



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
FUNDO MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA - FMLU
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2023/BIMESTRE JULHO - AGOSTO

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

Em reais

RECEITAS PRIMÁRIAS	ACIMA DA LINHA		Até o Bimestre/ 2023	
	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS (a)	RECEITAS REALIZADAS	
RECEITAS CORRENTES (I)	272.208.203,00		185.214.848,90	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria (IPTU, ISS, ITBI, IRRF, Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria)	165.590.293,00		111.405.108,60	
Receita Patrimonial	99.617.910,00		69.648.597,45	
Outras Receitas Patrimoniais	96.559.131,00		64.319.345,57	
Transferências Correntes (Cota-Parte do FPM, Cota-Parte do ICMS, Cota-Parte do IPVA, Cota-Parte do ITR, Transferências da LC 61/1989, Transferências do FUNDEB, Outras Transferências Correntes)	7.000.000,00		4.161.142,85	
Demais Receitas Correntes	7.000.000,00		4.161.142,85	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))	269.149.424,00		179.885.597,02	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	-		-	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	-		-	
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	-		-	
Operações de Crédito (VIII)	-		-	
Amortização de Empréstimos (IX)	-		-	
Alienação de Bens (Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X), Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI), Outras Alienações de Bens)	-		-	
Transferências de Capital (Convênios, Outras Transferências de Capital, Outras Receitas de Capital, Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII), Outras Receitas de Capital Primárias)	-		-	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = (VII - (VIII + IX + X + XI + XII))	-		-	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	-		-	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	-		-	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	269.149.424,00		179.885.597,02	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	269.149.424,00		179.885.597,02	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/ 2023					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)	
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	1.723.023.792,00	1.723.013.792,00	1.078.055.353,51	1.078.055.353,51	-	168.776.355,50	168.776.355,50	
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-	-	
Juros e Encargos da Dívida (XXX)	-	-	-	-	-	-	-	
Outras Despesas Correntes	1.723.023.792,00	1.723.013.792,00	1.078.055.353,51	1.078.055.353,51	-	168.776.355,50	168.776.355,50	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XXIII - XIX)	1.723.023.792,00	1.723.013.792,00	1.078.055.353,51	1.078.055.353,51	-	168.776.355,50	168.776.355,50	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	-	-	-	-	-	-	-	
Investimentos (Inversões Financeiras, Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV), Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV), Aquisição de Título de Crédito (XXVI), Demais Inversões Financeiras, Amortização da Dívida (XXVII))	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = (XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII))	-	-	-	-	-	-	-	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXX)	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXII + XXX + XXXI)	1.723.023.792,00	1.723.013.792,00	1.078.055.353,51	1.078.055.353,51	-	168.776.355,50	168.776.355,50	
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXX)	1.723.023.792,00	1.723.013.792,00	1.078.055.353,51	1.078.055.353,51	-	168.776.355,50	168.776.355,50	
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]					-1.066.946.111,99			
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]					-1.066.946.111,99			

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/ 2023	
	VALOR INCORRIDO	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	5.329.251,88	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)		
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXVI + (XXXVI - XXXVII)	-1.061.616.860,11	

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA		
	Em 31/Dez/2022 (a)	SALDO	
		Até 31/AGO/2023 - 4º Bimestre (b)	
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	-	-	-
DEDUÇÕES (XLI)	279.110.692,26	279.110.692,26	24.828.262,40
Disponibilidade de Caixa	282.935.287,59	282.935.287,59	29.267.773,01
Disponibilidade de Caixa Bruta (-) Restos a Pagar Processados (XLI)	0,00	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.824.595,33	3.824.595,33	4.439.510,61
Demais Haveres Financeiros	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XLI)	-279.110.692,26	-279.110.692,26	-24.828.262,40
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)		-254.282.429,86	

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/ 2023	
	VALOR	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	0,00	
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)		
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)		
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)		
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)		
OUTROS AJUSTES (XLIX)	-807.334.430,25	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- XLIX]	-1.061.616.860,11	
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	-1.066.946.111,99	

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	

Fonte: Sistema SOF, Fundo Municipal de Limpeza Urbana - FMLU, 19/09/2023

Notas:

- No quadro "Ajuste Metodológico", procedemos à alteração do cálculo da fórmula constante da linha "Variação do Saldo de RPP, de modo a considerar o saldo final menos o saldo inicial de restos a pagar processados (RPP), de acordo com a 13ª Edição do Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF), republicado conforme Portaria STN/MF nº 288, de 27 de abril de 2023.

Paulo César Martins
Assessor II
CRCSP288022/O-2

Fábio Briscotti da Silva
Superintendente Adm e Financeiro
SP - Regula

João Manoel da Costa Neto
Diretor - Presidente
SP Regula