

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

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

RS\$ 1,00

DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA	SALDO		
	Em 31/Dez/2014 (a)	Em 31/Out/2015 (b)	Em 31/Dez/2015 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	<b>77.813.680.236,29</b>	<b>86.295.649.728,61</b>	<b>89.251.796.524,57</b>
DEDUÇÕES (II)	<b>6.080.099.611,53</b>	<b>8.226.296.247,79</b>	<b>9.626.022.057,02</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.894.674.875,26	6.419.750.848,85	6.306.014.298,11
Demais Haveres Financeiros	1.415.503.500,05	2.492.983.036,28	3.641.922.098,29
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	230.078.763,78	686.437.637,34	321.914.339,38
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	<b>71.733.580.624,76</b>	<b>78.069.353.480,82</b>	<b>79.625.774.467,55</b>
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	-	-	-
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	<b>186.735.070,48</b>	<b>174.115.096,21</b>	<b>171.358.888,94</b>
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	<b>71.546.845.554,28</b>	<b>77.895.238.384,61</b>	<b>79.454.415.578,61</b>

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre (c-b)	Até o Bimestre (c-a)
VALOR	1.559.177.194,00	7.907.570.024,33

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

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO		
	Em 31/Dez/2014	Em 31/Out/2015	Em 31/Dez/2015
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	<b>459.771.354,35</b>	<b>498.285.021,83</b>	<b>89.755.853.141,78</b>
Passivo Atuarial	-	-	89.212.247.515,78
Demais Dívidas	459.771.354,35	498.285.021,83	543.605.626,00
DEDUÇÕES (VIII)	<b>8.022.780,79</b>	<b>31.164.773,44</b>	<b>32.868.075,38</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	580.968,62	2.033.858,63	68.956,43
Investimentos	8.166.064,76	24.809.452,02	29.329.859,82
Demais Haveres Financeiros	32.260,46	4.572.173,63	4.733.213,08
(-) Restos a Pagar Processados	756.513,05	250.710,84	1.263.953,95
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	<b>451.748.573,56</b>	<b>467.120.248,39</b>	<b>89.722.985.066,40</b>
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	40.322.275,06	41.987.539,42	42.333.467,41
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	<b>411.426.298,50</b>	<b>425.132.708,97</b>	<b>89.680.651.598,99</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 - 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.
- 3 - 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