



**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER EXECUTIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A ABRIL 2021**

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	R\$ 60.367.711.351,75
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	R\$ 60.331.880.087,75
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	R\$ 60.331.880.087,75

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	19.895.155.817,93	32,98%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	32.579.215.247,39	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%	30.950.254.485,02	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	29.321.293.722,65	48,60%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	21.291.545.146,70	35,29%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	72.398.256.105,30	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	106.298.029,45	0,18%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.273.013.619,31	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas <sup>3</sup>	481.016,57	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	9.653.100.814,04	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.223.231.606,14	7,00%

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

**Fonte:** SOF, RGF - Demonstrativos da Dívida Consolidada, das Operações de Crédito, das Garantias e Contragarantias e das Despesas com Pessoal

**NOTAS:**

- 1 - Despesa total com pessoal referente ao Poder Executivo, conforme art. 54, combinado com o art. 55, parágrafo 1º da LRF;
- 2 - Ações Corretivas: Ações previstas na Lei nº 17.469 de 16/09/2020 (LDO para o exercício de 2021);
- 3 - No período de janeiro a Abril/2021 houve ingressos de recursos oriundo da Operação de Crédito Interna - Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei 16.757/2017 - no valor de R\$ 481.016,57, considerados no limite para contratação no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN;
- 4 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSF/PGM, CMSP/FECMSP, TCMSF/FETCMSF, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMSF, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPURBANISMO e SPTURIS.

**ENZO LUCIO ONDEI**  
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas

**EMERSON ONOFRE PEREIRA**  
Diretor do Depto. de Contadoria  
CRC 1SP 240.974/O-7

**GUILHERME BUENO DE CAMARGO**  
Secretário Municipal da Fazenda

**DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS**  
Controlador Geral do Município

**RICARDO NUNES**  
Prefeito