



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2015

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO PAGAR NÃO PROCESSADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.814.307.958,58	10.032.931,86	64.999.212,39	1.431.016,44	7.371.967,96	3.730.472.829,93	1.251.738.815,19	-
RECURSOS VINCULADOS	3.814.307.958,58	10.032.931,86	64.999.212,39	1.431.016,44	7.371.967,96	3.730.472.829,93	1.251.738.815,19	-
08 - Tesouro Municipal - Recursos Vinculados	2.538.941.350,81	133.665,09	20.756.381,48	422.138,19	7.371.967,96	2.510.257.198,09	716.607.674,32	-
01 - Operação de Crédito	69.965.846,55	-	1.286.079,86	-	-	68.679.766,69	22.008.767,66	-
02 - Transferência Federais	746.546.540,56	8.293.299,59	34.057.186,08	1.008.055,57	-	703.187.999,32	443.779.267,02	-
03 - Transferência Estaduais	86.909.842,23	1.538.419,90	7.473.334,34	822,68	-	77.897.265,31	40.283.392,17	-
04 - Fundo Constitucional da Educação	91.545.656,75	53.578,83	-	-	-	91.492.077,92	-	-
05 - Outras Fontes	280.398.721,68	13.968,45	1.426.230,63	-	-	278.958.522,60	29.059.714,02	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.491.706.339,53	11.621.624,68	235.260.570,45	388.275.152,28	584.345.311,83	1.272.203.680,29	1.563.770.345,84	-
RECURSOS NÃO VINCULADOS	2.491.706.339,53	11.621.624,68	235.260.570,45	388.275.152,28	584.345.311,83	1.272.203.680,29	1.563.770.345,84	-
00 - Tesouro Municipal	2.410.228.405,37	11.587.412,71	227.487.558,33	388.275.152,28	579.114.026,76	1.203.764.255,29	1.550.513.301,19	-
06 - Recursos Próprios da Administração Indireta	81.477.934,16	34.166,97	7.366.163,23	-	526.516,03	73.551.087,93	7.998.382,53	-
09 - Recursos Próprios da Empresa Dependente	-	45,00	406.848,89	-	4.704.769,04	(5.111.662,93)	5.258.662,12	-
TOTAL (III) = (I + II)	6.306.014.298,11	21.654.556,54	300.259.782,84	389.706.168,72	591.717.279,79	5.002.676.510,22	2.815.509.161,03	-
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	29.398.816,25	-	1.263.953,95	-	9.859.780,07	18.275.082,23	4.963.887,51	-

FONTE: SOF, Demonstrativos recebidos da Administração Indireta, do Poder Legislativo e Ofício SF/SUTEM/DECON nº 04/16

Nota: ¹A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

Notas :

1 - Exceto dados do Regime Previdenciário (IPREM) que estão destacados na linha REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

2 - Tendo em vista orientação da Gerência de Normas e Procedimentos de Gestão Fiscal – GENOP, da Secretaria do Tesouro Nacional, deixamos de considerar, no grupo de Obrigações Financeiras, os valores do Fundo de Reserva instituído pela Lei Municipal nº 15.406/2011, registrado na conta contábil nº 2.1.8.8.1.03.01.07.001 no montante de R\$ 1.881.379.460,33. Tal procedimento foi adotado para não distorcer a real disponibilidade de caixa.

3 - O valor das Demais Obrigações Financeiras, cujas fontes de recursos não podem ser identificadas, foram consideradas na fonte 00 - Tesouro Municipal

4 - Na Consolidação estão agregados 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; FECAM)

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC 1SP 240.974/O-7

ROGERIO CERON DE OLIVEIRA
Secretário de Finanças e Desenv. 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