

MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVOS SIMPLIFICADOS DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2024

LRF, art. 48-Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	R\$ 93.766.410.434,33
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	R\$ 93.631.664.563,59
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	R\$ 93.215.711.955,59

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.443.042.051,84	28,37%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	50.336.484.456,02	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%	47.819.660.233,22	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	45.302.836.010,42	48,60%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	13.167.426.383,62	14,06%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	112.357.997.476,31	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	20.598.966.203,99	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	2.418.401.781,24	2,58%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	14.981.066.330,17	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.554.216.519,45	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	6.536.894.038,29	12.853.124.070,61

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 17.976 de 18/07/2023 (LDO para o exercício de 2024);

3 - No período de janeiro a dezembro/2024 houve ingresso de recurso oriundo da seguinte Operação de Crédito Internas excetuadas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretariado Tesouro Nacional - STN, previstas no art. 7º §3º da RSF nº 43/2001: a) R\$ 3.850.000,00 em maio/2024 referente a Operação de Crédito do Programa 2ª fase/2ª etapa do Programa Nacional de Apoio à Gestão Administrativa e Fiscal dos Municípios Brasileiros (PNAFM);

4 - No período de janeiro a dezembro/2024 houve ingresso de recursos oriundos de Operações de Crédito Interna e Externa, consideradas do limite para contratação, no momento da análise realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN:

4.1 - Interna: a) R\$ 75.000.000,00 em abril/2024, R\$ 75.000.000,00 em Setembro/2024 e R\$ 100.000.000,00 em Outubro/2024 referentes a Operação de Crédito do Programa Ônibus Elétrico SF nº 03/23; b) R\$ 11.381.572,66 em Maio/2024, R\$ 9.993.756,64 em Julho/2024, R\$ 3.052.958,59 em 06/08/2024, R\$ 1.778.689,22 em 23/08/2024, R\$ 916.458,83 em 09/10/2024, R\$ 2.437.427,65 em 24/10/2024 e R\$ 7.886.856,18 em 09/12/2024 referentes a Operação de Crédito do Programa Saneamento para todos (Drenagem) - Lei 16.757/2017; c) R\$ 245.000.000,00 em Outubro/2024 referente a Operação de Crédito do Programa Ônibus Elétrico SF nº 01/24; d) R\$ 293.500.000,00 em Outubro/2024 e R\$ 418.500.000,00 em Dezembro/2024 referente a Operação de Crédito do Programa Recapeamento SF nº 03/24; e) R\$ 1.080.000.000,00 em Novembro/2024 referente a Operação de Crédito do Programa Pode Entrar CEF SF nº 02/24;

4.2 - Externa: a) US\$ 8.980.303,89 em junho/2024, equivalente a R\$ 49.014.498,63 com a taxa de internalização do Dólar de R\$ 5,4560 referente a Operação de Crédito Externo (BIRD) do Programa de Mobilidade Urbana - Corredor Aricanduva; b) US\$ 8.977.140,00 em março/2024, equivalente a R\$ 44.939.562,84 com a taxa de internalização do Dólar de R\$ 5,0060 referente a Operação de Crédito do Programa Avança Saúde - SP (BID V - Saúde). Em setembro de 2024, foi realizada devolução de recursos financiados não utilizados da operação de crédito pactuada com o Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID, no âmbito do financiamento do Programa Avança Saúde I da Secretaria Municipal da Saúde - SMS. A devolução do montante de USD 1.321.282,73 (R\$ 7.390.462,82) ocorreu após o encerramento da execução do Programa e a aprovação da última prestação de contas, momento em que o BID constatou a existência de saldo remanescente de recursos financiados não utilizados pela SMS na execução do projeto.

5 - 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 ingressos financeiros, exceto as operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001;

6 - Na Consolidação estão agregados os dados do Poder Executivo e Legislativo: PMSP/PGM, CMSP/FECMSP, TCMS/FETCMSP, COHAB/FMH, AMLURB/FMLU, IPREM, SFMSP, AHM, HSPM, FTM, FUNDATEC, SPREGULA, SPCINE, SPURBANISMO e SPTURIS.

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

RICARDO NUNES
Prefeito