



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO EXECUTIVO  
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")

RS 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 INSCRITOS 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))			
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	3.759.031.173,72	10.032.931,86	60.752.590,75	1.008.878,25	127.212,64	3.687.109.560,22	1.234.088.022,86	-
<b>RECURSOS VINCULADOS</b>	3.759.031.173,72	10.032.931,86	60.752.590,75	1.008.878,25	127.212,64	3.687.109.560,22	1.234.088.022,86	-
08 - Tesouro Municipal - Recursos Vinculados	2.483.664.565,95	133.665,09	16.509.759,84	-	127.212,64	2.466.893.928,38	698.956.881,99	-
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	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	2.476.374.954,08	11.621.624,68	234.373.913,37	388.258.089,28	579.320.810,76	1.262.800.515,99	1.554.054.504,94	-
<b>RECURSOS NÃO VINCULADOS</b>	2.476.374.954,08	11.621.624,68	234.373.913,37	388.258.089,28	579.320.810,76	1.262.800.515,99	1.554.054.504,94	-
00 - Tesouro Municipal	2.394.897.019,92	11.587.412,71	226.600.901,25	388.258.089,28	574.089.525,69	1.194.361.090,99	1.540.797.460,29	-
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	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	6.235.406.127,80	21.654.556,54	295.126.504,12	389.266.967,53	579.448.023,40	4.949.910.076,21	2.788.142.527,80	-
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>	29.398.816,25	0,00	1.263.953,95	0,00	9.859.780,07	18.275.082,23	4.963.887,51	0,00

Fonte: SOF, Demonstrativos recebidos da Administração Indireta e Ofício SF/SUTEM/DECON nº 04/16

Nota: <sup>1</sup> A 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) .

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

ROGERIO CERON DE OLIVEIRA  
Secretário de Finanças e Desenº. 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