

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 DEZEMBRO 2018/BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2018	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	50.057.129.371,00		50.370.870.845,84
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	29.162.272.274,00		29.722.678.620,43
IPTU	9.913.836.677,00		9.940.931.420,84
ISS	14.353.957.925,00		14.853.542.366,28
ITBI	2.038.588.053,00		2.003.033.091,54
IRRF	2.420.496.136,00		2.466.044.711,50
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	435.393.483,00		459.127.030,27
Contribuições	1.900.935.950,00		1.948.361.355,30
Receita Patrimonial	1.086.690.884,00		772.445.208,36
Aplicações Financeiras (II)	660.423.584,00		499.949.579,95
Outras Receitas Patrimoniais	426.267.300,00		272.495.628,41
Transferências Correntes	14.883.924.867,00		15.176.509.482,84
Cota-Parte do FPM	245.966.225,00		250.354.815,72
Cota-Parte do ICMS	5.903.800.000,00		5.756.013.089,50
Cota-Parte do IPVA	2.002.682.465,00		1.994.641.321,19
Cota-Parte do ITR	1.437.480,00		1.131.547,98
Transferências da LC 87/1996	25.652.198,00		24.740.860,80
Transferências da LC 61/1989	37.729.121,00		46.222.201,64
Transferências do FUNDEB	3.734.937.837,00		4.075.202.266,46
Outras Transferências Correntes	2.931.719.541,00		3.028.203.379,55
Demais Receitas Correntes	3.023.305.396,00		2.750.876.178,91
Outras Receitas Financeiras (III)	4.124.500,00		2.674.780,47
Receitas Correntes Restantes	3.019.180.896,00		2.748.201.398,44
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	49.392.581.287,00		49.868.246.485,42
RECEITAS DE CAPITAL (V)	4.173.345.191,00		1.900.322.722,74
Operações de Crédito (VI)	481.608.305,00		148.836.391,74
Amortização de Empréstimos (VII)	22.110.000,00		23.416.568,35
Alienação de Bens	1.159.968.771,00		13.598.176,04
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	-		-
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	-		-
Outras Alienações de Bens	1.159.968.771,00		13.598.176,04
Transferências de Capital	1.274.865.910,00		712.036.621,48
Convênios	1.002.353.095,00		675.291.773,48
Outras Transferências de Capital	272.512.815,00		36.744.848,00
Outras Receitas de Capital	1.234.792.205,00		1.002.434.965,13
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-		-
Outras Receitas de Capital Primárias	1.234.792.205,00		1.002.434.965,13
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	3.669.626.886,00		1.728.069.762,65
RECEITA PRIMARIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	53.062.208.173,00		51.596.316.248,07

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2018					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	49.024.566.865,00	47.608.887.306,50	45.785.516.715,75	45.391.410.345,58	275.520.951,64	1.129.393.183,46	1.125.899.543,17
Pessoal e Encargos Sociais	21.152.597.315,56	20.954.556.352,67	20.823.668.119,38	20.816.915.644,57	10.237.177,05	5.733.814,08	5.733.814,08
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	1.187.091.890,04	1.176.491.754,31	1.176.474.635,74	1.176.474.635,74	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	26.684.877.659,40	25.477.839.199,52	23.785.373.960,63	23.398.020.065,27	265.283.774,59	1.123.659.369,38	1.120.165.729,09
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	47.837.474.974,96	46.432.395.552,19	44.609.042.080,01	44.214.935.709,84	275.520.951,64	1.129.393.183,46	1.125.899.543,17
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	5.346.837.224,86	4.490.228.388,99	4.005.437.805,52	3.944.861.124,06	36.210.365,88	320.938.236,53	314.798.246,45
Investimentos	3.180.099.386,84	2.345.161.677,88	1.860.381.657,69	1.799.804.976,23	35.063.032,20	320.223.471,71	314.083.481,63
Inversões Financeiras	24.173.782,00	23.070.485,83	23.070.485,83	23.070.485,83	1.147.333,68	714.764,82	714.764,82
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	24.173.782,00	23.070.485,83	23.070.485,83	23.070.485,83	1.147.333,68	714.764,82	714.764,82
Amortização da Dívida (XX)	2.142.564.056,02	2.121.996.225,28	2.121.985.662,00	2.121.985.662,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	3.204.273.168,84	2.368.232.163,71	1.883.452.143,52	1.822.875.462,06	36.210.365,88	320.938.236,53	314.798.246,45
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	25.000,00						
DESPESA PRIMARIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	51.041.773.143,80	48.800.627.715,90	46.492.494.223,53	46.037.811.171,90	311.731.317,52	1.450.331.419,99	1.440.697.789,62
RESULTADO PRIMARIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							3.806.075.969,03

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-1.564.368.958,00	
JUROS NOMINAIS		Até o Bimestre/2018	
		VALOR INCORRIDO	
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV)		506.103.109,18	
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)		4.437.847.926,69	
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)		-125.668.848,48	
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-4.347.877.000,00	
ABAIXO DA LINHA			
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		SALDO	
		Em 31/Dez/2017 (a)	Até o Bimestre/2018 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)		44.987.456.957,17	43.260.720.298,72
DEDUÇÕES (XXIX)		6.888.302.031,64	7.816.984.605,21
Disponibilidade de Caixa		6.578.207.797,25	7.570.903.467,43
Disponibilidade de Caixa Bruta		6.944.470.411,67	8.060.575.421,07
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)		366.262.614,42	489.671.953,64
Demais Haveres Financeiros		310.094.234,39	246.081.137,78
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)		38.099.154.925,53	35.443.735.693,51
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)		2.655.419.232,02	
AJUSTE METODOLÓGICO		Até o Bimestre/2018	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)		-123.409.339,22	
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		0,00	
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		163.474.403,87	
OUTROS AJUSTES (XXXV)		-3.067.971.823,59	
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV)		-125.668.848,48	
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = XXXVI - (XXV - XXVI)		3.806.075.969,03	
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		40.000.000,00	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		128.894.873,05	
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" dispõe do Anexo III da Lei nº 16.693, de 31/07/2017 (LDO/2017), a meta de Resultado Primário foi atualizada pelo art. nº 23 da Lei nº 16.772, de 27/12/2017 (LOA/2018) e a meta do Resultado Nominal pelo art. 43 da Lei nº 16.961 de 20/07/18 (LDO/2019).
- Do Superávit Financeiro proveniente do Balanço Patrimonial do Exercício Anterior de R\$ 4.554.406.881,27, foi utilizado o valor de R\$ 128.894.873,05 até o bimestre, para abertura de Créditos Adicionais.
- Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM; AMLURB; FUNDATEC; COHAB; FMH-COHAB e TMS) e do Poder Legislativo (TCM; FETCM; CMSP; FECAM).
- Os Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores, foram classificados em Saldos de Exercícios Anteriores, a fim de demonstrar o equilíbrio da Lei Orçamentária.
- Os dados do IPREM passam a integrar o cálculo do Resultado Nominal coluna "Até o Bimestre/2018", em atendimento a orientação da "ERRATA -MDF 8ª Edição, versão 18/06/2018".
- Na coluna de 31/Dez/2017 foram considerados os dados do IPREM, para alinhar a metodologia adotada "ERRATA -MDF 8ª Edição, versão 18/06/2018".
- Conforme recomendação do TCMSP, através dos Ofícios SSG-GAB nº 10077 e 10790/2018, o valor do resultado primário sobre as despesas empenhadas foi de R\$ 2.782.090.356,13 e sobre as despesas liquidadas, R\$ 5.090.223.848,50, calculados com a metodologia da 7ª edição do MDF - Portaria STN nº 403/2016, e de acordo com o critério da meta prevista no anexo II da Lei nº 16.961/2018 - LDO para 2019 (excluído o movimento intraorçamentário).

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAÛ
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14