

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2018**

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

R\$ 1,00

<b>RECEITAS</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS (b)</b>			<b>SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a – b)</b>
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO <sup>1</sup> (I)	481.608.305,00	148.836.391,74			332.771.913,26
<b>DESPESAS</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS (e)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d – e)</b>
DESPESAS DE CAPITAL	5.388.619.777,24	4.523.519.095,34	4.037.408.554,00	486.110.541,34	865.100.681,90
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	50.001.000,00	49.523.686,00	49.523.686,00	-	477.314,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	-	-	-	-	-
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	5.338.618.777,24	4.473.995.409,34	3.987.884.868,00	486.110.541,34	864.623.367,90
<b>RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I – II)</b>	<b>(4.857.010.472,24)</b> (a – d)	<b>(4.325.159.017,60)</b> (b – e)			<b>(531.851.454,64)</b> (c – f)

Fonte: SOF (RREO - Balanço Orçamentário Consolidado e Acompanhamento da Execução Orçamentária)

**Notas:**<sup>1</sup> Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III;<sup>2</sup> Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

<sup>3</sup> Na Consolidação estão agregados os dados da Administração Direta; do Instituto de Previdência; do Hospital do Serv.Público Municipal; da Autarquia Hospitalar Municipal; da Autoridade Municipal de Limpeza Urbana; da Fundação Paulistana; da Companhia de Habitação de São Paulo - COHAB-SP e do Fundo Municipal de Habitação - FMH e Poder Legislativo (TCM, FETCM, CMSP e FECAM).

**ENZO LUCIO ONDEI**  
 Diretor do Depto. de Dívidas Públicas  
 CPF 254.411.408-03

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

**PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU**  
 Secretário Municipal da Fazenda  
 CPF 274.076.708-03

**BRUNO COVAS LOPES**  
 Prefeito  
 CPF 220.375.848-14

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO GERAL**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO/2018**

RREO – ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em Reais

<b>RECEITAS</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS (b)</b>			<b>SALDO (c) = (a-b)</b>		
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	1.159.968.771,00	22.428.176,04			1.137.540.594,96		
Receita de Alienação de Bens Móveis	800.907.351,00	2.087.737,88			798.819.613,12		
Receita de Alienação de Bens Imóveis	359.061.420,00	20.340.438,16			338.720.981,84		
<b>DESPESAS</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS (e)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS</b>	<b>DESPESAS PAGAS (f)</b>	<b>DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)</b>	<b>SALDO (h) = (d-e)</b>
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	44.014.136,09	37.029.492,81	36.985.816,26	36.985.816,26	-	4.971.185,86	6.984.643,28
Despesas de Capital	35.164.476,67	28.179.833,39	28.136.156,84	28.136.156,84	-	4.971.185,86	6.984.643,28
Investimentos	35.132.476,67	28.179.833,39	28.136.156,84	28.136.156,84	-	4.971.185,86	6.952.643,28
Inversões Financeiras	32.000,00	-	-	-	-	-	32.000,00
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	8.849.659,42	8.849.659,42	8.849.659,42	8.849.659,42	-	-	-
Regime Geral da Previdência Social	-	-	-	-	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	8.849.659,42	8.849.659,42	8.849.659,42	8.849.659,42	-	-	-
<b>SALDO FINANCEIRO A APLICAR</b>	<b>&lt;EXERCÍCIO ANTERIOR&gt; (i)</b>	<b>&lt;EXERCÍCIO&gt;</b>			<b>SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)</b>		
VALOR (III)	19.841.675,43	-19.528.826,08			312.849,35		

FONTE: SOF; Informação DEFIN, CGO e DECON - Processo nº 6017.2017/0001438-1 e Demonstrativos recebidos da Adm.Indireta e Poder Legislativo

**Notas:**

1 - Na PMSP, as colunas "Dotação Atualizada", "Despesas Empenhadas", "Despesas Liquidadas", "Despesas Pagas", além dos valores extraídos do Acompanhamento da Execução Orçamentária - Fonte 10, foi acrescentado o valor de R\$ 13.125.194,84 (Fonte 00 - Recursos Ordinários), pois nem todo o produto da arrecadação da fonte 10 ingressou em conta bancária específica e com isso, parte dos recursos foi destinada e aplicada na conta bancária da fonte 00.

2 - No SFMSP, a Dotação Atualizada de Investimentos no valor de R\$ 303.676,55, refere-se a soma de R\$ 110.000,00 de fonte 10 e mais o valor de R\$ 193.676,55 de fonte 06, porém, as despesas empenhadas no valor total de R\$ 50.676,55 foi utilizada somente na fonte 06, em virtude da fonte 10 permanecer congelada durante o exercício de 2018.

3 - O "Saldo Financeiro a Aplicar" refere-se a PMSP e o Serviço Funerário do Município de São Paulo.

4 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo: Adm.Direta (PMSP) e Adm.Indireta (HSPM; IPREM; SFMSP; AHM e COHAB) e do Poder Legislativo (TCMSP; FETCM).

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU  
 Secretário Municipal da Fazenda  
 CPF 274.076.708-03

BRUNO COVAS LOPES  
 Prefeito  
 CPF 220.375.848-14