

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER EXECUTIVO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSOTO 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		RS 82.242.877.762,26
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		RS 82.204.020.897,26
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		RS 82.204.020.897,26

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.829.474.969,98	30,20%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	44.390.171.284,52	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%	42.170.662.720,29	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	39.951.154.156,07	48,60%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	(12.056.657.440,80)	-14,67%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	98.644.825.076,71	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	18.084.884.597,40	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	31.810.925,00	0,04%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	13.152.643.343,56	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.754.281.462,81	7,00%

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	-	-

Fonte: SOF (RGF - Demonstrativos da Dívida Consolidada, das Operações de Crédito, das Garantias e Contragarantias e das Despesas com Pessoal)

**Nota:**

1 - Despesa total com pessoal referente ao Poder Executivo, conforme art. 54, combinado com o art. 55, parágrafo 1º da LRF;

2 - Ações Corretivas: Ações previstas na Lei nº 17.839 de 20/07/2022 (LDO para o exercício de 2023);

3 - No período de janeiro a agosto/2023 houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Interna e Externa, consideradas no limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN: a) R\$ 285.725,00 em Janeiro/2023 referente a Operação de Crédito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei 16.757/2017; b) US\$ 6.300,00 em junho/2023, equivalente a R\$ 31.525.200,00 com a taxa de internalização do Dólar de R\$ 5,004 referente ao contrato do BID V - Avanço Saúde.

4 - Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro, exceto as operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001;

5 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSF/PGM, CMSP/FECEMSP, TCMSF/FETCMSF, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, FUNFIN, FUNPREV, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPREGULA, SPCINE, SPURBANISMO e SPTURISMO.

**ENZO LUCIO ONDEI**  
Diretor do Depto. de Dívidas Públicas

**EMERSON ONOFRE PEREIRA**  
Diretor do Depto. de Contadoria  
CRC 1SP 240.974/O-7

**LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO**  
Secretário Municipal da Fazenda

**DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS**  
Controlador Geral do Município

**RICARDONUNES**  
Prefeito