



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 2020

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 INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		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)	(g) = (a - (b + c + d + e))	(h)	(i) = (g - h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	10.480.978.261,72	3.613.326,59	351.198.814,52	149.182,95	940.518.274,27	9.185.498.663,39	4.286.089.153,15	-	4.899.409.510,24
Recursos Ordinários	10.401.820.774,85	3.423.788,01	343.333.208,54	145.164,34	924.800.180,47	9.130.118.433,49	4.257.799.663,16	-	4.872.318.770,33
Outros Recursos não Vinculados	79.157.486,87	189.538,58	7.865.605,98	4.018,61	15.718.093,80	55.380.229,90	28.289.489,99	-	27.090.739,91
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	7.746.579.411,00	6.628.634,72	127.186.030,16	-	18.725.460,82	7.594.039.285,30	1.040.785.842,44	-	6.553.253.442,86
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB	102.425.291,90	-	-	-	-	102.425.291,90	-	-	102.425.291,90
Outros Recursos Vinculados à Educação	367.994.641,56	3.984,73	3.275.659,91	-	-	364.714.996,92	122.578.349,22	-	242.136.647,70
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados à Saúde	545.263.573,21	51.749,86	43.157.280,54	-	-	502.054.542,81	211.446.655,06	-	290.607.887,75
Recursos Vinculados à Assistência Social	260.436.241,83	55.066,28	92.252,74	-	-	260.288.922,81	1.141.446,28	-	259.147.476,53
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	80.459.116,61	-	88.954,36	-	5.259.048,46	75.111.113,79	54.669.574,01	-	20.441.539,78
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	259.646.695,57	-	9.084.272,49	-	-	250.562.423,08	46.481.630,61	-	204.080.792,47
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	61.247.927,36	-	-	-	-	61.247.927,36	-	-	61.247.927,36
Outros Recursos Vinculados	6.069.105.922,96	6.517.833,85	71.487.610,12	-	13.466.412,36	5.977.634.066,63	604.468.187,26	-	5.373.165.879,37
TOTAL (III) = (I + II)	18.227.557.672,72	10.241.961,31	478.384.844,68	149.182,95	959.243.735,09	16.779.537.948,69	5.326.874.995,59	-	11.452.662.953,10

FONTE: SOF; Informação DEFIN e CGO - Processo SEI 6017.2017/0048123-0 e Demonstrativos recebidos da Adm.Indireta e Poder Legislativo

Notas :

- 1 - 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 LC nº 151/2015, registrados nas contas contábeis nº 2.1.8.8.1.03.01.07.001 e 2.1.8.8.1.03.01.07.003 no montante de R\$ 3.448.243.908,24. Tal procedimento foi adotado para não distorcer a real disponibilidade de caixa.
- 2 - Na mesma linha da orientação da Gerência de Normas e Procedimentos de Gestão Fiscal - GENOP para o caso dos valores do Fundo de Reserva da LC nº 151/2015 (nota - 1), deixamos de considerar, no grupo de Obrigações Financeiras, os valores das contas de passivo 2.1.8.8.1.08.02.01.000 e 2.1.8.8.1.08.02.99.000, no montante de R\$ R\$ 1.151.546.148,76, que envolvem o reconhecimento de recursos custodiados no Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo - TJSP para pagamento de precatórios relativos à EC62/09.
- 3 - Demais Obrigações Financeiras foram consideradas na Fonte 00 - Recursos Ordinários em virtude de não haver segregação por Fonte de Recursos.
- 4 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 17.345.400.142,90 - PMSF; 84.849.985,06 - HSPM; 80.459.116,61 - IPREM; 20.978.407,60 - SFMSP; 170.104.017,40 - AHM; 114.063.007,27 - AMLURB; 5.545.507,55 - FUNDATEC; 65.077.704,66 - COHAB; 22.333.340,84 - FDOCOHAB; 15.807.214,59 - THEATRO; 50.864.426,87 - SPTURIS; 30.880.498,49 - SPURB; 169.458.079,53 - FMLU; 32.844.629,27 - CMSF; 1.065.036,76 - FDOCMSF; 16.883.604,82 - TCMSP; 942.952,55 - FDOTCM.

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

GUILHERME BUENO DE CAMARGO
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 060.715.158-74

JOÃO MANOEL SCUDELER DE BARROS
Controlador Geral do Município
CPF 312.822.798-58

BRUNO COVAS
Prefeito
CPF 220.375.848-14