

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A OUTUBRO 2013/ BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO**

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

R\$ 1,00

| <b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA</b>                        | <b>SALDO</b>             |                          |                          |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                     | Em 31/Dez/2012<br>(a)    | Em 31/Ago/2013<br>(b)    | Em 31/Out/2013<br>(c)    |
| DÍVIDA CONSOLIDADA (I)                              | <b>70.122.215.103,15</b> | <b>71.765.439.356,12</b> | <b>72.975.663.809,33</b> |
| DEDUÇÕES (II)                                       | <b>6.784.764.903,41</b>  | <b>9.778.471.377,68</b>  | <b>9.700.390.556,68</b>  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                      | 5.853.651.651,65         | 9.017.215.678,47         | 8.994.117.061,96         |
| Demais Haveres Financeiros                          | 1.143.079.858,81         | 1.252.542.931,73         | 1.241.085.631,50         |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) | 211.966.607,05           | 491.287.232,52           | 534.812.136,78           |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)         | <b>63.337.450.199,74</b> | <b>61.986.967.978,44</b> | <b>63.275.273.252,65</b> |
| RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)                       | -                        | -                        | -                        |
| PASSIVOS RECONHECIDOS (V)                           | <b>400.590.149,46</b>    | <b>338.215.638,56</b>    | <b>337.986.824,54</b>    |
| DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)         | <b>62.936.860.050,28</b> | <b>61.648.752.339,88</b> | <b>62.937.286.428,11</b> |

| <b>RESULTADO NOMINAL</b> | <b>PERÍODO DE REFERÊNCIA</b> |                         |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                          | No Bimestre<br>(c-b)         | Até o Bimestre<br>(c-a) |
| VALOR                    | 1.288.534.088,23             | 426.377,83              |

| <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 | 8.541.320.000,00      |

| <b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>                                  |                       |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA</b>                   | <b>SALDO</b>          |                       |                       |
|                                                               | Em 31/Dez/2012        | Em 31/Ago/2013        | Em 31/Out/2013        |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)                       | <b>560.447.417,58</b> | <b>554.196.303,13</b> | <b>554.737.610,52</b> |
| Passivo Atuarial                                              | -                     | -                     | -                     |
| Demais Dívidas                                                | 560.447.417,58        | 554.196.303,13        | 554.737.610,52        |
| DEDUÇÕES (VIII)                                               | <b>10.146.978,10</b>  | <b>11.550.319,72</b>  | <b>14.906.131,48</b>  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                | 52.193,87             | 418.356,88            | 471.872,78            |
| Investimentos                                                 | 10.412.923,97         | 11.512.393,79         | 14.964.208,16         |
| Demais Haveres Financeiros                                    | 71.126,41             | 48.766,68             | 42.344,42             |
| (-) Restos a Pagar Processados                                | 389.266,15            | 429.197,63            | 572.293,88            |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII) | <b>550.300.439,48</b> | <b>542.645.983,41</b> | <b>539.831.479,04</b> |
| PASSIVOS RECONHECIDOS (X)                                     | 42.286.777,99         | 36.035.663,54         | 36.576.970,93         |
| DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)          | <b>508.013.661,49</b> | <b>506.610.319,87</b> | <b>503.254.508,11</b> |

FONTE: SOF - SF/SUTEM/DEDIP - Dívida Consolidada e Demonstrativos da Administração Indireta

Notas:

<sup>1</sup> O valor constante dos "Passivos Reconhecidos" compõem-se das Dívidas com o INSS e PASEP da Administração Direta, Contribuições Sociais - REFIS Lei 11.941/09 da COHAB e seu FMH e Parcelamento de PASEP do IPREM.

<sup>2</sup> 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 2014, no montante de R\$ 502.807.146,02, sendo R\$ 572.293,88 do IPREM.

<sup>3</sup> A partir do Exercício de 2013 na Dívida Fiscal Líquida deixaram de ser agregados os dados da Previdência Social do Servidor Público, porém no quadro do Regime Previdenciário continuam sendo destacados os valores do IPREM.

<sup>4</sup> O valor constante na "Meta de Resultado Nominal" dispõe do Anexo III da Lei nº 15.613, de 06/07/2012 (LDO para o exercício de 2013) e atualizada pelo art. 40 da Lei nº 15.841, de 17/07/13.

<sup>5</sup> No valor constante de Demais Haveres Financeiros foram deduzidos: Depósitos Judiciais Convertidos em Receita-Lei Mun. nº 15.406/11, COHAB-Créditos a Receber e a Realizar e Investimentos de Curto Prazo - RPPS.

<sup>6</sup> 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 Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP e FECAM).

DANIEL BOER DE SOUZA  
Diretor do Depo. de Contadoria  
CRC 1SP 237.021/O-2

MARCOS DE BARROS CRUZ  
Secretário de Finanças e Desenv. Econômico  
CPF 254.747.598-78

GUSTAVO DE OLIVEIRA GALLARDO  
Coordenador de Auditoria Interna  
CPF 279.286.118-56

MARIO VINICIUS CLAUSSEN SPINELLI  
Controlador Geral do Município  
CPF 011.382.217-08

FERNANDO HADDAD  
Prefeito  
CPF 052.331.178-86