

# COMITÊ GESTOR

## SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO

São Paulo, 16 de Julho de 2012.

Excelentíssimo Senhor Desembargador Coordenador da Diretoria de Precatórios - DEPRE do Egrégio Tribunal de Justiça de São Paulo – **Doutor Pires de Araújo**.

Senhor Desembargador;

Cumprimento Vossa Excelência pela forma como vêm conduzido os trabalhos na DEPRE, em especial pela abertura do diálogo com as partes, pela transparência na gestão e a atenção que nos tem sido prestada pela coordenadoria dos municípios.

Isto possibilitou a coleta de diversos dados, os quais reunimos, analisamos e apresentamos as conclusões e sugestões abaixo, a fim de darmos melhor efetividade aos pagamentos dos precatórios e evitarmos futuros problemas.

Conforme havia me comprometido em reunião anterior, este documento concentra a situação dos precatórios da **PREFEITURA do MUNICÍPIO DE SÃO PAULO; INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – IPREM; e SERVIÇO FUNERÁRIO MUNICIPAL.**

# COMITÊ GESTOR

## SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO

### OS NÚMEROS DA CAPITAL DE SÃO PAULO

Desde dezembro de 2009 (31 meses) a PMSP depositou efetivamente nos cofres do TJ **R\$1,43 Bilhão (doc. 1)**.

**No mês de junho último**, o depósito beirou **R\$64 milhões**, divididos igualmente entre as prioridades dos idosos e portadores de doença grave; e os acordos judiciais com 50% de desconto.

Segundo os balanços da Prefeitura de São Paulo, sua receita corrente líquida - **RCL** passou de **R\$21,5 bilhões** (dezembro de 2009) para **R\$28,3 bilhões** (dezembro de 2011), significando um aumento **anual de 15% (doc. 2)**.

Somente da Justiça Estadual, nos exercícios de **2009 a 2012** ingressaram cerca de **R\$6,48 bilhões em precatórios novos**, representados por: R\$6,202 bilhões da PMSP; R\$221 milhões do IPREM; e R\$62,7 milhões do Serviço Funerário. **A média anual é R\$1,62 Bilhão** em novos precatórios **(doc. 3)**.

Outras autarquias e fundações municipais, como o Hospital do Servidor Público Municipal – HSPM, não estão sob o regime especial de pagamento da EC 62, pois estavam em dia com seus pagamentos de precatórios.

A atualização monetária e os juros do estoque da dívida seguem as regras da poupança.

Segundo o balanço patrimonial consolidado da PMSP de dezembro de 2011 e acrescentando os precatórios novos do TJ de 2012, a dívida total de precatórios da PMSP/IPREM/SFM é de **R\$18,2 bilhões (doc. 4)**.



## **COMITÊ GESTOR**

### **SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO**

Importante ressaltar que nos últimos 3 exercícios fiscais, **houve um aumento de 50% da dívida de precatórios da PMSP**, passando de R\$12,2 bilhões em dezembro de 2009 para os atuais R\$18,2 bilhões em 2012, já considerando o valor requisitado pelo TJSP para o corrente ano (R\$ 1,3 bilhão) (doc. 4).

Dos R\$1,43 bi que foram postos à disposição do TJ, a Depre destinou à Vara das Execuções **R\$615.050.591,74, assim divididos: R\$ 334.396.463,62** para o **pagamento dos idosos e doentes graves**, atendendo 10.254 credores; e **R\$280.6544.128,12**, para atender 2035 acordos com credores (doc. 5).

Segundo a **DEPRE**, restam nas contas do TJSP **R\$704.821.893,33**, sem considerarmos a correção monetária e os juros remuneratórios dos depósitos. Destes valores, R\$325.539.778,89 deverão ser destinados ao pagamento das prioridades; R\$212.195.105,55 encontram-se com destinação prejudicada; e R\$167.617.073,24, para o pagamento dos acordos de 2011 (doc. 6).

Não obtivemos os valores que o setor de execução efetivamente destinou aos credores do Município de São Paulo.

#### **PRIORIDADES DOS IDOSOS E PORTADORES DE DOENÇA GRAVE**

Na capital, os idosos e portadores de doença grave tem direito a receber R\$43,6 mil prioritariamente.

Seguindo as regras das OS 1 e 2 de 2010 e comunicado 33, todos do TJSP e da Resolução 115 do CNJ, os credores devem peticionar requerendo e comprovando sua condição especial, para se habilitar a receber estes valores.



## **COMITÊ GESTOR SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO**

Até 10/02/12 foram protocolados na DEPRE **10.835** **petições**, tendo sido disponibilizados recursos para o atendimento de **8.230** **pessoas até 29/02/12.**


A DEPRE deixou de atender a estes requerimentos em setembro de 2011, passando a pagar segundo listagem apresentada pela PMSP. Foi apurado que **esta listagem está inconsistente**, apresentando inúmeras pessoas que já haviam recebido seus créditos por RPV ou que já haviam falecido há muitos anos, prejudicando os milhares de requerimentos formulados ao TJ.

### **ORDEM CRESCENTE DE VALOR**

Em 2010 a PMSP publicou decreto optando pelo pagamento segundo a ordem crescente de valor.

Até este momento não foi atendido nenhum credor segundo este critério, tendo em vista a impossibilidade de obtenção desta lista de credores, seja por parte do Tribunal de Justiça, quanto da própria devedora.

Encontram-se depositados no **TJ R\$212.195.105,55** além da correção monetária e juros do período, com sua **destinação prejudicada (doc. 6).**



# COMITÊ GESTOR SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO

## ACORDOS JUDICIAIS

1- Em razão da impossibilidade prática na obtenção de lista por ordem crescente de credor, para o exercício de 2011, a PMSP optou pelo pagamento através de acordos com os credores.

Foi aberto o edital 2/2011, em junho de 2011, para a adesão aos acordos, prevendo **50% de desconto (doc. 7)**.

Foram firmados **3.924 acordos (doc. 8)**. Destes, foram **disponibilizados** ao setor de execuções **2.035, representando R\$280.654.128,00. (doc. 5)**. Restam ainda disponibilizar **1.889 acordos**.

Segundo a DEPRE, em 2011 a PMSP depositou no TJ para o pagamento destes acordos R\$355.584.293,58. Portanto o TJ tem disponível para o pagamento dos **acordos de 2011, somente R\$ 74.930.165,00**.

**Certamente os recursos atualmente existentes, não serão suficientes para o pagamento de todos os acordos firmados em 2011**, mesmo que venham a ser utilizados os depósitos realizados em 2012, o que elevaria o saldo desta conta para **R\$167.617.073,24**.

A previsão da DEPRE é remeter para o setor de execuções os 1889 acordos restantes até **setembro de 2012, desde que haja dinheiro.**



## **COMITÊ GESTOR**

### **SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO**

Considerando-se a média de pagamentos dos últimos 12 meses, o setor de execuções deverá concluir o pagamento dos acordos firmados em julho 2011 somente no primeiro **semestre de 2013, portanto praticamente dois anos após a assinatura dos mesmos.**

2- Em 29 de junho último, a PMSP publicou novo edital de convocação para a **adesão aos acordos de 2012**. A previsão da administração é realizar mais de **5.000 acordos (doc. 9)**.

Este edital está conferindo prioridade de pagamento a todos os acordos remanescentes de 2011, independente da natureza, prioridade ou ordem cronológica do precatório, contrariando o que determinava o edital de 2011.

Como praticamente todos os recursos depositados no TJ em 2011 e 2012 serão utilizados para o atendimento dos acordos de 2011, **não sobrar dinheiro para honrar os acordos deste recente edital de convocação de 2012.**

Ou seja, está sendo criada uma “nova fila de credores”! Serão aqueles que conferiram o desconto de metade de seu crédito, mas, assim como os demais, não saberão quando vão receber e se haverá dinheiro para atendê-los.



## **COMITÊ GESTOR SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO**

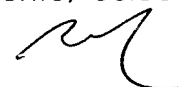
Portanto, se forem mantidos os fluxos de depósitos e a sistemática administrativa de pagamento atual, os credores da PMSP que aderirem ao acordo de 2012, abrirão mão hoje de 50% de seus créditos e terão uma enorme probabilidade de não recebê-los antes de 2014 ou 2015.

### **IPREM e SERVIÇO FUNERÁRIO**

O IPREM e o Serviço Funerário sempre tiveram suas filas de precatórios separadas da Administração Direta, pois possuem orçamento próprio, qualificando-os como entidade devedora.

O IPREM estava com sua fila de precatórios estacionada no ano de 2008 e o Serviço Funerário em 2003, portanto um estoque de precatório muito menor que o da prefeitura.

Entretanto, com a unificação das filas feita pela DEPRE, os credores destas Autarquias foram extremamente prejudicados, pois estavam na iminência de receber seus créditos e foram, literalmente, colocados no "final da fila".



# COMITÊ GESTOR SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO

## INSUFICIÊNCIA DE RECURSO da PMSP

### PARA O ATENDIMENTO DA EC 62

Passados 2,5 anos da entrada em vigor da EC 62, temos condições de aferir matematicamente a real situação do pagamento dos precatórios da PMSP, pois seus números passaram a ser mais consistentes e próximos à realidade.

Para melhor visualização, desenvolvemos as tabelas anexas **(docs. 10 e 11)**, simulando a evolução da dívida dos precatórios municipais, adotando os seguintes critérios:

- A) Estoque de precatórios existente (reconhecidos pela PMSP): R\$ 18,2 BI;
- B) Atualização e juros de poupança (emenda 62) sobre o SALDO FINAL DA DÍVIDA: 6,0%;
- C) 2,55% da receita corrente líquida (base junho de 2012): R\$ 766 milhões;
- D) Projeção de crescimento anual da receita corrente líquida municipal: 12% ao ano (2004 a 2011);
- E) Média de ingresso de novos precatórios (base 2009-2012): R\$ 1,62 bilhão;
- F) Em uma das tabelas consideramos o pagamento dos precatórios de forma integral, sem descontos. Na outra tabela, consideramos a celebração de acordos em todos os anos futuros, com o deságio máximo de 50%, ou seja, incremento no pagamento de R\$373 milhões, além dos R\$ 746 milhões depositados anualmente.





## **COMITÊ GESTOR**

### **SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO**

Como vemos, pela tabela do documento 10, que não prevê desconto no pagamento dos precatórios, a dívida judicial da PMSP somente será quitada **em 2035!** 25 anos após o início da EC 62!

Considerando a aplicação do deságio máximo de 50% para todos os anos futuros, a dívida judicial será quitada **em 2029.** 19 anos após o início da EC 62!

Portanto, **a alíquota de 2,55% sobre** a receita corrente líquida mensalmente depositada pela Prefeitura de São Paulo **é absolutamente insuficiente para atender aos comandos da EC 62/2009, OS 1 e 2** deste E. Tribunal e a Resolução 115 do Conselho Nacional de Justiça.

Uma terceira tabela (**doc. 12**) foi desenvolvida de forma a adequar a situação da dívida judicial da PMSP aos comandos da EC 62, que prevê o pagamento da totalidade da dívida até o **ano de 2025**, sem que haja desconto. Para que isto ocorra, a PMSP deverá disponibilizar ao TJ o percentual **de 4,95% de sua receita corrente líquida.**



# COMITÊ GESTOR

## SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO

### DIVERGÊNCIA DOS VALORES

#### DEPOSITADOS PELA PMSP E OS INFORMADOS PELA DEPRE

Pelas informações disponibilizadas pela PMSP foi depositado nas contas do TJSP **R\$ 1.430.574.070,21 (doc. 1)**, entretanto, pelo documento fornecido pela DEPRE **(doc. 13)** este valor foi de **R\$1.319.872.485,07**, ou seja: há diferença superior a R\$ 100 milhões nos números apresentados, sem considerarmos os juros e correção monetária.

### CONCLUSÕES/SUGESTÕES

1. Necessidade de criação de uma Coordenadoria de Precatórios que atenda somente a Prefeitura de São Paulo, com a nomeação de novos funcionários;
2. Restabelecimento do mutirão permanente tanto na DEPRE quanto no Setor de Execuções até que todas as demandas sejam atendidas;
3. Pagamento de todas as prioridades requeridas à DEPRE pelos credores idosos e portadores de doença grave;
4. Utilização dos recursos depositados pela PMSP em 2010 para pagamento da ordem crescente que se encontra prejudicado, para o pagamento dos acordos firmados pelos credores com a devedora;

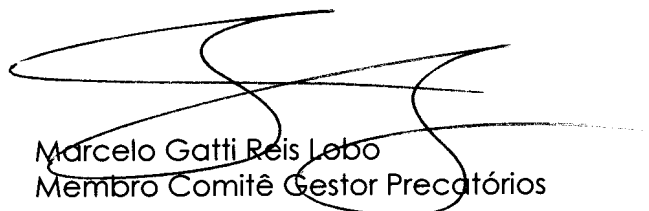


## **COMITÊ GESTOR**

### **SITUAÇÃO DOS PRECATÓRIOS DA CAPITAL DE SÃO PAULO**

5. Pagamento dos acordos firmados, diretamente pela DEPRE, com posterior comunicação ao Juízo da Execução para extinção;
6. Separação das filas dos precatórios da Administração Direta de suas autarquias e fundações;
7. Conferência dos valores efetivamente disponibilizados pela PMSP ao TJ, inclusive com o atual saldo em conta, acrescidos dos juros e correção monetária;
8. Intimação da Prefeitura de São Paulo para imediato aumento dos depósitos ao TJ, atendendo ao percentual mínimo de 4,95% da receita corrente líquida, sob pena de sequestro de recursos que se fizerem necessários;

Certo que Sua Excelência envidará os esforços para o atendimento das necessidades aqui expostas, reitero meus protestos de elevada estima e mais alta consideração.

  
Marcelo Gatti Reis Lobo  
Membro Comitê Gestor Precatórios

Exmo. Sr. Desembargador  
Diretor da DEPRE do Tribunal de Justiça de São Paulo  
**Doutor Pires de Araújo.**

**DOC. 1**

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - PEC Nº 62/2009**  
Mês para Recolhimento DEZ/09

<b>Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado</b>	
<b>EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE NOV/08 A OUT/09</b>	<b>TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)</b>
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>23.386.112.620,28</b>
Receita Tributária	10.669.202.768,54
IPTU	3.170.468.978,50
ISS	5.837.162.863,20
ITBI	656.518.332,96
IRRF	626.054.920,90
Outras Receitas Tributárias	378.997.672,98
Receita de Contribuições	764.406.932,51
Receita Patrimonial	460.248.661,75
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	213.003.422,18
Transferências Correntes	9.963.843.420,15
Cota-Parte do FPM	121.179.240,14
Cota-Parte do ICMS	4.507.570.340,99
Cota-Parte do IPVA	1.658.715.132,26
Cota-Parte do ITR	597.602,05
Transferências da LC 87/1996	36.021.130,78
Transferências da LC 61/1989	35.350.976,58
Transferências do FUNDEB	2.070.496.268,20
Outras Transferências Correntes	1.533.912.729,15
Outras Receitas Correntes	1.315.407.415,15
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.871.797.424,89</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	584.526.283,71
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	36.055.589,45
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.251.215.551,73
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>21.514.315.195,39</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL OUTUBRO/2009</b>	<b>12.089.182.644,54</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>7.530.010.318,39</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>322.714.727,93</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1 e 2</sup></b>	<b>26.892.893,99</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - Out/2009 do Sistema NovoSEO.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.  
2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 577 de 15/10/2008.

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - PEC Nº 62/2009**

Mês para Recolhimento JAN/2010

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE DEZ/08 A NOV/09	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>23.597.547.864,06</b>
Receita Tributária	10.772.274.531,93
IPTU	3.208.659.507,20
ISS	5.887.770.991,80
ITBI	667.604.293,13
IRRF	690.266.604,13
Outras Receitas Tributárias	317.973.135,67
Receita de Contribuições	774.169.456,86
Receita Patrimonial	441.457.953,56
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	212.953.991,45
Transferências Correntes	10.037.633.463,40
Cota-Parte do FPM	121.074.567,53
Cota-Parte do ICMS	4.521.938.222,98
Cota-Parte do IPVA	1.670.924.431,61
Cota-Parte do ITR	663.241,88
Transferências da LC 87/1996	36.005.528,69
Transferências da LC 61/1989	33.614.287,63
Transferências do FUNDEB	2.105.898.584,47
Outras Transferências Correntes	1.547.514.598,61
Outras Receitas Correntes	1.359.058.466,86
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.892.764.565,30</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	593.408.734,24
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	34.612.642,85
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.264.743.188,21
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>21.704.783.298,76</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL novembro/2009</b>	<b>12.135.460.220,52</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>7.596.674.154,57</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>325.571.749,48</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1 e 2</sup></b>	<b>27.130.979,12</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - Nov/2009 do Sistema NovoSEO.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 577 de 15/10/2008.

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento FEV/2010**

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JAN/09 A DEZ/09	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>23.839.689.015,06</b>
Receita Tributária	10.857.777.534,52
IPTU	3.226.271.058,33
ISS	5.952.813.311,81
ITBI	687.008.321,83
IRRF	816.383.254,35
Outras Receitas Tributárias	175.301.588,20
Receita de Contribuições	777.036.093,80
Receita Patrimonial	437.467.167,80
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	215.685.842,80
Transferências Correntes	10.183.604.578,88
Cota-Parte do FPM	120.958.950,81
Cota-Parte do ICMS	4.598.209.399,01
Cota-Parte do IPVA	1.690.792.529,10
Cota-Parte do ITR	674.348,91
Transferências da LC 87/1996	35.989.926,60
Transferências da LC 61/1989	33.824.282,94
Transferências do FUNDEB	2.171.984.024,45
Outras Transferências Correntes	1.531.171.117,06
Outras Receitas Correntes	1.368.117.797,26
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.937.275.666,55</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	595.466.845,30
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	47.752.883,35
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.294.055.937,90
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>21.902.413.348,51</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Dezembro/2009</b>	<b>12.276.648.313,62</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>7.665.844.671,98</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1*2</sup></b>	<b>328.536.200,23</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1*2</sup></b>	<b>27.378.016,69</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - DEZ/2009 do Sistema NovoSEO.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.  
2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 577 de 15/10/2008.

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento MAR/2010**

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE FEV/09 A JAN/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>24.197.084.438,96</b>
Receita Tributária	10.996.084.263,58
IPTU	3.253.935.753,17
ISS	6.037.778.358,06
ITBI	696.974.949,97
IRRF	826.914.404,09
Outras Receitas Tributárias	180.480.798,29
Receita de Contribuições	784.329.114,02
Receita Patrimonial	419.201.288,92
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	219.404.421,01
Transferências Correntes	10.354.307.941,22
Cota-Parte do FPM	119.640.182,55
Cota-Parte do ICMS	4.682.204.629,66
Cota-Parte do IPVA	1.702.809.558,33
Cota-Parte do ITR	667.888,81
Transferências da LC 87/1996	35.950.060,12
Transferências da LC 61/1989	34.392.945,84
Transferências do FUNDEB	2.220.482.802,13
Outras Transferências Correntes	1.558.159.873,78
Outras Receitas Correntes	1.423.757.410,21
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.962.719.466,94</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	599.016.020,21
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	49.587.649,64
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.314.115.797,09
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>22.234.364.972,02</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Janeiro/2010</b>	<b>13.663.300.378,61</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1*2</sup></b>	<b>7.782.027.740,21</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%) <sup>1*2</sup></b>	<b>333.515.474,58</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL <sup>1*2</sup></b>	<b>27.792.956,22</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - JAN/2010 do Sistema NovoSEO.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.  
2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7



**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento ABR/2010**

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE MAR/09 A FEV/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>24.604.051.298,62</b>
Receita Tributária	11.301.909.482,77
IPTU	3.468.469.682,55
ISS	6.105.842.673,33
ITBI	710.597.253,55
IRRF	838.795.691,29
Outras Receitas Tributárias	178.204.182,05
Receita de Contribuições	789.807.118,79
Receita Patrimonial	425.714.226,99
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	220.135.349,80
Transferências Correntes	10.424.950.240,30
Cota-Parte do FPM	121.156.907,07
Cota-Parte do ICMS	4.715.016.494,49
Cota-Parte do IPVA	1.697.731.126,10
Cota-Parte do ITR	681.309,93
Transferências da LC 87/1996	35.910.193,64
Transferências da LC 61/1989	34.819.799,78
Transferências do FUNDEB	2.239.949.350,04
Outras Transferências Correntes	1.579.685.059,25
Outras Receitas Correntes	1.441.534.879,97
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.974.121.300,41</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	603.838.993,83
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	50.236.406,47
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.320.045.900,11
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>22.629.929.998,21</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Fevereiro/2010</b>	<b>13.835.627.580,77</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>7.920.475.499,37</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1*2</sup></b>	<b>339.448.949,97</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1*2</sup></b>	<b>28.287.412,50</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - FEV/2010 do Sistema NovoSEO.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento MAI/2010**

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE ABR/09 A MAR/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>24.996.325.039,79</b>
Receita Tributária	11.497.023.130,82
IPTU	3.573.103.447,53
ISS	6.162.967.474,73
ITBI	741.311.156,62
IRRF	841.085.359,86
Outras Receitas Tributárias	178.555.692,08
Receita de Contribuições	795.068.083,54
Receita Patrimonial	432.652.378,49
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	229.123.414,00
Transferências Correntes	10.574.882.881,31
Cota-Parte do FPM	121.712.682,36
Cota-Parte do ICMS	4.795.134.140,39
Cota-Parte do IPVA	1.703.957.558,92
Cota-Parte do ITR	666.213,43
Transferências da LC 87/1996	35.870.327,16
Transferências da LC 61/1989	35.430.737,06
Transferências do FUNDEB	2.278.602.355,14
Outras Transferências Correntes	1.603.508.866,85
Outras Receitas Correntes	1.467.575.151,63
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.994.699.079,39</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	606.835.350,10
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	50.326.621,80
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.337.537.107,49
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>23.001.625.960,40</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Março/2010</b>	<b>13.966.668.216,73</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1º2</sup></b>	<b>8.050.569.086,14</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1º2</sup></b>	<b>345.024.389,41</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1º2</sup></b>	<b>28.752.032,45</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - MAR/2010 do Sistema NovoSEO.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.  
2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento JUN/2010**

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE MAI/09 A ABR/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>25.286.593.330,76</b>
Receita Tributária	11.691.996.104,74
IPTU	3.642.963.778,20
ISS	6.267.959.593,97
ITBI	760.694.437,76
IRRF	840.584.108,56
Outras Receitas Tributárias	179.794.186,25
Receita de Contribuições	800.360.480,73
Receita Patrimonial	424.429.633,40
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	230.068.690,50
Transferências Correntes	10.646.625.061,66
Cota-Parte do FPM	122.420.022,62
Cota-Parte do ICMS	4.882.771.663,04
Cota-Parte do IPVA	1.698.204.536,05
Cota-Parte do ITR	667.078,77
Transferências da LC 87/1996	35.830.460,68
Transferências da LC 61/1989	36.020.177,30
Transferências do FUNDEB	2.275.767.047,98
Outras Transferências Correntes	1.594.944.075,22
Outras Receitas Correntes	1.493.113.359,73
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.000.611.685,20</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	610.247.371,02
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	47.216.757,09
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.343.147.557,09
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>23.285.981.645,56</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Abril/2010</b>	<b>14.084.864.038,08</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>8.150.093.575,95</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1*2</sup></b>	<b>349.289.724,68</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1*2</sup></b>	<b>29.107.477,06</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada-ABR/2010-Sistema NovoSEO referente a Administração Direta e Indireta

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Valor do Precatório do Serviço Funerário - dado preliminar
- 4 - Valor da RCL do IPREM e do Serviço Funerário dados preliminares

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento JULHO/2010**

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado	
EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JUN/09 A MAI/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>25.646.718.793,69</b>
Receita Tributária	11.885.069.212,94
IPTU	3.709.481.471,88
ISS	6.372.648.013,90
ITBI	787.414.661,51
IRRF	840.485.387,55
Outras Receitas Tributárias	175.039.678,10
Receita de Contribuições	809.015.156,22
Receita Patrimonial	431.167.074,90
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	241.920.283,25
Transferências Correntes	10.746.748.434,66
Cota-Parte do FPM	123.617.993,53
Cota-Parte do ICMS	4.942.225.285,21
Cota-Parte do IPVA	1.718.586.156,65
Cota-Parte do ITR	681.852,54
Transferências da LC 87/1996	35.790.594,20
Transferências da LC 61/1989	37.150.630,50
Transferências do FUNDEB	2.297.730.019,43
Outras Transferências Correntes	1.590.965.902,60
Outras Receitas Correntes	1.532.798.631,72
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.047.304.168,73</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	616.441.850,51
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	60.265.827,44
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.370.596.490,78
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>23.599.414.624,96</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Maio/2010</b>	<b>14.173.684.404,17</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>8.259.795.118,74</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1*2</sup></b>	<b>353.991.219,37</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1*2</sup></b>	<b>29.499.268,28</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Maio/2010 do Sistema NovoSEO.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Valor do Precatório do Serv.Funerário - dados preliminares
- 3 - Valor da RCL do Serv.Funerário - dados preliminares

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento AGOSTO/2010**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JUL/09 A JUN/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>25.899.291.209,12</b>
Receita Tributária	12.068.691.623,35
IPTU	3.766.495.608,30
ISS	6.469.816.302,19
ITBI	805.556.683,97
IRRF	851.897.459,53
Outras Receitas Tributárias	174.925.569,36
Receita de Contribuições	813.218.820,27
Receita Patrimonial	422.934.316,39
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	250.546.073,46
Transferências Correntes	10.807.392.076,07
Cota-Parte do FPM	124.210.460,51
Cota-Parte do ICMS	5.002.643.380,79
Cota-Parte do IPVA	1.717.325.719,12
Cota-Parte do ITR	681.541,80
Transferências da LC 87/1996	35.750.727,72
Transferências da LC 61/1989	37.442.821,40
Transferências do FUNDEB	2.321.063.983,71
Outras Transferências Correntes	1.568.273.441,02
Outras Receitas Correntes	1.536.508.299,58
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.059.869.540,78</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	619.204.989,09
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	58.057.640,82
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.382.606.910,87
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2*3</sup></b>	<b>23.839.421.668,34</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Junho/2010</b>	<b>14.260.622.837,06</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>8.343.797.583,92</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1*2</sup></b>	<b>357.591.325,03</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1*2</sup></b>	<b>29.799.277,09</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Junho/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento SETEMBRO/2010**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE AGO/09 A JUL/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>26.243.218.468,65</b>
Receita Tributária	12.230.922.531,66
IPTU	3.823.183.983,88
ISS	6.561.593.847,64
ITBI	822.292.444,38
IRRF	844.135.021,81
Outras Receitas Tributárias	179.717.233,95
Receita de Contribuições	817.601.043,48
Receita Patrimonial	412.522.883,43
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	253.704.886,25
Transferências Correntes	10.976.421.239,20
Cota-Parte do FPM	123.388.813,29
Cota-Parte do ICMS	5.096.348.949,74
Cota-Parte do IPVA	1.719.425.130,28
Cota-Parte do ITR	685.190,16
Transferências da LC 87/1996	35.710.861,24
Transferências da LC 61/1989	38.700.016,27
Transferências do FUNDEB	2.355.373.703,67
Outras Transferências Correntes	1.606.788.574,55
Outras Receitas Correntes	1.552.045.884,63
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.079.567.455,56</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	621.758.714,88
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	55.980.477,14
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.401.828.263,54
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2*3</sup></b>	<b>24.163.651.013,09</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Julho/2010</b>	<b>14.281.202.157,14</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1*2</sup></b>	<b>8.457.277.854,58</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%) <sup>1*2</sup></b>	<b>362.454.765,20</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL <sup>1*2</sup></b>	<b>30.204.563,77</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Julho/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida Consolidada - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento OUTUBRO/2010**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE SET/09 A AGO/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>26.609.827.376,80</b>
Receita Tributária	12.385.867.897,46
IPTU	3.888.106.094,39
ISS	6.622.486.390,71
ITBI	844.951.116,78
IRRF	844.085.675,23
Outras Receitas Tributárias	186.238.620,35
Receita de Contribuições	820.750.788,01
Receita Patrimonial	406.195.270,18
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	294.907.420,53
Transferências Correntes	11.131.360.464,69
Cota-Parte do FPM	125.178.205,07
Cota-Parte do ICMS	5.224.857.449,45
Cota-Parte do IPVA	1.727.063.771,40
Cota-Parte do ITR	691.409,58
Transferências da LC 87/1996	35.670.994,76
Transferências da LC 61/1989	39.103.141,01
Transferências do FUNDEB	2.406.855.728,34
Outras Transferências Correntes	1.571.939.765,08
Outras Receitas Correntes	1.570.745.535,93
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.110.870.166,83</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	621.227.678,70
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	60.170.164,46
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.429.472.313,67
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2*3</sup></b>	<b>24.498.957.219,97</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Agosto/2010</b>	<b>14.301.123.069,35</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1*2</sup></b>	<b>8.574.635.026,99</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%) <sup>1*2</sup></b>	<b>367.484.358,30</b>
<b>6 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL <sup>1*2</sup></b>	<b>30.623.696,52</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Agosto/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I - Resolução STN nº 162 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada

MARIA CRISTINA MARTINS  
 Diretora do Departamento de Contadoria  
 11.011.0089/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento NOVEMBRO/2010**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE OUT/09 A SET/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>26.836.922.853,18</b>
Receita Tributária	12.566.187.110,17
IPTU	3.952.295.447,67
ISS	6.719.849.790,40
ITBI	864.256.630,24
IRRF	844.123.689,35
Outras Receitas Tributárias	185.661.552,51
Receita de Contribuições	824.948.638,75
Receita Patrimonial	405.384.954,44
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	317.641.468,99
Transferências Correntes	11.097.341.716,27
Cota-Parte do FPM	126.602.002,99
Cota-Parte do ICMS	5.201.319.130,87
Cota-Parte do IPVA	1.728.334.118,73
Cota-Parte do ITR	678.637,48
Transferências da LC 87/1996	35.631.128,28
Transferências da LC 61/1989	40.231.402,46
Transferências do FUNDEB	2.395.056.133,29
Outras Transferências Correntes	1.569.489.162,17
Outras Receitas Correntes	1.625.418.964,56
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.117.231.602,93</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	624.114.903,75
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	67.273.263,20
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.425.843.435,98
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2*3</sup></b>	<b>24.719.691.250,25</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Setembro/2010</b>	<b>14.321.657.887,36</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1*2</sup></b>	<b>8.651.891.937,59</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%) <sup>1*2</sup></b>	<b>370.795.368,75</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL <sup>1*2</sup></b>	<b>30.899.614,06</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Setembro/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2



**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento DEZEMBRO/2010**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE NOV/09 A OUT/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>27.137.857.844,46</b>
Receita Tributária	12.751.500.247,59
IPTU	4.003.746.163,55
ISS	6.815.197.113,30
ITBI	902.190.593,24
IRRF	846.196.770,06
Outras Receitas Tributárias	184.169.607,44
Receita de Contribuições	830.325.203,48
Receita Patrimonial	422.826.611,60
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	320.593.232,04
Transferências Correntes	11.161.525.652,84
Cota-Parte do FPM	127.433.816,52
Cota-Parte do ICMS	5.256.524.276,33
Cota-Parte do IPVA	1.727.797.698,08
Cota-Parte do ITR	784.258,13
Transferências da LC 87/1996	35.591.261,80
Transferências da LC 61/1989	40.947.459,65
Transferências do FUNDEB	2.413.512.890,24
Outras Transferências Correntes	1.558.933.992,09
Outras Receitas Correntes	1.651.086.896,91
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.134.526.894,76</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	627.582.339,92
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	69.844.648,93
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.437.099.905,91
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2*3</sup></b>	<b>25.003.330.949,70</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Outubro/2010</b>	<b>14.425.453.492,97</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>8.751.165.832,40</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%)<sup>1*2</sup></b>	<b>375.049.964,25</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL<sup>1*2</sup></b>	<b>31.254.163,69</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Outubro/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento JANEIRO/2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE DEZ/09 A NOV/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>27.530.802.814,96</b>
Receita Tributária	12.904.730.923,93
IPTU	4.061.544.624,78
ISS	6.890.480.689,67
ITBI	924.104.932,35
IRRF	850.602.101,35
Outras Receitas Tributárias	177.998.575,78
Receita de Contribuições	838.554.237,68
Receita Patrimonial	424.776.331,51
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	326.212.088,64
Transferências Correntes	11.367.874.177,70
Cota-Parte do FPM	128.068.201,16
Cota-Parte do ICMS	5.388.093.075,17
Cota-Parte do IPVA	1.737.786.920,73
Cota-Parte do ITR	695.843,92
Transferências da LC 87/1996	35.551.395,32
Transferências da LC 61/1989	42.818.497,05
Transferências do FUNDEB	2.463.381.716,42
Outras Transferências Correntes	1.571.478.527,93
Outras Receitas Correntes	1.668.655.055,50
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.177.824.214,25</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	633.694.006,28
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	78.590.656,85
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.465.539.551,12
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>25.352.978.600,71</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Novembro/2010</b>	<b>14.602.274.823,00</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>8.873.542.510,25</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>646.500.954,32</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL<sup>1 e 2</sup></b>	<b>53.875.079,53</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Novembro/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - RCL dados preliminares

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Fevereiro/2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JAN/10 A DEZ/10	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>27.667.511.215,07</b>
Receita Tributária	12.970.819.823,53
IPTU	4.046.268.179,15
ISS	6.938.656.529,18
ITBI	944.815.933,90
IRRF	858.465.469,09
Outras Receitas Tributárias	182.613.712,21
Receita de Contribuições	842.334.365,57
Receita Patrimonial	439.605.656,27
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	339.892.015,85
Transferências Correntes	11.310.887.972,82
Cota-Parte do FPM	131.383.084,01
Cota-Parte do ICMS	5.340.742.418,30
Cota-Parte do IPVA	1.743.335.955,76
Cota-Parte do ITR	689.416,86
Transferências da LC 87/1996	35.511.528,84
Transferências da LC 61/1989	43.107.314,18
Transferências do FUNDEB	2.444.031.729,04
Outras Transferências Correntes	1.572.086.525,83
Outras Receitas Correntes	1.763.971.381,03
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.160.402.996,25</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	634.277.910,41
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	68.333.265,35
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.457.791.820,49
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2*3</sup></b>	<b>25.507.108.218,82</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL Dezembro/2010</b>	<b>15.014.629.484,76</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>8.927.487.876,59</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1*2</sup></b>	<b>650.431.259,58</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4*5</sup></b>	<b>54.202.604,96</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Boletim da Receita Realizada - Dezembro/2010 do Sistema NovoSEO ref. Adm. Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 462 de 05/08/2009
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 16.876,64 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 215.646,29 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude do Balanço Geral de 2010 estar em fase de elaboração.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Março/2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE FEV/10 A JAN/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>27.719.860.011,92</b>
Receita Tributária	13.125.650.454,10
IPTU	4.057.378.954,13
ISS	7.082.847.945,71
ITBI	965.173.217,87
IRRF	860.920.829,15
Outras Receitas Tributárias	159.329.507,24
Receita de Contribuições	795.326.166,59
Receita Patrimonial	432.080.510,11
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	326.109.950,61
Transferências Correntes	11.212.446.754,86
Cota-Parte do FPM	138.581.268,35
Cota-Parte do ICMS	5.379.942.033,86
Cota-Parte do IPVA	1.642.081.863,26
Cota-Parte do ITR	722.219,01
Transferências da LC 87/1996	35.483.762,36
Transferências da LC 61/1989	43.604.374,46
Transferências do FUNDEB	2.466.574.497,34
Outras Transferências Correntes	1.505.456.736,22
Outras Receitas Correntes	1.828.246.175,65
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.002.559.659,02</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	587.167.921,04
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	68.783.375,03
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.346.608.362,95
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2*3</sup></b>	<b>25.717.300.352,90</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL JANEIRO/2011</b>	<b>16.887.327.119,07</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1*2</sup></b>	<b>9.001.055.123,52</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1*2</sup></b>	<b>655.791.159,00</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4*5</sup></b>	<b>54.648.263,25</b>

Fonte: Boletim da Receita Real Jan/2011 - Sistema SOF, informações fornecidas por DICON (Adm.Direta), correio eletrônico DEHAD 18/03/2011 (IPREM) e Bal.Patrim. Dez/2010 - Serv.Funerário

**Notas:**

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, Item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 15.829,82 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 210.346,06 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude do Balanço Geral de 2010 estar em fase de elaboração e da recente implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Abril /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE MAR/10 A FEV/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>28.047.374.695,22</b>
Receita Tributária	13.271.301.354,70
IPTU	4.170.793.456,65
ISS	7.156.616.958,14
ITBI	978.613.772,95
IRRF	797.227.326,67
Outras Receitas Tributárias	168.049.840,29
Receita de Contribuições	803.470.248,78
Receita Patrimonial	427.022.840,38
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	329.610.101,93
Transferências Correntes	11.366.576.323,76
Cota-Parte do FPM	144.703.893,42
Cota-Parte do ICMS	5.426.075.621,70
Cota-Parte do IPVA	1.619.803.119,02
Cota-Parte do ITR	719.953,18
Transferências da LC 87/1996	35.455.995,88
Transferências da LC 61/1989	44.926.191,47
Transferências do FUNDEB	2.559.210.453,34
Outras Transferências Correntes	1.535.681.095,75
Outras Receitas Correntes	1.849.393.825,67
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.944.335.095,59</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	592.105.837,32
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	69.819.189,11
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.282.410.069,16
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>26.103.039.599,63</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL FEVEREIRO/2011</b>	<b>17.032.298.913,10</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.136.063.859,87</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>665.627.509,79</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>55.468.959,15</b>

Fonte: Boletim da Receita Real.Fev/2011-Sistema SOF, informações fornecidas por DICON (Adm.Direta), correio eletrônico DEHAD 24/03/2011(IPREM e Serv.Funerário)

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 15.557,84 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 211.152,86 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da recente implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Maio /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE ABR/10 A MAR/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>28.035.002.194,67</b>
Receita Tributária	13.285.838.809,27
IPTU	4.150.753.314,51
ISS	7.252.690.687,36
ITBI	978.123.849,53
IRRF	739.200.659,99
Outras Receitas Tributárias	165.070.297,88
Receita de Contribuições	805.569.023,65
Receita Patrimonial	410.989.515,64
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	322.216.994,07
Transferências Correntes	11.307.727.503,97
Cota-Parte do FPM	147.933.582,04
Cota-Parte do ICMS	5.425.423.624,86
Cota-Parte do IPVA	1.549.477.119,89
Cota-Parte do ITR	761.381,46
Transferências da LC 87/1996	35.428.229,40
Transferências da LC 61/1989	45.111.777,74
Transferências do FUNDEB	2.556.103.551,13
Outras Transferências Correntes	1.547.488.237,45
Outras Receitas Correntes	1.902.660.348,07
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.903.525.116,82</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	599.402.381,99
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	74.624.087,19
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.229.498.647,64
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>26.131.477.077,85</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL MARÇO/2011</b>	<b>17.156.040.726,48</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.146.016.977,25</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>666.352.665,49</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>55.529.388,79</b>

Fonte: Boletim da Receita Real.Mar/2011-Sistema SOF, Balancete Patrimonial-Março/11 (Adm.Direta), correio eletrônico DEHAD 20/05/2011(IPREM e Serv.Funerário)

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4- Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 15.106,04 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5- Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 208.176,98 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da recente implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Junho/2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE MAI/10 A ABR/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>28.268.974.297,99</b>
Receita Tributária	<b>13.377.177.014,67</b>
IPTU	4.161.235.898,47
ISS	7.314.495.818,67
ITBI	988.094.863,23
IRRF	745.110.883,41
Outras Receitas Tributárias	168.239.550,89
Receita de Contribuições	817.596.749,13
Receita Patrimonial	430.491.363,35
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	352.871.527,27
Transferências Correntes	<b>11.387.196.531,49</b>
Cota-Parte do FPM	153.312.909,50
Cota-Parte do ICMS	5.479.411.211,61
Cota-Parte do IPVA	1.565.510.201,19
Cota-Parte do ITR	763.688,67
Transferências da LC 87/1996	35.400.462,92
Transferências da LC 61/1989	46.208.058,59
Transferências do FUNDEB	2.576.365.975,64
Outras Transferências Correntes	1.530.224.023,37
Outras Receitas Correntes	1.903.641.112,08
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.953.145.697,40</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	606.523.961,55
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	75.046.640,89
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.271.575.094,96
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>26.315.828.600,59</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL ABRIL/2011</b>	<b>17.208.357.977,62</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.210.540.010,21</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>671.053.629,32</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>55.921.135,78</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam. - Abril/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 14.503,90 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 205.265,49 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da recente implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Julho/2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JUN/10 A MAI/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>28.718.155.339,88</b>
Receita Tributária	<b>13.545.035.267,49</b>
IPTU	4.221.778.913,96
ISS	7.381.208.089,21
ITBI	1.009.246.414,42
IRRF	754.836.063,06
Outras Receitas Tributárias	177.965.786,84
Receita de Contribuições	847.250.064,60
Receita Patrimonial	449.867.329,05
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	366.727.852,50
Transferências Correntes	<b>11.573.494.073,41</b>
Cota-Parte do FPM	158.708.733,14
Cota-Parte do ICMS	5.628.772.615,90
Cota-Parte do IPVA	1.548.260.970,97
Cota-Parte do ITR	815.292,29
Transferências da LC 87/1996	35.372.696,44
Transferências da LC 61/1989	46.434.756,37
Transferências do FUNDEB	2.632.188.098,44
Outras Transferências Correntes	1.522.940.909,86
Outras Receitas Correntes	1.935.780.752,83
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.960.378.704,21</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	611.814.755,74
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	71.154.884,33
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.277.409.064,14
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>26.757.776.635,67</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL MAIO/2011</b>	<b>17.330.765.052,96</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.365.221.822,48</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>682.323.304,21</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>56.860.275,35</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Mai/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 13.903,86 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 203.886,02 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da recente implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2



**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Agosto /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JUL/10 A JUN/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>28.895.204.219,33</b>
Receita Tributária	<b>13.703.943.104,48</b>
IPTU	4.249.338.278,44
ISS	7.471.860.930,71
ITBI	1.031.710.217,28
IRRF	765.557.889,57
Outras Receitas Tributárias	185.475.788,48
Receita de Contribuições	854.007.259,01
Receita Patrimonial	477.381.870,43
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	369.815.835,30
Transferências Correntes	<b>11.523.251.236,55</b>
Cota-Parte do FPM	164.291.318,96
Cota-Parte do ICMS	5.583.143.590,90
Cota-Parte do IPVA	1.552.074.534,52
Cota-Parte do ITR	825.650,37
Transferências da LC 87/1996	35.344.929,96
Transferências da LC 61/1989	47.295.860,42
Transferências do FUNDEB	2.611.771.612,29
Outras Transferências Correntes	1.528.503.739,13
Outras Receitas Correntes	1.966.804.913,56
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.950.501.466,71</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	617.427.322,93
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	65.811.598,83
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.267.262.544,95
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>26.944.702.752,62</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL JUNHO/2011</b>	<b>16.069.901.891,66</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.430.645.963,42</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>687.089.920,19</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>57.257.493,35</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Jun/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 13.436,62 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 202.598,05 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Setembro /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE AGO/10 A JUL/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>29.150.084.531,60</b>
Receita Tributária	<b>13.853.091.797,45</b>
IPTU	4.262.787.922,87
ISS	7.569.916.808,28
ITBI	1.051.490.686,00
IRRF	773.683.389,88
Outras Receitas Tributárias	195.212.990,42
Receita de Contribuições	853.075.216,94
Receita Patrimonial	515.121.025,09
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	381.873.761,19
Transferências Correntes	<b>11.556.737.777,01</b>
Cota-Parte do FPM	171.846.674,80
Cota-Parte do ICMS	5.619.156.785,82
Cota-Parte do IPVA	1.542.286.133,70
Cota-Parte do ITR	827.014,17
Transferências da LC 87/1996	35.317.163,48
Transferências da LC 61/1989	46.815.971,15
Transferências do FUNDEB	2.625.747.787,49
Outras Transferências Correntes	1.514.740.246,40
Outras Receitas Correntes	1.990.184.953,92
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.946.012.464,07</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	614.493.191,15
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	66.152.456,87
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.265.366.816,05
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>27.204.072.067,53</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL JULHO/2011</b>	<b>16.102.794.199,41</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.521.425.223,64</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>693.703.837,72</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>57.808.653,14</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Jul/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 12.855,04 corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 209.958,29 corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Outubro /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE SET/10 A AGO/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>29.544.082.204,88</b>
Receita Tributária	<b>13.986.256.166,01</b>
IPTU	4.298.810.092,01
ISS	7.644.814.497,80
ITBI	1.066.545.942,40
IRRF	784.698.076,06
Outras Receitas Tributárias	191.387.557,74
Receita de Contribuições	862.143.747,14
Receita Patrimonial	544.550.683,56
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	355.890.132,65
Transferências Correntes	<b>11.668.523.087,59</b>
Cota-Parte do FPM	175.537.969,04
Cota-Parte do ICMS	5.668.583.018,99
Cota-Parte do IPVA	1.545.384.533,01
Cota-Parte do ITR	823.095,59
Transferências da LC 87/1996	35.289.397,00
Transferências da LC 61/1989	48.293.916,42
Transferências do FUNDEB	2.640.539.190,37
Outras Transferências Correntes	1.554.071.967,17
Outras Receitas Correntes	2.126.718.387,93
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.972.496.305,87</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	623.319.928,47
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	72.235.537,62
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.276.940.839,78
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>27.571.585.899,01</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL AGOSTO/2011</b>	<b>16.193.249.140,08</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.650.055.064,65</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>703.075.440,42</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>58.589.620,04</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Ago/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.

2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010

3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada

4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 12.336,57, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.

5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 210.950,14, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.

6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Novembro /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE OUT/10 A SET/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>30.004.810.810,20</b>
Receita Tributária	<b>14.160.502.848,02</b>
IPTU	4.321.327.253,27
ISS	7.741.496.191,82
ITBI	1.086.247.873,97
IRRF	792.270.433,99
Outras Receitas Tributárias	219.161.094,97
Receita de Contribuições	869.168.182,84
Receita Patrimonial	567.127.281,09
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	344.207.843,94
Transferências Correntes	<b>11.734.741.647,72</b>
Cota-Parte do FPM	177.680.462,23
Cota-Parte do ICMS	5.714.073.335,28
Cota-Parte do IPVA	1.529.368.917,86
Cota-Parte do ITR	828.540,97
Transferências da LC 87/1996	35.261.630,52
Transferências da LC 61/1989	48.125.296,07
Transferências do FUNDEB	2.654.269.522,29
Outras Transferências Correntes	1.575.133.942,50
Outras Receitas Correntes	2.329.063.006,59
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.974.914.610,60</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	628.684.000,31
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	71.034.818,35
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.275.195.791,94
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>28.029.896.199,60</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL SETEMBRO/2011</b>	<b>16.267.986.587,50</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.810.463.669,86</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>714.762.353,09</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>59.563.529,42</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Set/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 12.372,08, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 211.907,16, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIDNEY FRANCISCO RISSIERI  
Diretor Substº do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 103.421/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Dezembro /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE NOV/10 A OUT/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>30.306.754.445,99</b>
Receita Tributária	<b>14.274.313.648,74</b>
IPTU	4.361.617.101,53
ISS	7.805.413.797,25
ITBI	1.086.156.939,56
IRRF	800.723.115,25
Outras Receitas Tributárias	220.402.695,15
Receita de Contribuições	876.525.294,36
Receita Patrimonial	592.049.070,86
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	352.333.953,60
Transferências Correntes	<b>11.780.647.871,05</b>
Cota-Parte do FPM	182.734.286,10
Cota-Parte do ICMS	5.736.810.931,82
Cota-Parte do IPVA	1.523.552.596,38
Cota-Parte do ITR	936.464,96
Transferências da LC 87/1996	35.233.864,04
Transferências da LC 61/1989	49.025.041,35
Transferências do FUNDEB	2.662.783.374,42
Outras Transferências Correntes	1.589.571.311,98
Outras Receitas Correntes	2.430.884.607,38
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.982.791.765,07</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	634.783.436,79
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	75.638.165,65
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.272.370.162,63
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>28.323.962.680,92</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL OUTUBRO/2011</b>	<b>17.510.827.745,03</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.913.386.938,32</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>722.261.048,36</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>60.188.420,70</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Out/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 12.276,82, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 212.802,56, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Janeiro /2012**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE DEZ/10 A NOV/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>30.501.097.962,71</b>
Receita Tributária	14.372.510.471,77
IPTU	4.382.344.817,15
ISS	7.854.175.544,60
ITBI	1.097.855.442,91
IRRF	815.151.585,88
Outras Receitas Tributárias	222.983.081,23
Receita de Contribuições	882.618.859,30
Receita Patrimonial	623.420.199,10
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	390.583.701,94
Transferências Correntes	<b>11.747.876.929,51</b>
Cota-Parte do FPM	186.683.011,98
Cota-Parte do ICMS	5.733.959.418,98
Cota-Parte do IPVA	1.507.663.611,34
Cota-Parte do ITR	969.585,25
Transferências da LC 87/1996	35.206.097,56
Transferências da LC 61/1989	50.375.492,83
Transferências do FUNDEB	2.659.551.810,02
Outras Transferências Correntes	1.573.467.901,55
Outras Receitas Correntes	2.484.087.801,09
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.979.767.372,14</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	640.556.493,78
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	76.062.843,84
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.263.148.034,52
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>28.521.330.590,57</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL NOVEMBRO/2011</b>	<b>16.375.045.290,82</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.982.465.706,70</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>727.293.930,06</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>60.607.827,50</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Nov /2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 12.238,88, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 214.281,42, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Fevereiro /2012**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE JAN/11 A DEZ/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>30.793.768.409,15</b>
Receita Tributária	<b>14.380.297.255,66</b>
IPTU	4.395.195.972,98
ISS	7.941.069.726,23
ITBI	1.100.625.778,48
IRRF	710.345.424,24
Outras Receitas Tributárias	233.060.353,73
Receita de Contribuições	932.778.221,82
Receita Patrimonial	674.443.320,13
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	387.138.295,99
Transferências Correntes	<b>11.912.150.151,89</b>
Cota-Parte do FPM	192.661.106,37
Cota-Parte do ICMS	5.815.902.297,92
Cota-Parte do IPVA	1.494.771.772,35
Cota-Parte do ITR	1.011.765,63
Transferências da LC 87/1996	35.178.331,08
Transferências da LC 61/1989	50.962.612,50
Transferências do FUNDEB	2.714.736.226,27
Outras Transferências Correntes	1.606.926.039,77
Outras Receitas Correntes	2.506.961.163,66
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.026.781.668,28</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	674.948.843,06
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	84.932.464,33
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.266.900.360,89
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>28.766.986.740,87</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL DEZEMBRO/2011</b>	<b>16.524.929.817,81</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>10.068.445.359,30</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>733.558.161,89</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>61.129.846,82</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Dez/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 12.269,57, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 214.754,61, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC USP 182.038/O 2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Março /2012**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE FEV/11 A JAN/12	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>31.180.131.166,22</b>
Receita Tributária	<b>14.448.026.611,73</b>
IPTU	4.426.935.916,15
ISS	8.030.143.776,31
ITBI	1.105.534.205,69
IRRF	652.718.689,26
Outras Receitas Tributárias	232.694.024,32
Receita de Contribuições	995.438.290,80
Receita Patrimonial	693.557.709,95
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	405.449.456,01
Transferências Correntes	<b>12.162.611.538,69</b>
Cota-Parte do FPM	189.579.265,29
Cota-Parte do ICMS	5.951.044.054,18
Cota-Parte do IPVA	1.550.125.049,66
Cota-Parte do ITR	1.332.281,14
Transferências da LC 87/1996	32.246.803,49
Transferências da LC 61/1989	47.169.553,47
Transferências do FUNDEB	2.763.637.838,04
Outras Transferências Correntes	1.627.476.693,42
Outras Receitas Correntes	2.475.047.559,04
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.098.628.807,93</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	733.674.156,18
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	89.961.644,75
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.274.993.007,00
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>29.081.502.358,29</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL JANEIRO/2012</b>	<b>16.027.825.308,61</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>10.178.525.825,40</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>741.578.310,14</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>61.798.192,51</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Jan/2012 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 13.476,11, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 223.305,68, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE PINHEIRA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 000.000.000/0-2



**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Abril /2012**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE MAR/11 A FEV/12	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>31.550.606.098,19</b>
Receita Tributária	14.879.236.018,46
IPTU	4.697.008.945,29
ISS	8.082.308.051,89
ITBI	1.117.247.984,23
IRRF	728.274.814,80
Outras Receitas Tributárias	254.396.222,25
Receita de Contribuições	1.001.551.183,84
Receita Patrimonial	707.534.326,57
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	415.451.971,88
Transferências Correntes	<b>12.044.621.655,75</b>
Cota-Parte do FPM	176.933.057,51
Cota-Parte do ICMS	5.923.865.082,60
Cota-Parte do IPVA	1.559.377.522,64
Cota-Parte do ITR	1.348.771,67
Transferências da LC 87/1996	32.222.412,83
Transferências da LC 61/1989	47.465.580,52
Transferências do FUNDEB	2.680.172.054,94
Outras Transferências Correntes	1.623.237.173,04
Outras Receitas Correntes	2.502.210.941,69
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.141.145.309,82</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	741.702.235,23
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	99.769.857,87
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.299.673.216,72
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>29.409.460.788,37</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL FEVEREIRO/2012</b>	<b>17.344.146.340,69</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>10.293.311.275,93</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>749.941.250,10</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>62.495.104,18</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam. - Fev/2012 do Sistema SOF ref. Adm. Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 407 de 20/06/2011
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 14.069,14, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 225.493,65, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOUREO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Maio /2012**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE ABR/11 A MAR/12	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>31.841.930.248,30</b>
Receita Tributária	15.085.760.876,70
IPTU	4.747.140.590,70
ISS	8.202.280.385,53
ITBI	1.135.620.781,15
IRRF	745.274.359,48
Outras Receitas Tributárias	255.444.759,84
Receita de Contribuições	1.016.917.772,60
Receita Patrimonial	732.600.252,57
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	424.659.971,26
Transferências Correntes	<b>12.070.827.472,46</b>
Cota-Parte do FPM	176.845.281,34
Cota-Parte do ICMS	5.913.236.032,38
Cota-Parte do IPVA	1.594.227.167,34
Cota-Parte do ITR	1.312.151,23
Transferências da LC 87/1996	32.198.022,17
Transferências da LC 61/1989	48.042.128,25
Transferências do FUNDEB	2.662.501.484,45
Outras Transferências Correntes	1.642.465.205,30
Outras Receitas Correntes	2.511.163.902,71
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.143.539.543,62</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	748.720.245,96
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	97.186.338,87
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.297.632.958,79
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>29.698.390.704,68</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL MARÇO/2012</b>	<b>17.234.403.430,94</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>10.394.436.746,64</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>757.308.962,97</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CORRIGIDA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>63.109.080,25</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita - com. - Mar/2012 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 407 de 20/06/2011
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 14.563,91, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar, o montante de R\$ 226.084,00, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do Sistema de Execu. Orçamentária-SOF.

DANIEL DE MOURA  
Diretor do Departamento de Contadoria

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Junho /2012**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE MAI/11 A ABR/12	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>32.216.592.700,63</b>
Receita Tributária	<b>15.384.556.788,18</b>
IPTU	4.795.961.900,27
ISS	8.396.070.609,57
ITBI	1.161.417.788,13
IRRF	757.894.465,50
Outras Receitas Tributárias	273.212.024,71
Receita de Contribuições	1.021.801.222,00
Receita Patrimonial	732.050.674,60
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	399.169.124,24
Transferências Correntes	<b>12.131.284.751,19</b>
Cota-Parte do FPM	175.962.088,45
Cota-Parte do ICMS	5.924.097.988,38
Cota-Parte do IPVA	1.603.197.507,32
Cota-Parte do ITR	1.312.397,91
Transferências da LC 87/1996	32.173.631,51
Transferências da LC 61/1989	47.839.616,10
Transferências do FUNDEB	2.662.889.601,96
Outras Transferências Correntes	1.683.811.919,56
Outras Receitas Correntes	2.547.730.140,42
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>2.142.595.502,10</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	755.350.563,73
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	101.608.991,51
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.285.635.946,86
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )<sup>2 e 3</sup></b>	<b>30.073.997.198,53</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL ABRIL/2012</b>	<b>17.172.712.625,80</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>10.525.899.019,49</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%)<sup>1 e 2</sup></b>	<b>766.886.928,56</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CORRENTE LÍQUIDA<sup>4 e 5</sup></b>	<b>63.907.244,05</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita do Órgão.- Abr/2012 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 407 de 20/06/2011
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 15.054,98, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 228.300,57, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

**DOC. 2**

**MUNICIPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - PEC Nº 62/2009**  
Mês para Recolhimento DEZ/09

<b>Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Consolidado</b>	
<b>EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE NOV/08 A OUT/09</b>	<b>TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)</b>
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>23.386.112.620,28</b>
Receita Tributária	10.669.202.768,54
IPTU	3.170.468.978,50
ISS	5.837.162.863,20
ITBI	656.518.332,96
IRRF	626.054.920,90
Outras Receitas Tributárias	378.997.672,98
Receita de Contribuições	764.406.932,51
Receita Patrimonial	460.248.661,75
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	213.003.422,18
Transferências Correntes	9.963.843.420,15
Cota-Parte do FPM	121.179.240,14
Cota-Parte do ICMS	4.507.570.340,99
Cota-Parte do IPVA	1.658.715.132,26
Cota-Parte do ITR	597.602,05
Transferências da LC 87/1996	36.021.130,78
Transferências da LC 61/1989	35.350.976,58
Transferências do FUNDEB	2.070.496.268,20
Outras Transferências Correntes	1.533.912.729,15
Outras Receitas Correntes	1.315.407.415,15
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.871.797.424,89</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	584.526.283,71
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	36.055.589,45
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.251.215.551,73
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II )</b>	<b>21.514.315.195,39</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL OUTUBRO/2009</b>	<b>12.089.182.644,54</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1*2</sup></b>	<b>7.530.010.318,39</b>
<b>4 - 1,5% SOBRE RCL (1*1,5%) <sup>1*2</sup></b>	<b>322.714.727,93</b>
<b>5 - VALOR A RECOLHER = 1/12 DO VALOR DE 1,5% DA RCL <sup>1*2</sup></b>	<b>26.892.893,99</b>

Fonte: Balancete Patrimonial Consolidado e Boletim da Receita Realizada - Out/2009 do Sistema NovoSEO.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decreto Municipal nº 51.105, de 11/12/2009.  
2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 577 de 15/10/2008.

MARIA CRISTINA MARTINS  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 172.989/O-7

**MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS**  
**SUBSECRETARIA DO TESOURO MUNICIPAL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTADORIA**  
**CÁLCULO DE PRECATÓRIOS REGIME ESPECIAL - EC Nº 62/2009**  
**Mês para Recolhimento Dezembro /2011**

**DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO DO REGIME ESPECIAL DE PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS - EC Nº 62/2009**

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA DE NOV/10 A OUT/11	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)
<b>RECEITAS CORRENTES ( I )</b>	<b>30.306.754.445,99</b>
Receita Tributária	<b>14.274.313.648,74</b>
IPTU	4.361.617.101,53
ISS	7.805.413.797,25
ITBI	1.086.156.939,56
IRRF	800.723.115,25
Outras Receitas Tributárias	220.402.695,15
Receita de Contribuições	876.525.294,36
Receita Patrimonial	592.049.070,86
Receita Industrial	-
Receita de Serviços	352.333.953,60
Transferências Correntes	<b>11.780.647.871,05</b>
Cota-Parte do FPM	182.734.286,10
Cota-Parte do ICMS	5.736.810.931,82
Cota-Parte do IPVA	1.523.552.596,38
Cota-Parte do ITR	936.464,96
Transferências da LC 87/1996	35.233.864,04
Transferências da LC 61/1989	49.025.041,35
Transferências do FUNDEB	2.662.783.374,42
Outras Transferências Correntes	1.589.571.311,98
Outras Receitas Correntes	2.430.884.607,38
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	<b>1.982.791.765,07</b>
Contrib. Plano Seg. Social Servidor	634.783.436,79
Comp. Financ. entre Reg. Previd.	75.638.165,65
Dedução Rec. Formação FUNDEB	1.272.370.162,63
<b>1 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( I - II ) <sup>2 e 3</sup></b>	<b>28.323.962.680,92</b>
<b>2 - VALORES INSCRITOS NO BALANCETE PATRIMONIAL OUTUBRO/2011</b>	<b>17.510.827.745,03</b>
<b>3 - 35% SOBRE A RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (1*35%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>9.913.386.938,32</b>
<b>4 - 2,55% SOBRE RCL (1*2,55%) <sup>1 e 2</sup></b>	<b>722.261.048,36</b>
<b>5 - VALOR A DEPOSITAR = 1/12 DO VALOR DE 2,55% DA RCL CONSOLIDADA <sup>4 e 5</sup></b>	<b>60.188.420,70</b>

Fonte: Balancete Patrimonial e Balancete Mensal de Realização da Receita Orçam.- Out/2011 do Sistema SOF ref. Adm.Direta e Indireta.

Notas:

- 1 - Cálculo conforme Inciso II, item b, art. nº 97 da Emenda Constitucional nº 62/2009 e Decretos Municipais nº 51.105 de 11/12/2009 e nº 52.064 de 30/12/2010.
- 2 - Receita Corrente Líquida - Anexo III da LRF, art. 53, Inciso I e Portaria STN nº 249 de 30/04/2010
- 3 - Receita Corrente Líquida - § 3º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais - Consolidada
- 4 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 12.276,82, corresponde ao IPREM cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 5 - Do total do valor a depositar , o montante de R\$ 212.802,56, corresponde ao SFMSP cfe. N.T. de 07/01/2011.
- 6 - Dados preliminares em virtude da implantação do novo Sistema de Execução Orçamentária-SOF.

SIMONE NISHIDA PEREIRA  
Diretor do Departamento de Contadoria  
CRC 1SP 182.038/O-2

**DOC. 3**

## RESUMO DOS MAPAS ORÇAMENTÁRIOS

### Prefeitura Municipal de São Paulo

<b>Orçamento</b>	<b>Quantidade de Processos</b>	<b>Valor R\$</b>
2009	873	1.529.176.838,72
2010	865	1.354.059.938,18
2011	778	2.008.495.805,84
2012*	550	1.310.345.221,04

\* A partir do Orçamento de 2012 , as Autarquias Instituto de Previdência Municipal e Serviço Funerário Municipal foram agrupadas à Prefeitura

### Instituto de Previdência

<b>Orçamento</b>	<b>Quantidade de Processos</b>	<b>Valor R\$</b>
2009	65	77.218.361,25
2010	70	90.217.839,11
2011	85	53.409.710,99

### Serviço Funerário

<b>Orçamento</b>	<b>Quantidade de Processos</b>	<b>Valor R\$</b>
2009	17	15.358.624,50
2010	31	35.265.524,15
2011	19	12.079.882,36



**DOC. 4**



**CONSOLIDADO GERAL**  
Balço Patrimonial de Dezembro / 2011

Anexo 14 - Lei 4.320/64

em R\$

Ativo		Passivo	
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>5.763.525.710,36</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>3.791.800.143,35</b>
DISPONIVEL	4.982.190.230,19	RESTOS A PAGAR	2.035.200.991,45
CAIXA	22.297,77	CRÉDITOS DE CONTRIBUINTES	85.650.976,70
BANCOS	109.828.770,08	DEPÓSITOS DIVERSOS	1.552.263.744,21
BANCOS. CONTAS ESPECIAIS	519.422.026,30	CREDORES DIVERSOS, PARTICULARES	77.614.328,89
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.352.917.136,04	CREDORES DIVERSOS, PÚBLICOS	41.070.102,10
REALIZÁVEL	781.335.480,17		
DEPÓSITOS A REALIZAR	7.115.713,55		
DEVEDORES DIVERSOS, PARTICULARES	130.284.344,26		
DEVEDORES DIVERSOS, PÚBLICOS	639.186.366,91		
INVESTIMENTOS DE CURTO PRAZO - RPPS	4.749.055,45		
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>69.538.192.530,49</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>67.466.918.850,81</b>
BENS MÓVEIS	611.092.182,40	DÍVIDA FUNDADA INTERNA	51.370.060.099,03
BENS IMÓVEIS	14.376.614.700,29	EMPRÉSTIMOS POR CONTRATOS	51.370.060.099,03
DÍVIDA ATIVA A COBRAR	47.009.443.056,01	DÍVIDA FUNDADA EXTERNA	618.031.292,99
VALORES INSCRITOS NA DÍVIDA ATIVA	49.140.169.684,21	EMPRÉSTIMOS EXTERNOS POR CONTRATOS	618.031.292,99
PROV. P/ AJUSTES A VALOR RECUPERÁVEL	-2.130.726.628,20	DIVERSOS	15.478.827.458,79
AÇÕES E OUTROS VALORES	3.890.916.677,86	ENCARGOS DECORR. DE PRECAT. JUDICIAIS	16.901.442.776,11
ALMOXARIFADO	163.929.574,01	PRECATÓRIOS JUDICIAIS - AJUSTES	-1.784.398.423,18
BENS E VALORES A INCORPORAR	580.030.485,55	PARCELAMENTO DE DEBITO - PASEP	63.192.628,29
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	86.525.817,35	DÍVIDA COM INSS	298.590.477,57
CRÉDITOS DE PRECATÓRIOS	102.857.050,01		
RESSARCIMENTOS DE EMPRESAS E AUTARQUIAS	209.694.845,94		
DIVERSOS VALORES A RECEBER	24.796.912,78		
DEPRECIACOES ACUMULADAS	-3.895.701,79		
RECURSOS COM GARANTIA	18.950.923,05		
DIREITOS CREDITÓRIOS	2.467.232.466,57		
TÍTULOS DA DÍVIDA AGRÁRIA	3.540,46		
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>		<b>SALDO PATRIMONIAL</b>	<b>4.042.999.246,69</b>
		ATIVO REAL LÍQUIDO	4.033.877.061,65
		RESERVAS	9.122.185,04
<b>ATIVO COMPENSADO</b>	<b>109.769.265.391,96</b>	<b>PASSIVO COMPENSADO</b>	<b>109.769.265.391,96</b>
DEVEDORES POR VALORES	49.474.024.519,93	VALORES EM PODER DE TERCEIROS	49.473.448.248,50
VALORES DE TERCEIROS	1.309.909.398,33	CREDORES POR VALORES EM N/PODER	1.259.262.667,53
DÍVIDA AUTORIZADA A UTILIZAR	2.190.736.233,55	AUTORIZAÇÕES DE DÍVIDAS A UTILIZAR	2.190.736.233,55
GARANTIAS DIVERSAS	539.895.440,43	GARANTIAS CONCEDIDAS A TERCEIROS	539.895.440,43
DIVERSOS	56.254.699.799,72	DIVERSOS	56.305.922.801,95
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>185.070.983.632,81</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>185.070.983.632,81</b>

Notas Explicativas:

- 1) Na consolidação estão agregados os dados do Executivo, do IPREM, do Serviço Funerário, do HSPM, da AHM e da FUNDATEC.
- 2) Na consolidação não foram agregados os valores da COHAB, em decorrência das dificuldades encontradas na adaptação da contabilidade societária para a pública e da Fundação Catavento por falta de encerramento contábil.

Rosângela de Jesus Barros

Diretor Div. Técnica - CRC1SP195522/0-7

Simone Nishida Pereira

Dir. Depto Contadoria - CRC1SP182038/0-2

Mauro Ricardo Machado Costa

Secretário Mun. Finanças - CPF: 266.821.251-00

**DOC. 5**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO  
AUTARQUIAS: SERVIÇO FUNERÁRIO E INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA**

Pagamento	Conta I		Pagamento	Conta II	
	Prioridades	Valores		Acordos	Valores
31/03/11	1.225	41.990.313,43	-	-	-
29/04/11	1.108	36.945.254,37	-	-	-
31/05/11	552	18.358.656,81	-	-	-
30/06/11	1.005	30.026.320,52	-	-	-
29/07/11	715	23.986.198,75	-	-	-
31/08/11	1.281	40.389.988,09	-	-	-
30/09/11	520	16.241.318,04	-	-	-
31/10/11	372	12.517.345,62	-	-	-
30/11/11	470	15.923.659,86	-	-	-
28/12/11	214	6.830.739,74	28/12/11	8	697.163,42
31/01/12	364	12.195.371,43	31/01/12	26	2.792.196,24
29/02/12	404	13.650.472,85	29/02/12	33	4.730.768,10
30/03/12	484	16.559.407,59	30/03/12	583	105.755.742,56
27/04/12	68	2.292.970,31	27/04/12	637	75.198.920,06
31/05/12	659	20.058.551,36	31/05/12	346	41.099.555,11
29/06/12	813	26.429.894,85	29/06/12	402	50.379.782,63
<b>Total</b>	<b>10.254</b>	<b>334.396.463,62</b>	<b>Total</b>	<b>2.035</b>	<b>280.654.128,12</b>
<b>Total Pago</b>	<b>Conta I + Conta II</b>		<b>615.050.591,74</b>		

**DOC. 6**

**E FUNDAÇÕES PÚBLICAS DOS MUNICÍPIOS – LETRAS P A Z  
DEPRE 2.4**

UNIDADE PÚBLICA DEVEDORA: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (PM576)  
AGRUPOADAS: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (AM011) E SERV. FUN. MUN. SÃO PAULO (AM020)  
**INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:**

QUANTIDADE DE PRECATÓRIOS - PMSP/PREM/SFMSP:	VALORES
LISTA PUBLICADA EM 16/03/2011 - ATÉ ORDEM CRONOLÓGICA 2009	7.116
MAPAS ORÇAMENTÁRIOS DE 2010 A 2012	2.398
<b>TOTAL DE PRECATÓRIOS</b>	<b>9.514</b>

PREFERÊNCIAS:	VALORES
PEDIDOS PROTOCOLADOS NO DEPRE ATÉ 10/02/12 - EM QTD. DE PROTOCOLOS	10.835
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. CREDORES	8.230
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. DE EP'S	1.061
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM R\$	<b>R\$ 269.055.639,51</b>

ACORDOS:	VALORES
PROTOCOLADOS NO DEPRE ATÉ 29/02/12 - EM QTD. DE CREDORES	1.418
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. CREDORES	67
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. DE EP'S	24
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM R\$	<b>R\$ 8.220.127,76</b>

**CONTA Nº 4900130934398 - DEMAIS - 2010 (PARA OUCV)**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS. DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
13/03/12	SALDO EM 13/03/12 - MEMO Nº 141/12 - GESTÃO	212.195.105,55	-	212.195.105,55
<b>TOTAIS</b>		<b>212.195.105,55</b>	<b>0,00</b>	<b>212.195.105,55</b>

**CONTA Nº 4900130934398 - DEMAIS - 2011 (PARA ACORDOS)**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS. DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
13/03/12	SALDO EM 13/03/12 - MEMO Nº 141/12 - GESTÃO	347.438.929,90	-	347.438.929,90
30/03/12	Pagto. 120 EP's (583 credores) - acordo deságio 50%	-	105.755.742,58	241.683.187,34
02/04/12	Saldo das parcelas 29 e 30 em 02/04/2012 - Memo 117/12 Gestão	61.398.102,89	-	303.081.290,23
27/04/12	Pagto. 107 EP's (637 credores) - acordo deságio 50%	-	75.198.920,06	227.882.370,17
08/05/12	Saldo da parcela 31 em 04/05/2012 - Memo 168/12 - Gestão	31.214.040,81	-	259.096.410,98
31/05/12	Pagto. 58 EP's (346 credores) - acordo deságio 50%	-	41.099.555,11	217.996.855,87
29/06/12	Pagto. 69 EP's (402 credores) - acordo deságio 50%	-	50.379.782,63	167.617.073,24
<b>TOTAIS</b>		<b>440.051.073,60</b>	<b>272.434.000,36</b>	<b>167.617.073,24</b>
<b>SALDO DA CONTA DEMAIS</b>		<b>652.246.179,15</b>	<b>272.434.000,36</b>	<b>379.812.178,79</b>

27.

**SERVIÇO DE PAGAMENTOS DE PRECATÓRIOS DAS FAZENDAS, AUTARQUIAS, UNIVERSIDADES  
E FUNDAÇÕES PÚBLICAS DOS MUNICÍPIOS – LETRAS P A Z  
DEPRE 2.4**

UNIDADE PÚBLICA DEVEDORA: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (PM576)  
AGRUPADAS: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (AM011) E SERV. FUN. MUN. SÃO PAULO (AM020)

**CONTA Nº 4900130934398 - DEMAIS**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
16/04/11	Saldo em 03/03/11 - Memo 207/11 - Gestão - (fls. 350/354)	251.446.326,39	-	251.446.326,39
18/05/11	Saldo das parcelas 18/19 em 12/05/11 - Memo 98/11 - Gestão - (fls. 243/250)	54.997.935,64	-	306.444.262,03
15/06/11	Saldo da parcela 20 em 15/06/11 - Memo 137/11 - Gestão - (fls. 279/285)	27.733.845,35	-	334.178.107,38
29/07/11	Saldo da parcela 21 em 06/07/11 - Memo 208/11 - Gestão - (fls. 355/360)	27.929.501,22	-	362.107.608,60
23/08/11	Saldo da parcela 22 em 12/08/2011 - Memo 234/11 - Gestão - (fls. 378/384)	28.398.549,28	-	390.506.157,88
10/11/11	Saldo da parcela 23 E 24 em 11/10/2011 - Memo 354/11 - Gestão - (fls. 562/569)	57.471.372,19	-	447.977.530,07
06/12/11	Saldo da parcela 25 e 26 em 05/12/2011 - Memo 382/11 - Gestão	59.013.218,36	-	506.990.748,43
13/12/11	Pagto. 7 EP's (8 credores) - acordo deságio 5%	-	697.163,42	506.293.585,01
31/01/12	Pagto. 7 EP's (26 credores) - acordo deságio 50%	-	2.792.196,24	503.501.388,77
22/02/12	Saldo da parcela 27 e 28 em 13/02/2012 - Memo 51/12 - Gestão - (fls. 871/878)	60.333.350,43	-	563.834.739,20
29/02/12	Pagto. 10 EP's (33 credores) - acordo deságio 50%	-	4.730.768,10	559.103.971,10
30/03/12	Pagto. 120 EP's (583 credores) - acordo deságio 50%	-	105.755.742,56	453.348.228,54
02/04/12	Saldo das parcelas 29 e 30 em 02/04/2012 - Memo 117/12 - Gestão	61.398.102,89	-	514.746.331,43
27/04/12	Pagto. 107 EP's (637 credores) - acordo deságio 50%	-	75.198.920,06	439.547.411,37
08/05/12	Saldo da parcela 31 em 04/05/2012 - Memo 168/12 - Gestão	31.214.040,81	-	470.761.452,18
31/05/12	Pagto. 58 EP's (346 credores) - acordo deságio 50%	-	41.099.555,11	429.661.897,07
29/06/12	Pagto. 69 EP's (402 credores) - acordo deságio 50%	-	50.379.782,63	379.282.114,44
<b>TOTAIS</b>		<b>659.936.242,66</b>	<b>280.654.128,12</b>	<b>379.282.114,44</b>

RESUMO FINANCEIRO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
<b>CONTA ORDEM CRONOLÓGICA</b>	<b>659.936.242,61</b>	<b>334.396.463,62</b>	<b>325.539.778,99</b>
	<b>% PAGO</b>	<b>50,67103%</b>	<b>49,32897%</b>
<b>CONTA DEMAIS</b>	<b>659.936.242,56</b>	<b>280.654.128,12</b>	<b>379.282.114,44</b>
	<b>% PAGO</b>	<b>42,52746%</b>	<b>57,47254%</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>1.319.872.485,07</b>	<b>615.050.591,74</b>	<b>704.821.893,33</b>

**DOC. 7**



DEPARTAMENTO DE APROVAÇÃO DAS EDIFICAÇÕES - APROV

Table with columns: PROCESSO, SOLICITAÇÃO, NOME. Lists various construction and approval processes.

DEPARTAMENTO DO CONTROLE DO USO DE IMÓVEIS - CONTRU

Table with columns: PROCESSO, SOLICITAÇÃO, NOME. Lists various control and use processes for real estate.

Depdo. de Controle do Uso de Imóveis

DIVISÃO TÉCNICA DE SEGURANÇA E USO DE IMÓVEIS - CONTRU-1

Notificação para Regularizar a Edificação Quanto ao Auto de Verificação de Segurança. De acordo com o disposto nos Incisos I e II do Art. 30, da Lei Municipal 9.433/82...

0089 2011-0.071.133-0MOTEL SNOB'S LTDA - Av. Dr. Ricardo Jafet, 1450. 0090 2011-0.142.984-0COLÉGIO GUARARAPES DE ENSINO EDUCACIONAL INF. FUND. E MÉDIO - R. Maria de Lourdes Sa...

CONTRU 2

INTIMAÇÃO PARA EXECUÇÃO E OBRAS OU SERVIÇOS - LEI 11.345/93. Pela presente, fica V.Sa. intimado a executar as obras e serviços relacionados abaixo, conforme Lei 11.345/93...

Superintendência de Habitação Popular

SECRETARIA EXECUTIVA DO CONSELHO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO - SECHEM EXTRAÍDO DAS DELIBERAÇÕES DOS MEMBROS DO CONSELHO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO 2009/2011 NA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA COMISSÃO EXECUTIVA. Data: 31/05/2011. Horário: 14 horas. Local: Edifício Martinelli, Rua São Bento nº405 - 11ª andar...

HOSPITAL DO SERVIDOR

RETRADA DE NOTA DE EMPENHO. Ficam convocadas as empresas abaixo relacionadas, a retirarem as Nota (s) de Empenho...

Table with columns: EMPRESA, PROCVDD, NE, ENDEREÇO, INSCRIÇÃO ESTADUAL, CNPJ, Nº DO EMPENHO, VALOR. Lists contractors and contract details.

NEGÓCIOS JURÍDICOS

Procuradoria Geral do Município

EDITAL 02/2011

CÂMARA DE CONCILIAÇÃO DE PRECATÓRIOS. OBJETO: Convocação para apresentação de propostas de acordo direto com titulares de créditos de precatórios, nos termos da Emenda Constitucional nº 62/09...

2. DOS DOCUMENTOS

2.1 - Os pedidos deverão ser instruídos com os seguintes documentos: 1 - Formulário de pedido de acordo, disponibilizado no portal da Prefeitura Municipal de São Paulo; 2 - Procuração atualizada outorgada ao advogado habilitado na área que originou o precatório...

de São Paulo por meio de farmácias localizadas em todas as regiões da cidade.

1. DO OBJETO: 1.1 - O presente edital tem por objeto o CREDENCIAMENTO de farmácias homeopáticas interessadas em firmar convênio com a Secretaria Municipal de Saúde e capacitadas, conforme Anexo A, a fornecer medicamentos homeopáticos aos usuários que fazem tratamento homeopático nas Unidades de Saúde do SUS na cidade de São Paulo. 2. DAS CONDIÇÕES: 2.1 Poderão ser credenciadas as empresas que atenderem a todas as exigências deste edital...

**DOC. 8**

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO

## RECEBIMENTO E PAGAMENTO DE PROPOSTAS DE ACORDO PELA DEPRE ATÉ 05/07/2012

### PRIORIDADE

<b>ACORDO COM DESCONTO DE 5%</b>	
	<b>Qtd. Credores</b>
Recebidos anteriormente	8
Recebidos em Fev/2012	21
<b>Total Recebido</b>	<b>29</b>

<b>ACORDO COM DESCONTO DE 50%</b>	
	<b>Qtd. Credores</b>
Recebidos em Nov/2011	538
Recebidos em Jan/2012	383
Recebidos em Fev/2012	468
Recebidos em Abr/2012	794
<b>Total Recebido</b>	<b>2.183</b>

### NÃO PRIORIDADE

<b>ACORDO COM DESCONTO DE 50%</b>	
	<b>Qtd. Credores</b>
Recebidos em Mai/2012	183
Recebidos em Jun/2012	650
Recebido em jul/2012	879
<b>Total Recebido</b>	<b>1.712</b>

<b>Total Geral Recebido</b>	<b>3.924</b>
-----------------------------	--------------

<b>PAGAMENTOS</b>	
	<b>Qtd. Credores</b>
Disponibilizados pela DEPRE até junho/2012	2.035

<b>A PAGAR</b>	
	<b>Qtd. Credores</b>
Previsão para pagamento até setembro/2012	1.889

**DOC. 9**

## **NEGÓCIOS JURÍDICOS**

Procuradoria Geral do Município

### **EDITAL 01/2012**

**CÂMARA DE CONCILIAÇÃO DE PRECATÓRIOS OBJETO:** Convocação para apresentação de propostas de acordo direto com titulares de créditos de precatórios, nos termos da Emenda Constitucional nº 62/09 e dos Decretos Municipais nº 52.011, de 17 de dezembro de 2010 e nº 52.312, de 13 de maio de 2011.

A CÂMARA DE CONCILIAÇÃO DE PRECATÓRIOS CONVOCA todos os titulares de precatórios da Prefeitura de São Paulo, do Instituto de Previdência Municipal de São Paulo e do Serviço Funerário do Município de São Paulo, para, querendo, apresentarem suas propostas de acordo direto, conforme dispõe o inciso III do § 8º do artigo 97 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, introduzido pela Emenda Constitucional nº 62/09, e dos Decretos Municipais nº 52.011, de 17 de dezembro de 2010 e nº 52.312, de 13 de maio de 2011.

Poderão celebrar o acordo direto os titulares originais dos precatórios, seus sucessores "causa mortis" ou cessionários, mediante deságio de 50% a ser aplicado sobre o valor devido atualizado do crédito cujo cálculo seja definitivo, sem recursos pendentes ou sujeito a retificação.

Deverão os interessados ter plena ciência e aceitação da legislação acima citada que norteará e será observada em todo o procedimento.

#### **1. DO PERÍODO DE APRESENTAÇÃO.**

1.1 - O requerimento para apresentação de proposta de acordo direto com a Municipalidade de São Paulo, disponibilizado no Portal da Prefeitura do Município de São Paulo na Internet, devidamente preenchido e acompanhado da documentação exigida, conforme cláusula 2 a seguir, deverá ser protocolizado entre **15 de agosto a 15 de outubro de 2012**, na Coordenadoria de Precatórios da Procuradoria Geral do Município, localizada na Rua Maria Paula, 270, 8º andar, no horário das 14:00 às 16:00 horas.

1.2 - Os credores que já apresentaram proposta de acordo e que não venham a ser contemplados com os valores depositados no ano de 2011 terão, automaticamente, prioridade no recebimento nos termos deste edital.

1.3 - Serão indeferidos liminarmente os pedidos entregues fora do prazo acima estipulado.

#### **2. DOS DOCUMENTOS**

2.1 - Os pedidos deverão ser instruídos com os seguintes documentos:

I - Formulário de pedido de acordo, em 3 (três) vias, disponibilizado no portal da Prefeitura Municipal de São Paulo;

II - nos casos de cessão de crédito, deverá acompanhar a proposta de acordo a cópia do instrumento de cessão protocolado em juízo, conforme artigo 100 §14 da Constituição Federal e em conformidade com o disposto no Comunicado n. 60/2012 do DEPRE;

III - Procuração atualizada outorgada ao advogado habilitado na ação que originou o precatório, com poderes específicos para celebrar acordo direto, nos termos da Emenda Constitucional nº 62/09.

IV - cópia do CPF e do RG, no caso de titulares de precatórios alimentares maiores de 60 (sessenta) anos.

2.2 - Observação: no caso dos precatórios alimentares, basta comprovação dos poderes de representação do credor com conta individualizada (ou de todos seus sucessores).

No caso de precatórios de outras espécies, é indispensável a participação de todos os titulares do precatório, uma vez que não haverá desmembramento do crédito

### **3. DAS CONDIÇÕES DA PROPOSTA**

3.1 - Das propostas deverão obrigatoriamente constar:

I- se o interessado se enquadra nos requisitos de prioridade ou não;

II – a indicação do ente devedor ( PMSP, IPREM ou Serviço Funerário);

III – se os honorários advocatícios estão inclusos na proposta e, em caso positivo, que se referem à cota parte do(s) credor(es) proponente(s);

IV – que o interessado tem ciência de que o pagamento será processado exclusivamente pelo DEPRE/TJ, a quem incumbirá a atualização do crédito e aplicação do deságio de 50% concedido pelo titular do precatório;

### **4. DO VALOR DESTINADO AO PAGAMENTO DE ACORDOS**

Serão destinados ao pagamento das propostas contempladas os valores depositados entre JANEIRO de 2012 e dezembro de 2012 na segunda conta administrada pelo Tribunal de Justiça, reservada ao pagamento de precatórios por meio de acordos.

### **5. DO CRITÉRIO DE CLASSIFICAÇÃO DAS PROPOSTAS**

5.1 - Findo o prazo de apresentação, as propostas serão analisadas pela Câmara de Conciliação de Precatórios da PGM que habilitará e classificará os pedidos conforme os critérios abaixo indicados, em lista preliminar que será divulgada no portal da Prefeitura na Internet.

5.2 – A classificação das propostas será feita de acordo com os seguintes critérios:

I – portadores de doenças graves e maiores de 60 anos titulares de precatórios alimentares, ordenados segundo a ordem cronológica do precatório;

II – ordem cronológica do precatório, de acordo com seus exercícios, sendo conferida prioridade a todos os precatórios alimentares no interior de cada exercício.

5.3 - Considera-se portador de doença grave aquele que tenha sua condição reconhecida pela Diretoria de Execução de Precatórios do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo.

5.4 – Considera-se maior de 60 anos aquele que tenha completado essa idade até a data de protocolo do requerimento do pedido de acordo.

5.5 – Caso não sejam comprovados os requisitos dos itens 5.3 e 5.4, os pedidos serão automaticamente classificados pela ordem cronológica, em obediência ao critério do inciso II do item 5.2.

5.6 – Considerando a possibilidade de acordo envolvendo precatórios do Instituto de Previdência do Município de São Paulo e do Serviço Funerário, deverá ser adotada a seguinte ordem, no interior do mesmo exercício: Administração Direta (Prefeitura), Instituto de Previdência Municipal de São Paulo e Serviço Funerário do Município de São Paulo, conforme exemplo abaixo:

**ORDEM DE CLASSIFICAÇÃO DOS PRECATÓRIOS NO INTERIOR DO MESMO EXERCÍCIO:**

1- Precatórios X/Y da Prefeitura

2- Precatório X/Y do IPREM

3- Precatório X/Y do Serviço Funerário

### **6. DAS IMPUGNAÇÕES E DA LISTA DEFINITIVA**

6.1 - Será concedido o prazo de cinco dias, após a divulgação da lista preliminar, para eventuais impugnações.

6.2 - Será convocada sessão da Câmara de Conciliação para análise das impugnações e aprovação da lista definitiva, que será encaminhada ao Tribunal de Justiça, a quem incumbirá a efetivação dos depósitos, aplicando o deságio indicado no Decreto nº 52.312, de 13 de maio de 2011, até o limite do valor disponível para pagamento dos acordos.

6.3 - o pagamento será processado exclusivamente pelo DEPRE /TJ cabendo à Municipalidade de São Paulo apenas o recebimento e a classificação dos pedidos;

6.4 - Após o envio das propostas ao DEPRE, cessam as atribuições do Município com relação aos pagamentos dos acordos, conforme artigo 97, § 4º da Constituição Federal, alterado pela EC 62/2009;

6.5 - o prazo para pagamento das propostas será estabelecido pelo DEPRE

#### **7. DAS PROPOSTAS CONTEMPLADAS**

Serão contempladas todas as propostas que possam ser pagas até o limite dos depósitos realizados até 31 de dezembro de 2012 na segunda conta administrada pelo Tribunal de Justiça, destinada ao pagamento de precatórios por meio de acordos.

Uma vez esgotados os valores disponíveis nessa conta, no prazo estipulado, as propostas que não forem contempladas serão descartadas, não produzindo nenhum efeito ou obrigação de pagamento.

#### **8. DA EFETIVAÇÃO E DO PROCESSAMENTO DOS PAGAMENTOS**

O efetivo pagamento será realizado pelo Tribunal de Justiça, conforme disponibilidade financeira, a quem caberá a atualização do valor devido e aplicação do deságio concedido.

#### **9. DOS PEDIDOS INDEFERIDOS**

9.1 - A ausência dos documentos necessários ou dos requisitos exigidos pela legislação em vigor e por este edital acarretará o indeferimento de plano da proposta, que deixará de constar da lista final de classificação;

9.2 - serão desconsideradas as propostas cujas contas estejam pendentes de recurso ou de retificação.

#### **10. DAS IRREGULARIDADES**

Conforme disposto no §2º do artigo 4º do Decreto municipal nº 52.312, de 13 de maio de 2011, o acordo poderá não produzir efeitos se constatadas irregularidades relativas à legitimidade do habilitante ou a outros pressupostos essenciais relacionados ao respectivo crédito, mesmo após seu encaminhamento ao DEPRE.

#### **11. DAS INFORMAÇÕES**

Eventuais dúvidas e ou informações complementares poderão ser obtidas pelo e-mail: [precatórios@prefeitura.sp.gov.br](mailto:precatórios@prefeitura.sp.gov.br).

**DOC. 10**



**SIMULAÇÃO EC 62 - PMSP**

PEC 62 (2,55%RECEITA LÍQUIDA PMSP) 2011	766.886.928,56
VALOR DÍVIDA ATÉ DEZ/2012	18.200.000.000,00
MÉDIA EXPEDIÇÃO ANUAL (2009-2012)	1.621.406.936,53

PROJEÇÕES	2011	2012	2013	2014	2015
DÍVIDA INICIAL	18.200.000.000,00	18.479.099.855,72	20.396.089.038,20	22.318.843.792,23	24.234.599.598,59
VALORES PAGOS (EC 62)	766.886.928,56	858.913.359,99	961.982.963,19	1.077.420.918,77	1.206.711.429,02
VALORES EXPEDIDOS (MÉDIA)		1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
SALDO FINAL DA DÍVIDA	<b>17.433.113.071,44</b>	<b>19.241.593.432,26</b>	<b>21.055.513.011,54</b>	<b>22.862.829.809,99</b>	<b>24.649.295.106,10</b>
ÍNDICE POUPANÇA	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2016	2017	2018	2019	2020	2021
26.128.252.812,47	27.982.031.525,41	29.775.124.024,10	31.483.259.583,24	33.078.235.687,73	34.527.385.059,70
1.351.516.800,50	1.513.698.816,56	1.695.342.674,55	1.898.783.795,50	2.126.637.850,96	2.381.834.393,08
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>26.398.142.948,50</b>	<b>28.089.739.645,38</b>	<b>29.701.188.286,08</b>	<b>31.205.882.724,27</b>	<b>32.573.004.773,30</b>	<b>33.766.957.603,15</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2022	2023	2024	2025	2026	2027
35.792.975.059,34	36.831.531.124,16	37.593.074.897,89	38.020.266.564,47	38.047.439.629,45	37.599.514.964,53
2.667.654.520,25	2.987.773.062,68	3.346.305.830,20	3.747.862.529,82	4.197.606.033,40	4.701.318.757,41
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>34.746.727.475,62</b>	<b>35.465.164.998,01</b>	<b>35.868.176.004,22</b>	<b>35.893.810.971,18</b>	<b>35.471.240.532,58</b>	<b>34.519.603.143,65</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2028	2029	2030	2031	2032	2033
36.590.779.332,27	34.923.511.816,13	32.486.439.573,56	29.153.002.079,92	24.779.400.510,17	19.202.406.080,56
5.265.477.008,30	5.897.334.249,30	6.605.014.359,22	7.397.616.082,33	8.285.330.012,21	9.279.569.613,68
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>32.946.709.260,50</b>	<b>30.647.584.503,36</b>	<b>27.502.832.150,87</b>	<b>23.376.792.934,12</b>	<b>18.115.477.434,49</b>	<b>11.544.243.403,41</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2034	2035	2036	2037	2038	2039
12.236.898.007,61	3.673.098.195,43	(6.726.534.210,93)	(18.984.015.526,75)	(33.334.203.783,10)	(50.038.387.202,58)
10.393.117.967,32	11.640.292.123,40	12.804.321.335,74	14.084.753.469,31	15.493.228.816,24	17.042.551.697,86
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>3.465.186.976,82</b>	<b>(6.345.786.991,44)</b>	<b>(17.909.448.610,14)</b>	<b>(31.447.362.059,53)</b>	<b>(47.206.025.662,81)</b>	<b>(65.459.531.963,91)</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

- A) Estoque de precatórios existente (reconhecidos pela PMSP): R\$ 18,2 BI  
 B) Atualização e juros de poupança (emenda 62) sobre o SALDO FINAL DA DÍVIDA: 6,0%  
 C) 2,55% da receita corrente líquida (base junho de 2012): R\$ 746 milhões  
 D) Projeção de crescimento anual da receita corrente líquida municipal: 12% ao ano (média 2004/2011)  
 E) Média de ingresso de novos precatórios (base 2009-2012): R\$ 1,62BI

**DOC. 11**

**SIMULAÇÃO EC 62 - PMSP**

PEC 62 (2,55%RECEITA LÍQUIDA PMSP) 2011	1.150.330.392,84
VALOR DÍVIDA ATÉ DEZ/2012	18.200.000.000,00
MÉDIA EXPEDIÇÃO ANUAL (2009-2012)	1.621.406.936,53

PROJEÇÕES	2011	2012	2013	2014	2015
DÍVIDA INICIAL	18.200.000.000,00	18.072.649.783,59	19.510.027.880,95	20.869.767.995,06	22.127.546.166,65
VALORES PAGOS (EC 62)	1.150.330.392,84	1.288.370.039,98	1.442.974.444,78	1.616.131.378,15	1.810.067.143,53
VALORES EXPEDIDOS (MÉDIA)		1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
SALDO FINAL DA DÍVIDA	<b>17.049.669.607,16</b>	<b>18.405.686.680,14</b>	<b>19.688.460.372,70</b>	<b>20.875.043.553,44</b>	<b>21.938.885.959,65</b>
ÍNDICE POUPANÇA	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2016	2017	2018	2019	2020	2021
23.255.219.117,23	24.220.311.904,19	24.985.440.852,83	25.507.663.804,19	25.737.748.750,33	25.619.350.845,06
2.027.275.200,75	2.270.548.224,84	2.543.014.011,82	2.848.175.693,24	3.189.956.776,43	3.572.751.589,60
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>22.849.350.853,01</b>	<b>23.571.170.615,88</b>	<b>24.063.833.777,54</b>	<b>24.280.895.047,48</b>	<b>24.169.198.910,43</b>	<b>23.668.006.191,99</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2022	2023	2024	2025	2026	2027
25.088.086.563,51	24.070.492.422,87	22.482.854.151,33	20.229.890.483,15	17.203.273.842,48	13.279.968.032,69
4.001.481.780,35	4.481.659.593,99	5.019.458.745,27	5.621.793.794,70	6.296.409.050,06	7.051.978.136,07
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>22.708.011.719,69</b>	<b>21.210.239.765,41</b>	<b>19.084.802.342,59</b>	<b>16.229.503.624,98</b>	<b>12.528.271.728,95</b>	<b>7.849.396.833,15</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2028	2029	2030	2031	2032	2033
8.320.360.643,14	2.166.165.191,31	(5.361.935.000,81)	(14.466.932.579,22)	(25.378.466.752,07)	(38.356.158.123,79)
7.898.215.512,40	8.846.001.373,89	9.907.521.538,76	11.096.424.123,41	12.427.995.018,22	13.919.354.420,41
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>2.043.552.067,27</b>	<b>(5.058.429.246,05)</b>	<b>(13.648.049.603,04)</b>	<b>(23.941.949.766,10)</b>	<b>(36.185.054.833,76)</b>	<b>(50.654.105.607,67)</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2034	2035	2036	2037	2038	2039
(53.693.351.944,13)	(71.721.319.275,97)	(92.813.971.555,86)	(117.022.989.420,16)	(144.720.435.448,69)	(176.319.204.040,53)
15.589.676.950,86	17.460.438.184,96	19.206.482.003,46	21.127.130.203,81	23.239.843.224,19	25.563.827.546,61
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
<b>(67.661.621.958,46)</b>	<b>(87.560.350.524,40)</b>	<b>(110.399.046.622,79)</b>	<b>(136.528.712.687,44)</b>	<b>(166.338.871.736,35)</b>	<b>(200.261.624.650,61)</b>
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

- A) Estoque de precatórios existente (reconhecidos pela PMSP): R\$ 18,2 BI  
 B) Atualização e juros de poupança (emenda 62) sobre o SALDO FINAL DA DÍVIDA:6,0%  
 C) 2,55% da receita corrente líquida (base junho de 2012): R\$ 746 milhões  
 D) Projeção de crescimento anual da receita corrente líquida municipal: 12% ao ano (média 2004/2011)  
 E) Média de ingresso de novos precatórios ( base 2009-2012): R\$ 1,62BI  
 F) Em **Valores Pagos (EC 62)** consideramos a celebração de acordo todos os anos com deságio de 50%, ou seja, haverá pagamento de + R\$ 383 milhões além dos R\$ 766 milhões/ano

**DOC. 12**

**SIMULAÇÃO EC 62 - PMSP**

PEC 62 (4,95%RECEITA LÍQUIDA PMSP) 2011	1.488.662.861,33
VALOR DÍVIDA ATÉ DEZ/2012	18.200.000.000,00
MÉDIA EXPEDIÇÃO ANUAL (2009-2012)	1.621.406.936,53

PROJEÇÕES	2011	2012	2013	2014	2015
DÍVIDA INICIAL	18.200.000.000,00	17.714.017.366,99	18.728.209.212,76	19.591.171.703,40	20.268.381.373,70
VALORES PAGOS (EC 62)	1.488.662.861,33	1.667.302.404,69	1.867.378.693,25	2.091.464.136,44	2.342.439.832,81
VALORES EXPEDIDOS (MÉDIA)	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
SALDO FINAL DA DÍVIDA	16.711.337.138,67	17.668.121.898,83	18.482.237.456,04	19.121.114.503,49	19.547.348.477,42
ÍNDICE POUPANÇA	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2016	2017	2018	2019	2020	2021
20.720.189.386,07	20.901.147.532,44	20.759.249.819,25	20.235.079.293,13	19.260.848.511,29	17.759.320.655,47
2.623.532.612,75	2.938.356.526,28	3.290.959.309,43	3.685.874.426,56	4.128.179.357,75	4.623.560.880,68
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
19.718.063.709,85	19.584.197.942,69	19.089.697.446,35	18.170.611.803,10	16.754.076.090,07	14.757.166.711,32
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

2022	2023	2024	2025	2026	2027
15.642.596.714,00	12.810.752.392,02	9.150.306.433,42	4.532.499.822,72	(1.188.637.146,56)	(8.178.455.731,36)
5.178.388.186,36	5.799.794.768,72	6.495.770.140,97	7.275.262.557,89	8.148.294.064,84	9.126.089.352,62
1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53	1.621.406.936,53
12.085.615.464,17	8.632.364.559,83	4.275.943.228,98	(1.121.355.798,64)	(7.715.524.274,87)	(15.683.138.147,45)
6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%	6,0000%

- A) Estoque de precatórios existente (reconhecidos pela PMSP): R\$ 18,2 BI  
 B) Atualização e juros de poupança (emenda 62) sobre o SALDO FINAL DA DÍVIDA:6,0%  
 C) 4,95% da receita corrente líquida (base junho de 2012): R\$ 1,48 bilhões  
 D) Projeção de crescimento anual da receita corrente líquida municipal: 12% ao ano (média 2004/2011)  
 E) Média de ingresso de novos precatórios ( base 2009-2012): R\$ 1,62BI

**DOC. 13**

**SERVIÇO DE PAGAMENTOS DE PRECATÓRIOS DAS FAZENDAS, AUTARQUIAS, UNIVERSIDADES  
E FUNDAÇÕES PÚBLICAS DOS MUNICÍPIOS – LETRAS P A Z  
DEPRE 2.4**

UNIDADE PÚBLICA DEVEDORA: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (PM576)  
AGRUPADAS: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (AM011) E SERV. FUN. MUN. SÃO PAULO (AM020)

**CONTA Nº 4200130873784 - ORDEM CRONOLÓGICA**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
16/04/11	Saldo em 03/03/11 - Memo 207/11 - Gestão - (fls. 350/354)	251.446.326,36	-	251.446.326,36
31/03/11	Pagamento de 1225 credores - preferências	-	41.990.313,43	209.456.012,93
29/04/11	Pagamento de 1108 credores - preferências	-	36.945.254,37	172.510.758,56
18/05/11	Saldo das parcelas 18/19 em 12/05/11 - Memo 98/11 - Gestão - (fls. 243/250)	54.997.935,64	-	227.508.694,20
31/05/11	Pagamento de 552 credores - preferências	-	18.358.656,81	209.150.037,39
15/06/11	Saldo da parcela 20 em 15/06/11 - Memo 137/11 - Gestão - (fls. 279/285)	27.733.845,36	-	236.883.882,75
30/06/11	Pagamento de 1005 credores - preferências	-	30.026.320,52	206.857.562,23
29/07/11	Pagamento de 715 credores - preferências	-	23.986.198,75	182.871.363,48
29/07/11	Saldo da parcela 21 em 08/07/11 - Memo 208/11 - Gestão - (fls. 355/360)	27.929.501,22	-	210.800.864,70
23/08/11	Saldo da parcela 22 em 12/08/2011 - Memo 234/11 - Gestão - (fls. 378/384)	28.398.549,27	-	239.199.413,97
31/08/11	Pagamento de 1281 credores - preferências	-	40.389.988,09	198.809.425,88
30/09/11	Pagamento de 520 credores # preferências	-	16.241.318,04	182.568.107,84
31/10/11	Pagamento de 372 credores - preferências	-	12.517.345,62	170.050.762,22
10/11/11	Saldo da parcela 23 e 24 em 11/10/2011 - Memo 354/11 - Gestão - (fls. 562/569)	57.471.372,18	-	227.522.134,40
30/11/11	Pagamento de 470 credores - preferências	-	15.923.659,86	211.598.474,54
06/12/11	Saldo da parcela 25 e 26 em 05/12/2011 - Memo 382/11 - Gestão	59.013.218,36	-	270.611.692,90
28/12/11	Pagamento de 214 credores/advogados - preferências	-	6.830.739,74	263.780.953,16
31/01/12	Pagamento de 364 credores - preferências	-	12.195.371,43	251.585.581,73
22/02/12	Saldo da parcela 28 e 29 em 13/02/2012 - Memo 51/12 - Gestão - (fls. 871/878)	60.333.350,43	-	311.918.932,16
29/02/12	Pagamento de 404 credores - preferências	-	13.650.472,85	298.268.459,31
30/03/12	Pagamento de 484 credores - preferências	-	16.559.407,59	281.709.051,72
02/04/12	Saldo da parcela 30 e 34 em 02/04/2012 - Memo 117/12 - Gestão	61.398.102,88	-	343.107.154,60
27/04/12	Pagamento de 68 credores - preferências	-	2.292.970,31	340.814.184,29
08/05/12	Saldo da parcela 31 em 04/05/2012 - Memo 168/12 - Gestão	31.214.040,81	-	372.028.225,10
31/05/12	Pagamento de 659 credores - preferências	-	20.058.551,36	351.969.673,74
29/06/12	Pagamento de 813 credores - preferências	-	26.429.894,85	325.539.778,89
	<b>TOTAIS</b>	<b>659.936.242,51</b>	<b>334.396.463,62</b>	<b>325.539.778,89</b>

**SERVIÇO DE PAGAMENTOS DE PRECATÓRIOS DAS FAZENDAS, AUTARQUIAS, UNIVERSIDADES  
E FUNDAÇÕES PÚBLICAS DOS MUNICÍPIOS – LETRAS P A Z  
DEPRE 2.4**

UNIDADE PÚBLICA DEVEDORA: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (PM576)  
AGRUPADAS: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (AM011) E SERV. FUN. MUN. SÃO PAULO (AM020)

**CONTA Nº 4900130934398 - DEMAIS**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
16/04/11	Saldo em 03/03/11 - Memo 207/11 - Gestão - (fls. 350/354)	251.446.326,39	-	251.446.326,39
18/05/11	Saldo das parcelas 18/19 em 12/05/11 - Memo 98/11 - Gestão - (fls. 243/250)	54.997.935,64	-	306.444.262,03
15/06/11	Saldo da parcela 20 em 15/06/11 - Memo 137/11 - Gestão - (fls. 279/285)	27.733.845,35	-	334.178.107,38
29/07/11	Saldo da parcela 21 em 06/07/11 - Memo 208/11 - Gestão - (fls. 355/360)	27.929.501,22	-	362.107.608,60
23/08/11	Saldo da parcela 22 em 12/08/2011 - Memo 234/11 - Gestão - (fls. 378/384)	28.398.549,28	-	390.506.157,88
10/11/11	Saldo da parcela 23 E 24 em 11/10/2011 - Memo 354/11 - Gestão - (fls. 562/569)	57.471.372,19	-	447.977.530,07
06/12/11	Saldo da parcela 25 e 26 em 05/12/2011 - Memo 382/11 - Gestão	59.013.218,36	-	506.990.748,43
13/12/11	Pagto. 7 EP's (8 credores) - acordo deságio 5%	-	697.163,42	506.293.585,01
31/01/12	Pagto. 7 EP's (26 credores) - acordo deságio 50%	-	2.792.196,24	503.501.388,77
22/02/12	Saldo da parcela 27 e 28 em 13/02/2012 - Memo 51/12 - Gestão - (fls. 871/878)	60.333.350,43	-	563.834.739,20
29/02/12	Pagto. 10 EP's (33 credores) - acordo deságio 50%	-	4.730.768,10	559.103.971,10
30/03/12	Pagto. 120 EP's (583 credores) - acordo deságio 50%	-	105.755.742,56	453.348.228,54
02/04/12	Saldo das parcelas 29 e 30 em 02/04/2012 - Memo 117/12 - Gestão	61.398.102,89	-	514.746.331,43
27/04/12	Pagto. 107 EP's (637 credores) - acordo deságio 50%	-	75.198.920,06	439.547.411,37
08/05/12	Saldo da parcela 31 em 04/05/2012 - Memo 168/12 - Gestão	31.214.040,81	-	470.761.452,18
31/05/12	Pagto. 58 EP's (346 credores) - acordo deságio 50%	-	41.099.555,11	429.661.897,07
29/06/12	Pagto. 69 EP's (402 credores) - acordo deságio 50%	-	50.379.782,63	379.282.114,44
<b>TOTAIS</b>		<b>659.936.242,56</b>	<b>280.654.128,12</b>	<b>379.282.114,44</b>

RESUMO FINANCEIRO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
CONTA ORDEM CRONOLÓGICA	659.936.242,51	334.396.463,62	325.539.778,89
	% PAGO	50,67103%	49,32897%
CONTA DEMAIS	659.936.242,56	280.654.128,12	379.282.114,44
	% PAGO	42,52746%	57,47254%
<b>TOTAIS</b>	<b>1.319.872.485,07</b>	<b>615.050.591,74</b>	<b>704.821.893,33</b>



**E FUNDAÇÕES PÚBLICAS DOS MUNICÍPIOS – LETRAS P A Z  
DEPRE 2.4**

UNIDADE PÚBLICA DEVEDORA: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (PM576)  
AGRUPADAS: INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE SÃO PAULO (AM011) E SERV. FUN. MUN. SÃO PAULO (AM020)  
**INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:**

QUANTIDADE DE PRECATÓRIOS - PMSP/PREM/SFMSP:	VALORES
LISTA PUBLICADA EM 16/03/2011 - ATÉ ORDEM CRONOLÓGICA 2009	7.116
MAPAS ORÇAMENTÁRIOS DE 2010 A 2012	2.398
<b>TOTAL DE PRECATÓRIOS</b>	<b>9.514</b>

PREFERÊNCIAS:	VALORES
PEDIDOS PROTOCOLADOS NO DEPRE ATÉ 10/02/12 - EM QTD. DE PROTOCOLOS	10.835
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. CREDORES	8.230
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. DE EP'S	1.061
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM R\$	<b>R\$ 269.055.639,51</b>

ACORDOS:	VALORES
PROTOCOLADOS NO DEPRE ATÉ 29/02/12 - EM QTD. DE CREDORES	1.418
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. CREDORES	67
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM QTD. DE EP'S	24
PAGAMENTOS DISPONIBILIZADOS ATÉ 29/02/2011 - EM R\$	<b>R\$ 8.220.127,76</b>

**CONTA Nº 4900130934398 - DEMAIS - 2010 (PARA OUCV)**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
13/03/12	SALDO EM 13/03/12 - MEMO Nº 141/12 - GESTÃO	212.195.105,55	-	212.195.105,55
<b>TOTAIS</b>		<b>212.195.105,55</b>	<b>0,00</b>	<b>212.195.105,55</b>

**CONTA Nº 4900130934398 - DEMAIS - 2011 (PARA ACORDOS)**

DATA	HISTÓRICO	INFORMADO PELA GESTÃO R\$	PAGTOS DISPONIBILIZADOS R\$	SALDO R\$
13/03/12	SALDO EM 13/03/12 - MEMO Nº 141/12 - GESTÃO	347.438.929,90	-	347.438.929,90
30/03/12	Pagto. 120 EP's (583 credores) - acordo deságio 50%	-	105.755.742,58	241.683.187,34
02/04/12	Saldo das parcelas 29 e 30 em 02/04/2012 - Memo 117/12 Gestão	61.398.102,89	-	303.081.290,23
27/04/12	Pagto. 107 EP's (637 credores) - acordo deságio 50%	-	75.198.920,06	227.882.370,17
08/05/12	Saldo da parcela 31 em 04/05/2012 - Memo 168/12 - Gestão	31.214.040,81	-	259.096.410,98
31/05/12	Pagto. 58 EP's (346 credores) - acordo deságio 50%	-	41.099.555,11	217.996.855,87
29/06/12	Pagto. 69 EP's (402 credores) - acordo deságio 50%	-	50.379.782,63	167.617.073,24
<b>TOTAIS</b>		<b>440.051.073,60</b>	<b>272.434.000,38</b>	<b>167.617.073,24</b>
<b>SALDO DA CONTA DEMAIS</b>		<b>652.246.179,15</b>	<b>272.434.000,38</b>	<b>379.812.178,79</b>

217.

**BALANÇO**

**PMSP**

**R\$ 7 BILHÕES**

**EM CAIXA**



**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SAO PAULO**  
Balancete Financeiro de Maio de 2012

Anexo 13 - Lei 4.320/64

em R\$

Receita		Despesa	
ORÇAMENTÁRIA		ORÇAMENTÁRIA	
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>15.052.587.493,72</b>	<b>DESPESA POR FUNÇÃO</b>	
Receita Tributária	7.597.249.393,18	JUDICIÁRIA	57.580.556,03
Receita de Contribuições	98.720.673,05	ADMINISTRAÇÃO	136.158.950,04
Receita Patrimonial	243.774.665,52	DEFESA NACIONAL	133.952,39
Receita De Serviços	103.203.439,25	SEGURANÇA PÚBLICA	171.036.746,37
Transferências Correntes	6.058.870.926,97	RELAÇÕES EXTERIORES	1.460.653,18
Outras Receitas Correntes	950.768.395,75	ASSISTÊNCIA SOCIAL	314.950.479,97
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>1.104.203.560,85</b>	PREVIDÊNCIA SOCIAL	603.346.302,71
Operações de Crédito	24.440.731,67	SAÚDE	1.888.730.259,06
Alienação de Bens	2.351.276,86	TRABALHO	34.285.771,88
Amortização de Empréstimos	3.465.137,42	EDUCAÇÃO	2.465.580.531,28
Transferências De Capital	218.515.580,59	CULTURA	113.465.736,07
Outras Receitas De Capital	855.430.834,11	DEIREITOS DA CIDADANIA	16.612.018,01
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE</b>	<b>-849.320.556,70</b>	URBANISMO	1.168.735.860,48
Deduções Da Receita Tributária	-11.631.253,53	HABITAÇÃO	240.410.477,88
Deduções Da Receita Patrimonial	-44.192,79	SANEAMENTO	79.202.377,94
Deduções Da Receitas de Serviços	-3.209,33	GESTÃO AMBIENTAL	70.206.730,66
Deduções De Transferencias Correntes	-835.721.107,76	AGRICULTURA	3.373.974,66
Deduções De Outras Receitas Correntes	-1.920.793,29	COMERCIO E SERVIÇOS	74.626.805,09
		COMUNICAÇÕES	89.578.955,89
		ENERGIA	38.190.099,99
		TRANSPORTE	756.472.177,73
		DESPORTO E LASER	80.248.713,88
		ENCARGOS ESPECIAIS	1.843.237.060,46
<b>Total Da Receita Orçamentária</b>	<b>15.307.470.497,67</b>	<b>Total Da Despesa Orçamentária</b>	<b>10.247.605.191,65</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS ATIVAS</b>		<b>TRANSFERÊNCIAS PASSIVAS</b>	
REPASSES RECEBIDOS		REPASSES CONCEDIDOS	1.235.320.285,28
<b>Total das Transferências Ativas</b>	<b>0,00</b>	<b>Total das Transferências Passivas</b>	<b>1.235.320.285,28</b>
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	
DEVEDORES DIVERSOS, PARTICULARES	7.871.189.436,47	DEVEDORES DIVERSOS, PARTICULARES	8.156.922.598,66
DEVEDORES DIVERSOS, PÚBLICOS	20.283.842,24	DEVEDORES DIVERSOS, PÚBLICOS	33.852.269,20
CREDORES DIVERSOS, PUBLICOS	469.834.141,14	CREDORES DIVERSOS, PUBLICOS	461.220.404,29
CREDORES DIVERSOS, PARTICULARES	3.922.223.158,74	CREDORES DIVERSOS, PARTICULARES	3.963.305.414,56
CREDITOS DE CONTRIBUINTES	41.986.146,42	DEPOSITOS DIVERSOS	355.782.348,07
DEPOSITOS DIVERSOS	534.716.805,99	RESTOS A PAGAR	1.755.287.521,53
EMPENHOS LIQ. A PAGAR	508.383.235,67	CRÉDITOS DE CONTRIBUINTES	-42.072.001,39
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	309.637.832,83		
<b>Total da Receita Extra-Orçamentária</b>	<b>13.678.234.589,70</b>	<b>Total da Despesa Extra-Orçamentária</b>	<b>14.768.442.557,70</b>
<b>SALDO DISPONÍVEL DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>		<b>SALDO DISPONÍVEL PARA O MES SEGUINTE</b>	
CAIXA	14.814,39	CAIXA	13.746,41
BANCOS	51.660.074,41	BANCOS	92.149.933,39
BANCOS, CONTAS ESPECIAIS	519.335.001,95	BANCOS, CONTAS ESPECIAIS	387.108.222,12
APLICACOES FINANCEIRAS	4.289.436.356,19	APLICACOES FINANCEIRAS	7.115.511.407,76
<b>Total Saldo Disponível do Exercício Anterior</b>	<b>4.860.446.246,94</b>	<b>Total Saldo Disponível para o Mês Seguinte</b>	<b>7.594.783.309,68</b>
<b>Total</b>	<b>33.846.181.344,31</b>	<b>Total</b>	<b>33.846.181.344,31</b>

Nota: O Fechamento financeiro contábil deste mês ainda não foi concluído

Dados preliminares em virtude da implantação do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

ROSANGELA de JESUS BARROS  
DIRETOR DIVISÃO TÉCNICA  
CRC1SP195522/O-7

DANIEL BOER DE SOUZA  
DIRETOR DEPTO CONTADORIA  
CRC1SP237021/O-2

MAURO RICARDO MACHADO COSTA  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
CPF 266.821.251-00