

 CIDADE DE SÃO PAULO FAZENDA				
Lançamento contábil				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.3.8.1.99.03.02.000.000.000.000.000	F	164206	CRÉDITOS A RECEBER DO FUNDO DE RESERVA – CEF
C	1.1.1.1.1.02.02.16.000.000.000.000.000	F	139509	PMSP C/ MOVIMENTO

12.2. Apuração da diferença entre o fundo de reserva e o montante de 30% dos depósitos

- Lançamentos contábeis

Do menor valor entre os saldos a recompor o fundo de reserva e saldos a receber.				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	2.1.8.8.1.99.23.02.000.000.000.000.000	F	164215	VALORES A RECOMPOR O FUNDO DE RESERVA – CEF
C	1.1.3.8.1.99.03.02.000.000.000.000.000	F	164206	CRÉDITOS A RECEBER DO FUNDO DE RESERVA – CEF
<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	8.2.1.1.3.03.02.12.000.000.000.000.000		160661	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS- VINCULADA - FONTE 12
C	8.2.1.1.4.02.02.12.000.000.000.000.000		160668	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS - VINCULADA - FONTE 12

12.3. Apuração de valores a receber/restituir decorrentes dos novos depósitos

- Pagamento de ordem extraorçamentária

Da diferença positiva entre os depósitos do mês e os repasses na C/C, conforme extrato.			
D/C	Parâmetro	Código	Reduzido
D	Conta contábil	1.1.3.8.1.99.03.04.000.000.000.000.000	164208
C	Conta corrente	006.000.132-7	104376

Lançamento contábil				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.3.8.1.99.03.04.000.000.000.000.000	F	164208	CRÉDITOS A RECEBER RELATIVOS A NOVOS DEPÓSITOS – CEF
C	1.1.1.1.1.02.05.62.000.000.000.000.000	F	159401	PMSP-SF/RECEBIMENTOS DEPÓSITOS JUDICIAIS LCP 151/2015

- Lançamento de receita

Da diferença negativa entre os depósitos do mês e os repasses na C/C, conforme extrato.			
D/C	Parâmetro	Código	Reduzido
D	Conta corrente	006.000.132-7	104376
C	Receita extraorçamentária	6.2.1.8.00.8.1.99.23.004.000.00.00.000	35559

Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.1.1.1.02.05.62.000.000.000.000.000	F	159401	PMSP-SF/RECEBIMENTOS DEPÓSITOS JUDICIAIS LCP 151/2015
C	2.1.8.8.1.99.23.04.000.000.000.000.000	F	164217	VALORES A RESTITUIR RELATIVOS A NOVOS DEPÓSITOS - CEF
<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	7.2.1.1.3.02.12.00.000.000.000.000.000		160660	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO - VINCULADA - FONTE 12 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS
C	8.2.1.1.3.03.02.12.000.000.000.000.000		160661	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS- VINCULADA - FONTE 12

12.4. Apuração de valores a receber/restituir decorrentes dos levantamentos favoráveis à Prefeitura

22 de 28

 CIDADE DE SÃO PAULO FAZENDA				
Lançamento de receita				
Da diferença positiva entre as transferências efetuadas para a C/C e os levantamentos favoráveis à Prefeitura.				
D/C	Parâmetro	Código	Reduzido	
D	Conta corrente	006.000.132-7	104376	
C	Receita extraorçamentária	6.2.1.8.00.8.1.99.23.006.000.00.00.000	35561	

Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.1.1.1.02.05.62.000.000.000.000.000	F	159401	PMSP-SF/RECEBIMENTOS DEPÓSITOS JUDICIAIS LCP 151/2015
C	2.1.8.8.1.99.23.06.000.000.000.000.000	F	164219	VALORES A RESTITUIR RELATIVOS A LEVANTAMENTOS DEBITADOS A MENOR NO FUNDO DE RESERVA - CEF
<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	7.2.1.1.3.02.12.00.000.000.000.000.000		160660	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO - VINCULADA - FONTE 12 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS
C	8.2.1.1.3.03.02.12.000.000.000.000.000		160661	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS- VINCULADA - FONTE 12

- Pagamento de ordem extraorçamentária

Da diferença negativa entre as transferências efetuadas para a C/C e os levantamentos favoráveis à Prefeitura.			
D/C	Parâmetro	Código	Reduzido
D	Conta contábil	1.1.3.8.1.99.03.06.000.000.000.000.000	164210
C	Conta corrente	006.000.132-7	104376

Lançamento contábil				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.3.8.1.99.03.06.000.000.000.000.000	F	164210	CRÉDITOS A RECEBER RELATIVOS A LEVANTAMENTOS DEBITADOS A MAIOR NO FUNDO DE RESERVA – CEF
C	1.1.1.1.1.02.05.62.000.000.000.000.000	F	159401	PMSP-SF/RECEBIMENTOS DEPÓSITOS JUDICIAIS LCP 151/2015

12.5. Apuração de valores a receber/restituir decorrentes de movimentações que não possuem contrapartida em depósitos judiciais

- Lançamento de receita

Dos valores de entradas diversas, conforme extrato da C/C.			
D/C	Parâmetro	Código	Reduzido
D	Conta corrente	006.000.132-7	104376
C	Receita extraorçamentária	6.2.1.8.00.8.1.04.01.001.002.00.00.000	35304

Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.1.1.1.02.05.62.000.000.000.000.000	F	159401	PMSP-SF/RECEBIMENTOS DEPÓSITOS JUDICIAIS LCP 151/2015
C	2.1.8.8.1.04.01.01.002.000.000.000.000	F	139254	CRÉDITOS A REGULARIZAR
<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	7.2.1.1.3.02.12.00.000.000.000.000.000		160660	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO - VINCULADA - FONTE 12 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS
C	8.2.1.1.3.03.02.12.000.000.000.000.000		160661	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS- VINCULADA - FONTE 12

- Pagamento de ordem extraorçamentária

Dos valores de saídas diversas, conforme extrato da C/C.			
D/C	Parâmetro	Código	Reduzido
D	Conta contábil	1.1.3.8.1.99.63.00.000.000.000.000.000	159509
C	Conta corrente	006.000.132-7	104376

23 de 28

 CIDADE DE SÃO PAULO FAZENDA				
Lançamento contábil				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.3.8.1.99.63.00.000.000.000.000.000	F	159509	DÉBITOS PAGOS A REGULARIZAR
C	1.1.1.1.1.02.05.62.000.000.000.000.000	F	159401	PMSP-SF/RECEBIMENTOS DEPÓSITOS JUDICIAIS LCP 151/2015

III - Aplicação dos recursos de depósitos judiciais

O art. 7º da Lei Complementar nº 151/2015 estabelece de que forma os recursos repassados a título de antecipação podem ser aplicados. De acordo com o inciso I, a Prefeitura destina os recursos repassados de depósitos judiciais integralmente para pagamento de precatórios judiciais.

13. Execução de despesa orçamentária para pagamento de precatórios

13.1. Precatórios relativos à despesa de pessoal

- Empenho da Despesa

Do valor executado para pagamento de precatórios de pessoal, fonte vinculada.	
Parâmetro	Código
Dotação orçamentária	28.21.28.846.0000.0.034.31909100.11
Subelemento de despesa	97
Item de despesa	01
Credor	DEPTO PATRIM CTA SENTENÇAS JUDICIAIS

Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	2.1.1.1.1.04.02.01.000.000.000.000.000	P	158303	REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS
C	2.1.1.1.1.04.02.05.000.000.000.000.000	F	162443	REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS (F)

<i>Natureza da informação: Orçamentária</i>				
D	6.2.2.1.1.01.01.02.011.000.000.000.000		159528	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPÓSITOS JUDICIAIS
C	6.2.2.1.3.01.01.01.002.011.000.000.000		160689	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPOSITOS JUDICIAIS
D	6.2.2.1.3.01.01.01.002.011.000.000.000		160689	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPOSITOS JUDICIAIS
C	6.2.2.1.3.02.01.01.002.011.000.000.000		161133	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPÓSITOS JUDICIAIS

<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	8.2.1.1.1.01.02.11.000.000.000.000.000		160657	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO - VINCULADA - FONTE 11
C	8.2.1.1.2.01.02.11.000.000.000.000.000		160663	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR - VINCULADA - FONTE 11
D	8.2.1.1.2.01.02.11.000.000.000.000.000		160663	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR - VINCULADA - FONTE 11
C	8.2.1.1.2.02.02.11.000.000.000.000.000		160665	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO - VINCULADA - FONTE 11

- Liquidação da Despesa

Do valor executado para pagamento de precatórios de pessoal, fonte vinculada.	
Parâmetro	Código
Recurso NLP	1510

24 de 28

 CIDADE DE SÃO PAULO FAZENDA				
Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Orçamentária</i>				
D	6.2.2.1.3.02.01.01.002.011.000.000.000		161133	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPÓSITOS JUDICIAIS
C	6.2.2.1.3.03.01.01.002.011.000.000.000		160696	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCUALDOS - FONTE 11 - DEPOSITOS JUDICIAIS
<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	8.2.1.1.2.02.02.11.000.000.000.000.000		160665	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDAÇÃO - VINCULADA - FONTE 11
C	8.2.1.1.3.01.02.11.000.000.000.000.000		160667	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - VINCULADA - FONTE 11

- Pagamento da Liquidação

Do valor executado para pagamento de precatórios de pessoal, fonte vinculada.		
Parâmetro	Código	Reduzido
Conta corrente pagadora	0.007.973-1	100257

Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	1.1.3.5.1.08.01.00.000.000.000.000.000	F	162440	CONTA ESPECIAL - PRECATÓRIOS EC 62/09 BCO BRASIL
C	1.1.1.1.1.02.02.22.000.000.000.000.000	F	139515	PMSP-SF/PAGAMENTOS VINCULADOS
<i>Natureza da informação: Orçamentária</i>				
D	6.2.2.1.3.03.01.01.002.011.000.000.000		160696	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCUALDOS - FONTE 11 - DEPOSITOS JUDICIAIS
C	6.2.2.1.3.04.01.01.002.011.028.000.000		160828	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPOSITOS JUDICIAIS - ENCARGOS ESPECIAIS

<i>Natureza da informação: Controle</i>				
D	8.2.1.1.3.01.02.11.000.000.000.000.000		160667	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - VINCULADA - FONTE 11
C	8.2.1.1.4.01.02.11.000.000.000.000.000		159550	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA - POR LIQUIDAÇÃO E CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES - VINCULADA - FONTE 11
D	7.2.1.1.3.02.12.00.000.000.000.000.000		160660	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO - VINCULADA - FONTE 12 - RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS
C	8.2.1.1.3.03.02.12.000.000.000.000.000		160661	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR ENTRADAS COMPENSATÓRIAS- VINCULADA - FONTE 12

13.2. Precatórios relativos a despesas correntes diversas

- Empenho da Despesa

Do valor executado para pagamento de precatórios de despesas correntes diversas, fonte vinculada.	
Parâmetro	Código
Dotação orçamentária	28.21.28.846.0000.0.035.33909100.11
Subelemento de despesa	97
Item de despesa	01
Credor	DEPTO PATRIM CTA SENTENÇAS JUDICIAIS

Lançamentos contábeis				
D/C	Conta contábil	SF	Reduzido	Descrição
<i>Natureza da informação: Patrimonial</i>				
D	2.1.3.1.1.07.02.01.000.000.000.000.000	P	158368	REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS
C	2.1.3.1.1.07.02.05.000.000.000.000.000	F	162444	REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NÃO PAGOS (F)
<i>Natureza da informação: Orçamentária</i>				
D	6.2.2.1.1.01.03.02.011.000.000.000.000		159530	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPÓSITOS JUDICIAIS
C	6.2.2.1.3.01.01.03.002.011.000.000.000		160690	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - VINCULADOS - FONTE 11 - DEPÓSITOS JUDICIAIS

25 de 28