

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A FEVEREIRO 2021/BIMESTRE JANEIRO - FEVEREIRO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2021	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	60.115.298.932,00	13.008.088.517,61	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	36.013.960.720,00	8.384.267.105,28	
IPTU	11.614.920.689,00	3.804.012.422,64	
ISS	18.319.672.427,00	3.658.493.451,88	
ITBI	2.369.638.321,00	457.792.220,95	
IRRF	3.175.746.780,00	402.300.666,05	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	533.982.503,00	61.668.343,76	
Contribuições	2.794.209.283,00	401.551.289,89	
Receita Patrimonial	1.745.007.158,00	124.193.013,43	
Aplicações Financeiras (II)	440.840.668,00	72.081.096,55	
Outras Receitas Patrimoniais	1.304.166.490,00	52.111.916,88	
Transferências Correntes	17.220.197.634,00	3.903.478.936,22	
Cota-Parte do FPM	272.861.732,00	59.624.008,77	
Cota-Parte do ICMS	6.368.603.356,00	934.096.770,91	
Cota-Parte do IPVA	2.139.025.135,00	1.354.929.090,11	
Cota-Parte do ITR	2.329.656,00	241.775,54	
Transferências da LC 87/1996	-	-	
Transferências da LC 61/1989	44.343.546,00	9.255.062,63	
Transferências do FUNDEB	4.933.003.374,00	955.646.972,97	
Outras Transferências Correntes	3.460.030.835,00	589.685.255,29	
Demais Receitas Correntes	2.341.924.137,00	194.598.172,79	
Outras Receitas Financeiras (III)	909.924,00	208.333,71	
Receitas Correntes Restantes	2.341.014.213,00	194.389.839,08	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	59.673.548.340,00	12.935.799.087,35	
RECEITAS DE CAPITAL (V)	4.649.494.076,00	176.653.102,97	
Operações de Crédito (VI)	1.031.384.363,00	481.016,57	
Amortização de Empréstimos (VII)	21.465.394,00	3.677.071,31	
Alienação de Bens	592.294.897,00	-	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	-	-	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	-	-	
Outras Alienações de Bens	592.294.897,00	-	
Transferências de Capital	846.388.502,00	20.585.561,39	
Convênios	782.608.502,00	9.907.127,39	
Outras Transferências de Capital	63.780.000,00	10.678.434,00	
Outras Receitas de Capital	2.157.960.920,00	151.909.453,70	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-	-	
Outras Receitas de Capital Primárias	2.157.960.920,00	151.909.453,70	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	3.596.644.319,00	172.495.015,09	
RECEITA PRIMARIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	63.270.192.659,00	13.108.294.102,44	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2021					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	56.166.024.126,20	22.603.319.479,65	6.977.039.041,34	6.465.217.127,58	351.026.431,01	1.295.837.155,26	1.211.334.628,73
Pessoal e Encargos Sociais	24.940.784.626,31	4.136.408.586,15	3.615.324.997,72	3.609.185.006,94	11.810.769,15	12.504.281,45	12.491.086,54
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	1.324.023.640,00	947.359.435,20	83.888.913,52	5.005.881,22	-	-	-
Outras Despesas Correntes	29.901.215.859,89	17.519.551.458,30	3.277.825.130,10	2.851.026.239,42	339.215.661,86	1.283.332.873,81	1.198.843.542,19
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	54.842.000.486,20	21.655.960.044,45	6.893.150.127,82	6.460.211.246,36	351.026.431,01	1.295.837.155,26	1.211.334.628,73
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	8.649.580.557,80	2.459.844.211,43	286.520.661,81	119.299.736,89	46.017.643,74	335.093.834,06	257.336.366,25
Investimentos	5.098.525.593,80	204.778.889,30	42.404.386,97	38.996.027,72	46.017.643,74	335.093.834,06	257.336.366,25
Inversões Financeiras	90.438.083,00	-	-	-	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	-	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	90.438.083,00	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida (XX)	3.460.616.881,00	2.255.065.322,13	244.116.274,84	80.303.709,17	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	5.188.963.676,80	204.778.889,30	42.404.386,97	38.996.027,72	46.017.643,74	335.093.834,06	257.336.366,25
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	1.000,00	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMARIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	60.030.965.163,00	21.860.738.933,75	6.935.554.514,79	6.499.207.274,08	397.044.074,75	1.630.930.989,32	1.468.670.994,98

RESULTADO PRIMARIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]

4.743.371.758,63

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		1.918.856.899,00	
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre/2020	
		VALOR INCORRIDO	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)		108.588.502,42	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)		482.282.988,45	
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		4.369.677.272,60	
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-1.928.041.669,00	
ABAIXO DA LINHA			
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO		Até o Bimestre/2021 (b)
	Em 31/Dez/2020 (a)		
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	43.778.111.471,30		43.909.565.278,68
DEDUÇÕES (XXIX)	18.044.963.409,43		22.337.805.727,00
Disponibilidade de Caixa	17.734.364.925,54		22.021.404.842,58
Disponibilidade de Caixa Bruta	18.147.050.432,96		22.874.533.491,72
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	412.685.507,42		853.128.649,14
Demais Haveres Financeiros	310.598.483,89		316.400.884,42
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	25.733.148.061,87		21.571.759.551,68
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)	4.161.388.510,19		
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre/2021	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)			-440.443.141,72
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)			0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)			6.773.361,12
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)			40.441.286,63
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)			0,00
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)			0,00
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)			-279.369.027,06
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)			4.369.677.272,60
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI)			4.743.371.758,63
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		48.563.676,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		48.563.676,00	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00	

FONTE: SOF, SF/SUPOM/NEO, SF/SUTEM/DEDIP e Demonstrativos da Adm. Indireta e do Poder Legislativo.

Notas:

- Os valores constantes na "Meta de Resultado Primário e do Resultado Nominal" dispõem do Anexo III da Lei 17.469 de 16/09/2020 (LDO para o exercício de 2021).
- Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 11.768.254.650,18, não foi utilizado valor até o bimestre para abertura de Créditos Adicionais.
- No Período em referência há um congelamento de R\$ 4.087.389.160,13, nas Despesas, representando 6,01% sobre a Despesa Atualizada.
- Conforme determinado pelo TCM, através do Ofício SSG-GAB nº 7331/2007, foi incluído no item Deduções - Restos a Pagar Processados, o montante de R\$ 678.400.729,96, deduzidos as intraorçamentárias, referente a empenhos liquidados e não pagos, relativos ao exercício de 2021.
- Os Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores foram classificados em Saldos de Exercícios Anteriores, a fim de demonstrar o equilíbrio da Lei Orçamentária.
- Na linha "Demais Haveres Financeiros" foi incluído o valor R\$ 71.394.485,49, constituído em garantia sob forma de caução em dinheiro, destinado a amortizar, quando da exigibilidade, os valores de principal da Dívida, correspondentes aos Bônus de Descontos e Bônus ao Par do Contrato de Confissão e Consolidação de Dívida, nos termos da Resolução nº 98/1992, por se tratar de recursos do próprio ente reservados para atender à finalidade de honrar a referida dívida.
- A linha Outros Ajustes (XXXVIII) refere-se: (-) Recebimentos Receitas Intra R\$ 481.774.637,07, (+) Pagamentos Intra R\$ 520.406.509,48, (-) Outras Receitas Financeiras (III) R\$ 208.333,71, (-) Operações de Crédito (VI) R\$ 481.016,57, (-) Amortização de Empréstimos (VII) R\$ 3.677.071,31, (-) Outros Ingressos operacionais R\$ 5.585.467.067,44, (+) Outros Desembolsos Operacionais R\$ 5.563.503.581,06, (+) Amortização da Dívida (XX) R\$ 80.303.709,17, (-) Juros e Encargos Passivos R\$ 473.743.385,25, (+) Juros e Encargos Ativos R\$ 36.507.405,87, (-) Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa SPCINE E IPREM não considerados R\$ 9.641.758,41, (-) Ajustes da variação da Dívida Consolidada R\$ 80.705.437,65, e (-) variação Demais Haveres Financeiros R\$ 5.802.400,53.
- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm. Direta (PMSP) e Adm. Indireta (SPCINE; HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; SP TURISMO; SP URBANISMO; FMLU; COHAB; TMSP e FMH-COHAB) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito