.212.247.515,78
Demais Dívidas	543.605.626,00	589.594.356,72	602.743.319,82
DEDUÇÕES (VIII)	<b>32.868.075,38</b>	<b>36.806.858,73</b>	<b>37.161.235,86</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	68.956,43	13.748.746,81	655.222,23
Investimentos	29.329.859,82	19.390.823,85	32.526.574,56
Demais Haveres Financeiros	4.733.213,08	4.674.777,80	4.645.348,27
(-) Restos a Pagar Processados	1.263.953,95	1.007.489,73	665.909,20
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	<b>89.722.985.066,40</b>	<b>89.765.035.013,77</b>	<b>89.777.829.599,74</b>
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	42.333.467,41	43.251.428,08	43.576.861,43
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	<b>89.680.651.598,99</b>	<b>89.721.783.585,69</b>	<b>89.734.252.738,31</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\$ 314.762.209,84, sendo R\$ 665.909,20 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 Contadoria  
 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