MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2018 A DEZ/2018

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS JAN/2018 a DEZ/2018 LIQUIDADAS													
	JAN/2018	FEV/2018	MAR/2018	ABR/2018	MAI/2018	JUN/2018	JUL/2018	AGO/2018	SET/2018	OUT/2018	NOV/2018	DEZ/2018	TOTAL JAN/2018 A DEZ/2018 (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	**55.866.367,75**	**57.358.631,07**	**56.924.454,49**	**57.741.237,30**	**63.441.025,30**	**71.570.498,49**	**63.163.071,51**	**65.449.081,85**	**63.022.889,26**	**67.162.778,65**	**67.631.668,57**	**125.942.234,77**	**815.273.939,01**	**1.559.867,63**
Pessoal Ativo	47.190.819,47	48.707.235,62	48.285.697,07	49.104.578,18	47.676.436,52	53.287.657,35	47.564.679,14	49.247.348,50	47.095.483,49	47.553.591,96	48.014.346,27	89.751.629,62	623.479.503,19	1.559.867,63
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	39.661.056,50	40.756.235,34	40.620.397,91	41.522.453,12	40.089.163,58	45.197.133,75	39.908.317,67	41.160.785,46	39.390.438,33	39.870.565,24	40.275.389,47	74.110.827,33	522.562.763,70	1.463.867,63
Obrigações Patronais	7.529.762,97	7.951.000,28	7.665.299,16	7.582.125,06	7.587.272,94	8.066.507,58	7.647.306,66	8.075.617,62	7.695.717,84	7.671.799,06	7.711.008,94	15.618.307,64	100.801.725,75	96.000,00
Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	24.016,02	9.054,81	10.945,42	9.327,32	11.227,66	27.947,86	22.494,65	115.013,74	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	8.675.548,28	8.651.395,45	8.638.757,42	8.636.659,12	15.764.588,78	18.282.841,14	15.598.392,37	16.201.733,35	15.927.405,77	19.609.186,69	19.617.322,30	36.190.605,15	191.794.435,82	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	8.675.548,28	8.651.395,45	8.638.757,42	8.636.659,12	15.764.588,78	18.282.841,14	15.598.392,37	16.201.733,35	15.927.405,77	15.707.186,31	15.748.379,80	28.627.036,80	176.459.924,59	-
Pensões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.902.000,38	3.868.942,50	7.563.568,35	15.334.511,23	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	**170.594,74**	**507.169,78**	**1.209.677,62**	**1.668.359,04**	**934.723,83**	**7.505.067,28**	**7.212.138,30**	**7.752.702,60**	**6.774.893,28**	**7.169.877,87**	**6.966.856,15**	**14.149.153,58**	**62.021.214,07**	**240.000,00**
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	168.446,75	507.235,96	1.148.631,53	1.668.359,04	934.723,83	556.948,97	518.609,76	899.541,21	93.439,76	255.852,03	41.314,43	341.752,66	7.134.855,93	240.000,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	2.147,99	(66,18)	61.046,09	-	-	52.338,53	12.561,64	3.833,00	-	-	-	-	131.861,07	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	-	-	-	6.895.779,78	6.680.966,90	6.849.328,39	6.681.453,52	6.914.025,84	6.925.541,72	13.807.400,92	54.754.497,07	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	**55.695.773,01**	**56.851.461,29**	**55.714.776,87**	**56.072.878,26**	**62.506.301,47**	**64.065.431,21**	**55.950.933,21**	**57.696.379,25**	**56.247.995,98**	**59.992.900,78**	**60.664.812,42**	**111.793.081,19**	**753.252.724,94**	**1.319.867,63**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	48.830.405.884,01	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	48.830.405.884,01	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	754.572.592,57	1,55%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	2.929.824.353,04	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	2.783.333.135,39	5,70%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (Inciso II do § 1º do Art. 59 da LRF)	2.636.841.917,74	5,40%

Fonte: SOF e Demonstrativos da Câmara Municipal e Tribunal de Contas do Município.
1 - Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Notas:
1 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Legislativo (TCMSP e CMSP).
2 - Na CMSP, em fevereiro/2018 o valor de R$ 10.261.978,96 foi liquidado indevidamente na dotação 3.1.90.94.00, quando o correto seria 3.1.90.11.00. O valor está ajustado neste relatório. O ajuste no SOF está sendo estudado.
3 - Na CMSP, em março/2018 foi ajustado no SOF o valor de R$ 7.816.855,12 na dotação 3.1.90.94.00, a regularização do valor restante de R$ 2.445.123,84, referente as retenções está sendo analisada para regularização futura.
4 - Em Despesas Não Computadas os valores com Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados do período de jan/18 a maio/18, estavam sendo apresentados de forma consolidada no IPREM .
5 - A partir de junho/2018, o IPREM passou a segregar as informações referentes as despesas com Inativos e Pensionistas com recursos vinculados por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição .
6 - As informações de Pensões por Órgão estão sendo apresentadas de forma parcial, em virtude do IPREM não dispor das informações na forma exigida no Manual do Demonstrativos Fiscais - 8ª edição.
7 - A partir de Outubro/2018, as informações das despesas com Pensionistas passaram a ser informadas pelo IPREM de forma segregada por Poder/Órgão, em conformidade com o disposto no MDF 8ª edição.

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
Controlador Geral do Município
CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS LOPES
Prefeito
CPF 220.375.848-14

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 2018

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)
		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)	(f)= (a – (b + c + d + e))		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	**4.979.903.823,44**	**8.453.624,89**	**84.311.359,28**	**-**	**4.543.287,94**	**4.882.595.551,33**	**568.386.411,98**	**-**
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB 60%	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferências do FUNDEB 40%	195.314.302,55	-	-	-	-	195.314.302,55	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	254.979.230,41	57.176,62	6.069.668,06	-	-	248.852.385,73	124.450.621,65	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-	-	-	-	-	-	-	
Outros Recursos Destinados à Saúde	587.798.477,16	83.432,64	26.396.607,34	-	-	561.318.437,18	90.513.827,36	
Recursos Destinados à Assistência Social	272.282.720,05	33.600,00	1.092.307,06	-	-	271.156.812,99	1.288.813,45	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	39.241.675,37	-	565.520,21	-	4.543.287,94	34.132.867,22	5.890.372,74	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	81.855.964,33	-	1.937.134,98	-	-	79.918.829,35	31.753.450,07	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	312.849,35	-	-	-	-	312.849,35	-	-
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	3.548.118.604,22	8.279.415,63	48.250.121,63	-	-	3.491.589.066,96	314.489.326,71	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	**3.035.605.482,23**	**26.522.086,11**	**363.047.467,90**	**236.349,15**	**1.042.769.698,64**	**1.603.029.880,43**	**1.738.729.072,41**	**-**
Recursos Ordinários	3.002.501.548,55	25.531.452,23	360.297.132,65	236.349,15	1.041.922.356,12	1.574.514.258,40	1.729.276.741,56	-
Outros Recursos não Vinculados	33.103.933,68	990.633,88	2.750.335,25	-	847.342,52	28.515.622,03	9.452.330,85	
TOTAL (III) = (I + II)	**8.015.509.305,67**	**34.975.711,00**	**447.358.827,18**	**236.349,15**	**1.047.312.986,58**	**6.485.625.431,76**	**2.307.115.484,39**	**-**

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

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 contabeis nº 2.1.8.8.1.03.01.07.001 e 2.1.8.8.1.03.01.07.003 no montante de R$ 3.039.199.839,58. Tal procedimento foi adotado para não distorcer a real disponibilidade de caixa.
2- Demais Obrigações Financeiras foram consideradas na Fonte 00 em virtude de não haver segregação por Fonte de Recursos.
3 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 28.672.530,89 - HSPM; 39.241.675,37 - IPREM; 25.461.980,97 - SFMSP; 150.290.855,40 - AHM; 276.821.833,13 - AMLURB; 4.941.293,24 - FUNDATEC; 108.385.605,09 - COHAB; 22.971.305,14 - FDOCOHAB; 4.181.430,36 - THEATRO.

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

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Secretário Municipal da Fazenda
CPF 274.076.708-03

GUSTAVO GONÇALVES UNGARO
Controlador Geral do Município
CPF 260.136.778-40

BRUNO COVAS
Prefeito
CPF 220.375.848-14

autoridade certificadora oficial
imprensaoficial
GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
GOVERNO DO ESTADO
documento assinado digitalmente
A IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO SA garante a autenticidade deste documento quando visualizado diretamente no portal www.imprensaoficial.com.br quarta-feira, 30 de janeiro de 2019 às 01:52:37.