



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE (01/01/2019 A 28/02/2019) - DADOS PROVISÓRIOS

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	31.244.700.669,00	31.244.700.669,00	6.774.193.830,24	21,68
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	9.506.575.202,00	9.506.575.202,00	3.134.517.145,84	32,97
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	2.136.760.231,00	2.136.760.231,00	382.457.723,78	17,90
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	15.491.887.087,00	15.491.887.087,00	2.633.142.607,38	17,00
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.746.913.279,00	2.746.913.279,00	391.406.823,28	14,25
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	276.335.150,00	276.335.150,00	58.288.364,20	21,09
Dívida Ativa dos Impostos	806.475.733,00	806.475.733,00	125.822.877,50	15,60
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	279.753.987,00	279.753.987,00	48.558.288,26	17,36
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	10.630.921.201,00	10.630.921.201,00	2.866.082.389,46	26,96
Cota-Parte FPM	304.999.526,00	304.999.526,00	61.564.997,16	20,19
Cota-Parte ITR	1.384.319,00	1.384.319,00	80.855,47	15,60
Cota-Parte IPVA	2.510.015.903,00	2.510.015.903,00	1.556.457.680,34	62,02
Cota-Parte ICMS	7.724.215.082,00	7.724.215.082,00	1.238.712.314,43	16,04
Cota-Parte IPI-Exportação	59.578.464,00	59.578.464,00	9.266.542,06	15,55
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	30.727.907,00	30.727.907,00	-	-
Desoneração ICMS (LC 87/96)	30.727.907,00	30.727.907,00	-	-
Outras	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	41.875.621.870,00	41.875.621.870,00	9.640.276.219,70	23,02

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (c)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	2.324.462.000,00	2.324.462.000,00	321.720.569,99	13,84
Provenientes da União	2.292.020.000,00	2.292.020.000,00	317.212.911,50	-
Provenientes dos Estados	24.000.000,00	24.000.000,00	144.000,00	0,60
Provenientes de Outros Municípios	-	-	-	-
Outras Receitas do SUS	8.442.000,00	8.442.000,00	4.363.658,49	51,69
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	22.101.196,00	22.101.196,00	-	-
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	94.987.671,00	94.987.671,00	-	-
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	78.085.304,25	78.085.304,25	3.012.037,57	3,86
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	2.519.636.171,25	2.519.636.171,25	324.732.607,56	12,89

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (f)	% (f/e) x 100	Até o Bimestre (g)	% (g/e) x 100	
DESPESAS CORRENTES	10.279.899.455,00	10.279.899.455,00	3.806.480.827,38	37,03	1.521.646.906,59	14,80	2.284.833.920,78
Pessoal e Encargos Sociais	2.543.685.784,00	2.543.685.784,00	667.546.505,22	26,24	371.159.769,57	14,59	296.386.735,64
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	7.736.213.671,00	7.736.213.671,00	3.138.934.322,16	40,57	1.150.487.137,02	14,87	1.988.447.185,14
DESPESAS DE CAPITAL	600.344.581,00	600.344.581,00	2.723.871,76	0,45	2.294.732,03	0,38	429.139,73
Investimentos	600.334.581,00	600.334.581,00	2.723.871,76	0,45	2.294.732,03	0,38	429.139,73
Inversões Financeiras	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	10.880.244.036,00	10.880.244.036,00	3.809.204.699,14	35,01	1.523.941.638,62	14,01	2.285.263.060,51

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (h)	% (h/IVf)x100	Até o Bimestre (i)	% (i/IVg)x100	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	334.593.706,00	334.593.706,00	99.380.793,18	2,61	39.507.167,94	2,59	59.873.625,24
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	2.508.881.867,00	2.508.881.867,00	1.092.217.186,83	28,67	252.729.746,80	16,58	839.487.440,03
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	2.399.503.196,00	2.399.503.196,00	1.090.590.088,66	28,63	252.626.008,26	16,58	837.964.080,40
Recursos de Operações de Crédito	94.987.671,00	94.987.671,00	-	-	-	-	-
Outros Recursos	14.391.000,00	14.391.000,00	1.627.098,17	0,04	103.738,54	0,01	1.523.359,63
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	16.200.000,00	16.200.000,00	5.540.292,35	0,15	1.806.599,97	0,12	3.733.692,38
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS COM NÃO COMPUTADAS (V)	2.859.675.573,00	2.859.675.573,00	1.197.138.272,36	31,43	294.043.514,71	19,29	903.094.757,65

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V) ³	8.020.568.463,00	8.020.568.463,00	2.612.066.426,78	-	1.229.898.123,91	-	1.382.168.302,86
---	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------	-------------------------	----------	-------------------------

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VII / IIIb x 100) ¹ - LIMITE CONSTITUCIONAL 15% ²	12,76
--	--------------

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VII - (15 x IIIb)/100]	-216.143.309,04
---	------------------------

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	INSCRITOS	CANCELADOS/ PRESCRITOS	PAGOS	A PAGAR	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2018	392.942.950,03	3.050.442,49	256.773.891,94	133.118.615,60	-
Inscritos em 2017	244.438.887,88	602.621,61	317.796,19	170.458,25	-
Inscritos em 2016	118.548.154,92	-	-	900,00	-
Inscritos em 2015	138.758.626,86	-	-	-	-
Somatório de exercícios anteriores ⁴	344.003.555,22	-	-	4.860,00	-
Total	845.749.224,88	3.653.064,10	257.091.688,13	133.294.833,85	-

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)
Total (VIII)			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26	LIMITE NÃO CUMPRIDO		
	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)
Total (IX)			

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bimestre (m)	% (m/total m) x 100	
Atenção Básica	3.822.913.173,00	3.821.555.099,69	1.127.004.541,74	29,59	659.246.583,55	43,26	467.757.958,19
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.476.369.410,00	3.477.727.483,31	1.644.464.446,55	43,17	443.130.585,59	29,08	1.201.333.860,96
Suporte Profilático e Terapêutico	350.346.003,00	350.346.003,00	56.590.813,69	1,49	4.653.235,40	0,31	51.937.578,29
Vigilância Sanitária	153.682.052,00	153.682.052,00	38.205.387,37	1,00	4.934.188,85	0,32	33.271.198,52
Vigilância Epidemiológica	6.000,00	6.000,00	-	-	-	-	-
Assistência ao Idoso	697.620,00	697.620,00	-	-	-	-	-
Assistência ao Portador de Deficiência	12.598.030,00	12.598.030,00	-	-	-	-	-
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	902.000,00	902.000,00	74.280,03	0,00	1.852,25	0,00	72.427,78
Administração Geral	2.712.209.718,00	2.712.209.718,00	616.221.375,05	16,18	369.548.339,61	24,25	246.673.035,44
Formação de Recursos Humanos	5.650.000,00	5.650.000,00	681.696,00	0,02	-	-	681.696,00
Previdência Básica	273.285.735,00	273.285.735,00	273.266.064,34	7,17	42.172.846,01	2,77	231.093.218,33
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	42.656,00	42.656,00	4.547,49	0,00	4.547,49	0,00	-
Comunicação Social	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-	-	-	-
Tecnologia da Informação	68.541.639,00	68.541.639,00	52.691.546,88	1,38	249.459,88	0,02	52.442.087,00
TOTAL	10.880.244.036,00	10.880.244.036,00	3.809.204.699,14	100,00	1.523.941.638,62	100,00	2.285.263.060,51

FONTE:

Sistemas SOF e CUBO, Secretaria Municipal da Fazenda, (15/03/2019 - 18:08).

Os Dados da Receita são extraídos do SOF:

Boletim da Receita PMSP Fevereiro/2019

Boletim da Receita AHM

Boletim da Receita HSPM

Para a Apropriação dos Encargos para o exercício foi considerado o percentual de 14,22%, com base no valor liquidado para o exercício.

A execução dos restos a pagar não processados para o exercício de 2017, foram considerandos apenas da fonte do Tesouro Municipal.

Valores dos restos a pagar inscritos em cada ano extraídos do Demonstrativo da Saúde publicado no exercício subsequente.

¹ Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012.

² Limite mínimo anual a ser cumprido no encerramento do exercício.

³ Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

⁴ O somatório de exercícios anteriores refere-se a 2013 e 2014. Não há valores para 2012 e anos anteriores.