



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - EXECUTIVO
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")

RS 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)	10.431.250.027,63	3.613.326,59	344.109.101,87	-	917.881.784,85	9.165.645.814,32	4.266.236.304,08	-	4.899.409.510,24
Recursos Ordinários	10.384.937.170,03	3.423.788,01	342.534.282,94	-	917.175.344,70	9.121.803.754,38	4.249.484.984,05	-	4.872.318.770,33
Outros Recursos não Vinculados	46.312.857,60	189.538,58	1.574.818,93	-	706.440,15	43.842.059,94	16.751.320,03	-	27.090.739,91
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	7.744.571.421,69	6.628.634,72	127.172.278,55	-	18.705.413,67	7.592.065.094,75	1.040.389.210,03	-	6.551.675.884,72
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	61.243.427,36	-	-	-	-	61.243.427,36	-	-	61.243.427,36
Outros Recursos Vinculados	6.067.102.433,65	6.517.833,85	71.473.858,51	-	13.446.365,21	5.975.664.376,08	604.071.554,85	-	5.371.592.821,23
TOTAL (III) = (I + II)	18.175.821.449,32	10.241.961,31	471.281.380,42	-	936.587.198,52	16.757.710.909,07	5.306.625.514,11	-	11.451.085.394,96

FONTE: SOF e Informação DEFIN e CGO - Processo SEI 6017.2017/0048123-0

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 - PMSP; 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.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC 1SP 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 220.375.848-18