



TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

Exercício 2023

	Notas	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
<b>Despesas Correntes</b>	3.6	<b>32.173,82</b>	<b>22.249.015,62</b>	<b>12.122.013,10</b>	<b>12.122.013,10</b>	<b>10.159.176,34</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais		31.162,07	10.963.235,71	7.269.647,57	7.269.647,57	3.724.750,21	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.011,75	11.285.779,91	4.852.365,53	4.852.365,53	6.434.426,13	0,00
<b>Despesas de Capital</b>		<b>0,00</b>	<b>3.477.472,53</b>	<b>3.417.546,26</b>	<b>3.417.546,26</b>	<b>59.926,27</b>	<b>0,00</b>
Investimentos		0,00	3.477.472,53	3.417.546,26	3.417.546,26	59.926,27	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	3.7	<b>32.173,82</b>	<b>25.726.488,15</b>	<b>15.539.559,36</b>	<b>15.539.559,36</b>	<b>10.219.102,61</b>	<b>0,00</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

Exercício 2023

	Notas	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
<b>Despesas Correntes</b>		<b>0,00</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	2.711.807,77	2.711.807,77	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	22.364,38	22.364,38	0,00	0,00
<b>Despesas de Capital</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	3.7	<b>0,00</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
 CRC 1SP296825/O-2  
 Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
 CRC 1BA031019/O-6T-SP  
 Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
 PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício 2023

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>DESPEZA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>		<b>389.101.993,95</b>	<b>358.825.982,69</b>
				Ordinária		389.101.993,95	358.825.982,69
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>		<b>402.500.000,00</b>	<b>363.500.000,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>		<b>24.893.119,92</b>	<b>9.561.305,76</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.1	402.500.000,00	363.500.000,00	Devolução de Transferências Financeiras Recebidas	4.2	24.893.119,92	9.561.305,76
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>		<b>96.212.618,23</b>	<b>105.371.846,21</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>		<b>92.188.701,49</b>	<b>89.074.724,60</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		15.690.676,47	25.726.488,15	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		15.539.559,36	15.002.451,89
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.369.098,89	2.734.172,15	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		2.734.172,15	951.606,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.3	79.152.842,87	76.911.185,91	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.4	73.914.969,98	73.120.666,05
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>		<b>39.338.698,82</b>	<b>27.928.865,66</b>	<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>		<b>31.867.501,69</b>	<b>39.338.698,82</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		39.338.698,82	26.924.931,02	Caixa e Equivalentes de Caixa		31.867.501,69	39.338.698,82
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	1.003.934,64	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>538.051.317,05</b>	<b>496.800.711,87</b>	<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>538.051.317,05</b>	<b>496.800.711,87</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício 2023

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>31.867.501,69</b>	<b>39.338.698,82</b>	Obrig Trabalhistas, Previd e Assist a Pagar a Curto Prazo	5.11	14.826.263,93	15.747.264,92
Caixa		4.071,59	7.569,93	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.12	54.201,36	1.415.459,75
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	5.1	29.995.708,29	38.146.235,88	Provisões a Curto Prazo	5.13	1.938.123,51	1.568.029,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.2	1.867.721,81	1.184.893,01	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.14	14.810.448,69	10.883.554,22
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>		<b>785.085,44</b>	<b>678.322,76</b>				
Adiantamentos de Salários e Ordenados	5.3	0,00	14.241,72	<i>Total do Passivo Circulante</i>		<b>31.629.037,49</b>	<b>29.614.307,89</b>
Suprimento de Fundos	5.4	22.420,00	7.496,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal	5.5	762.665,44	656.585,04	<b>Resultados Acumulados</b>		<b>493.103.905,16</b>	<b>503.555.405,20</b>
<b>Estoques</b>	5.6	<b>323.050,10</b>	<b>272.761,49</b>	Resultado do Exercício		-4.581.815,26	18.183.898,53
Almoxarifado		323.050,10	272.761,49	Resultado de Exercícios Anteriores		503.555.405,20	497.039.840,90
<b>Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente</b>	5.7	<b>2.454.495,44</b>	<b>1.090.577,04</b>	Ajustes de Exercícios Anteriores	5.15	-5.869.684,78	-11.668.334,23
Movimentação de Seguros a Apropriar		9.517,86	6.471,50	<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<b>493.103.905,16</b>	<b>503.555.405,20</b>
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		24.441,35	19.493,26				
Demais VPDs a Apropriar		2.420.536,23	1.064.612,28				
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>35.430.132,67</b>	<b>41.380.360,11</b>				
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>							
<b>Imobilizado</b>		<b>463.715.140,59</b>	<b>466.412.169,57</b>				
Bens Móveis	5.8	25.029.058,06	20.022.606,65				
(-) Depreciação Acumulada		-8.984.745,31	-5.604.018,84				
Bens Imóveis	5.9	467.630.316,82	467.611.816,82				
(-) Depreciação Acumulada		-19.959.488,98	-15.618.235,06				
<b>Intangível</b>	5.10	<b>25.587.669,39</b>	<b>25.377.183,41</b>				
Softwares		25.587.669,39	25.687.219,91				
(-) Amortização Acumulada		0,00	-310.036,50				
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>489.302.809,98</b>	<b>491.789.352,98</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>524.732.942,65</b>	<b>533.169.713,09</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>524.732.942,65</b>	<b>533.169.713,09</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO (I)</b>				<b>PASSIVO (II)</b>			
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		<b>31.867.501,69</b>	<b>39.338.698,82</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		<b>31.867.501,69</b>	<b>39.338.698,82</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		31.867.501,69	39.338.698,82	Passivos Circulantes (F)	<b>5.16</b>	16.176.825,22	19.228.085,56
				Restos a Pagar Não Processados a Liquidar do Exercício		15.690.676,47	20.078.439,44
<b>ATIVO PERMANENTE</b>		<b>492.865.440,96</b>	<b>493.831.014,27</b>	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar de Exercícios Anteriores		0,00	32.173,82
Adiantamentos de Salários e Ordenados		0,00	14.241,72	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>		<b>15.452.212,27</b>	<b>10.386.222,33</b>
Suprimento de Fundos		22.420,00	7.496,00	Salários, remunerações e benefícios a pagar (P)		0,00	315.048,68
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal		762.665,44	656.585,04	Férias a Pagar - Apropriação Por Competência (P)		13.514.088,76	8.329.983,39
Estoques		323.050,10	272.761,49	Contribuição ao RGPS - Apropriação por Competência (P)		0,00	173.161,26
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		2.454.495,44	1.090.577,04	Provisão para Férias Indenizadas (P)		1.938.123,51	1.568.029,00
Ativo Não Circulante		489.302.809,98	491.789.352,98				
<b>Total do Ativo</b>		<b>524.732.942,65</b>	<b>533.169.713,09</b>	<b>Total do Passivo</b>		<b>47.319.713,96</b>	<b>49.724.921,15</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>						<b>477.413.228,69</b>	<b>483.444.791,94</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>				<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias Recebidas	<b>5.17</b>	522.662.700,19	392.367.258,02	Obrigações Contratuais	<b>5.18</b>	43.884.138,23	44.684.066,00
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>522.662.700,19</b>	<b>392.367.258,02</b>	<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>43.884.138,23</b>	<b>44.684.066,00</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
00: TESOURO MUNICIPAL		0,00	0,00
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Exercício 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>		<b>6.3</b>	<b>402.600.000,00</b>	<b>363.500.000,00</b>
Transferências Intragovernamentais			402.600.000,00	363.500.000,00
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS</b>			<b>0,00</b>	<b>5.286,42</b>
Ganhos com Incorporações de Ativos			0,00	5.286,42
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>6.4</b>	<b>1.560,65</b>	<b>429.990,16</b>
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			0,00	429.274,53
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			1.560,65	715,63
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>			<b>402.601.560,65</b>	<b>363.935.276,58</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>			<b>315.197.446,64</b>	<b>297.595.213,74</b>
Remuneração a Pessoal		<b>6.5</b>	229.238.995,44	217.079.219,34
Encargos Patronais		<b>6.6</b>	47.490.976,75	44.873.087,12
Benefícios a Pessoal		<b>6.7</b>	16.222.003,50	12.892.448,46
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		<b>6.8</b>	22.245.470,95	22.750.458,82
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>			<b>22.222.349,83</b>	<b>9.802.946,03</b>
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		<b>6.9</b>	22.222.349,83	9.802.946,03
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>			<b>22.304.384,13</b>	<b>20.115.385,52</b>
Uso de Material de Consumo			850.718,45	468.453,12
Serviços			13.690.103,62	12.293.584,43
Depreciação, Amortização e Exaustão		<b>6.10</b>	7.763.562,06	7.353.347,97
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>			<b>41.874.233,12</b>	<b>16.995.969,12</b>
Transferências Intragovernamentais		<b>6.11</b>	41.769.706,12	16.895.719,12
Transferências a Instituições Privadas			104.527,00	100.250,00
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>		<b>6.12</b>	<b>400.464,90</b>	<b>343.474,78</b>
Perdas Involuntárias			0,00	1.894,92
Desincorporação de Ativos			400.464,90	341.579,86
<b>TRIBUTÁRIAS</b>			<b>830,88</b>	<b>785,52</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			830,88	785,52
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			<b>5.183.666,41</b>	<b>897.603,34</b>
Incentivos			3.038,50	0,00
VPD de Constituição de Provisões		<b>6.13</b>	5.177.900,06	897.587,35
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas			2.727,85	15,99
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>			<b>407.183.375,91</b>	<b>345.751.378,05</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = ( I - II )</b>			<b>-4.581.815,26</b>	<b>18.183.898,53</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>481.769.505,67</b>	<b>441.469.391,04</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>402.500.000,00</b>	<b>363.500.000,00</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	7.2	402.500.000,00	363.500.000,00
<b>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</b>		<b>79.269.505,67</b>	<b>77.969.391,04</b>
Outros Ingressos Operacionais	7.3	79.269.505,67	77.969.391,04
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>483.164.886,95</b>	<b>415.737.217,99</b>
<b>PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>		<b>309.051.820,78</b>	<b>273.514.433,21</b>
Legislativa		309.051.820,78	273.514.433,21
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>75.188.313,47</b>	<b>59.486.542,48</b>
Intragovernamentais	7.4	75.083.786,47	59.386.292,48
Outras Transferências Concedidas		104.527,00	100.250,00
<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>		<b>98.924.752,70</b>	<b>82.736.242,30</b>
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	98.924.752,70	82.736.242,30
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	<b>3.7</b>	<b>-1.395.381,28</b>	<b>25.732.173,05</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>6.075.815,85</b>	<b>13.318.405,25</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	5.063.310,48	9.298.116,05
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	1.012.505,37	4.020.289,20
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	<b>3.7</b>	<b>-6.075.815,85</b>	<b>-13.318.405,25</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b>		<b>-7.471.197,13</b>	<b>12.413.767,80</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>		<b>39.338.698,82</b>	<b>26.924.931,02</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL</b>		<b>31.867.501,69</b>	<b>39.338.698,82</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Exercício 2023

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		315.127.636,63	286.832.838,46
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		<b>315.127.636,63</b>	<b>286.832.838,46</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE





TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

Exercício 2023

	Notas	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
<b>Despesas Correntes</b>	3.6	<b>0,00</b>	<b>1.155,00</b>	<b>1.155,00</b>	<b>1.155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	1.155,00	1.155,00	1.155,00	0,00	0,00
<b>Despesas de Capital</b>		<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investimentos		0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	3.7	<b>0,00</b>	<b>101.155,00</b>	<b>101.155,00</b>	<b>101.155,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

Exercício 2023

	Notas	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
<b>Despesas Correntes</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Despesas de Capital</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
 CRC 1SP296825/O-2  
 Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
 CRC 1BA031019/O-6T-SP  
 Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
 PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício 2023

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>		<b>1.443.287,28</b>	<b>1.333.966,21</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>		<b>165.140,50</b>	<b>358.740,58</b>
Vinculada		1.443.287,28	1.333.966,21	Vinculada		165.140,50	358.740,58
Tesouro Municipal Recurso Vinculado		1.436.189,58	1.245.318,31	Tesouro Municipal Recurso Vinculado		165.140,50	358.740,58
Alienação de Bens Ativos		7.097,70	88.647,90				
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>		<b>19.899,67</b>	<b>102.332,33</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>		<b>101.922,67</b>	<b>70.946,35</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		728,00	101.155,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		101.155,00	69.769,02
Inscrição de Restos a Pagar Processados		18.404,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.3	767,67	1.177,33	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.4	767,67	1.177,33
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>		<b>2.014.229,92</b>	<b>1.007.618,31</b>	<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>		<b>3.210.353,70</b>	<b>2.014.229,92</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.014.229,92	1.007.618,31	Caixa e Equivalentes de Caixa		3.210.353,70	2.014.229,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>3.477.416,87</b>	<b>2.443.916,85</b>	<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>3.477.416,87</b>	<b>2.443.916,85</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício 2023

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>3.210.353,70</b>	<b>2.014.229,92</b>	<b>Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo</b>	5.12	<b>18.404,00</b>	<b>0,00</b>
Caixa		5.691,39	4.451,93	<i>Total do Passivo Circulante</i>		<b>18.404,00</b>	<b>0,00</b>
Bancos Conta Movimento / Contas Próprias / Conta Única		38.000,00	38.000,00				
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	5.1	3.166.662,31	1.971.777,99				
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>		<b>0,00</b>	<b>15.406,34</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Suprimento de Fundos	5.4	0,00	15.406,34	<b>Resultados Acumulados</b>		<b>3.227.887,98</b>	<b>2.054.444,33</b>
<b>Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente</b>	5.7	<b>35.938,28</b>	<b>24.808,07</b>	Resultado do Exercício		1.175.369,65	1.026.874,05
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		35.938,28	24.808,07	Resultado de Exercícios Anteriores		2.054.444,33	2.056.011,43
<i>Total do Ativo Circulante</i>		<b>3.246.291,98</b>	<b>2.054.444,33</b>	Ajustes e Exercícios Anteriores	5.15	<b>-1.926,00</b>	<b>-1.028.441,15</b>
				<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		<b>3.227.887,98</b>	<b>2.054.444,33</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>							
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>3.246.291,98</b>	<b>2.054.444,33</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.246.291,98</b>	<b>2.054.444,33</b>

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO (I)</b>				<b>PASSIVO (II)</b>			
<b>Ativo Financeiro</b>		<b>3.210.353,70</b>	<b>2.014.229,92</b>	<b>Passivo Financeiro</b>		<b>19.132,00</b>	<b>101.155,00</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.210.353,70	2.014.229,92	Passivo Circulante (F)	5.16	18.404,00	0,00
<b>Ativo Permanente</b>		<b>35.938,28</b>	<b>40.214,41</b>	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar		728,00	101.155,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	15.406,34	<b>Passivo Permanente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente		35.938,28	24.808,07				
<b>Total do Ativo</b>		<b>3.246.291,98</b>	<b>2.054.444,33</b>	<b>Total do Passivo</b>		<b>19.132,00</b>	<b>101.155,00</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>						<b>3.227.159,98</b>	<b>1.953.289,33</b>

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>				<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
---		0,00	0,00	Obrigações Contratuais	5.18	658.800,17	760.027,17
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>658.800,17</b>	<b>760.027,17</b>

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO - LEI Nº 4.320/1964**

Exercício 2023

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
08: TESOURO MUNICIPAL - RECURSOS VINCULADOS		3.090.976,10	1.819.927,02
10: ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS		100.245,60	93.147,90
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		<b>3.191.221,70</b>	<b>1.913.074,92</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Exercício 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>		6.1	<b>1.108.206,54</b>	<b>1.054.592,21</b>
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços			1.108.206,54	1.054.592,21
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>		6.2	<b>302.366,48</b>	<b>172.547,91</b>
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras			302.366,48	172.547,91
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		6.4	<b>32.714,26</b>	<b>106.826,09</b>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			32.714,26	106.826,09
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>			<b>1.443.287,28</b>	<b>1.333.966,21</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Notas	Exercício Atual	Exercício Atual
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>			<b>167.917,63</b>	<b>307.092,16</b>
Serviços			167.917,63	307.092,16
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>			<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>
Transferências Intragovernamentais		6.11	100.000,00	0,00
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>			<b>267.917,63</b>	<b>307.092,16</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = ( I - II )</b>			<b>1.175.369,65</b>	<b>1.026.874,05</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
 CRC 1SP296825/O-2  
 Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
 CRC 1BA031019/O-6T-SP  
 Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
 PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Exercício 2023

	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>1.436.957,25</b>	<b>1.247.542,17</b>
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	7.1	<b>1.436.189,58</b>	<b>1.245.318,31</b>
Receita Patrimonial		1.101.685,80	947.705,77
Receita de Serviços		308.887,22	279.434,35
Outras Receitas Derivadas e Originárias		25.616,56	18.178,19
<b>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</b>	7.3	<b>767,67</b>	<b>2.223,86</b>
Outros Ingressos Operacionais		767,67	2.223,86
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>147.931,17</b>	<b>329.578,46</b>
<b>PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>		<b>147.163,50</b>	<b>327.354,60</b>
Legislativa		147.163,50	327.354,60
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Intragovernamentais	7.4	0,00	0,00
<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>		<b>767,67</b>	<b>2.223,86</b>
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	767,67	2.223,86
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	3.7	<b>1.289.026,08</b>	<b>917.963,71</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>7.097,70</b>	<b>88.647,90</b>
Alienação de Bens		7.097,70	88.647,90
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	100.000,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	3.7	<b>-92.902,30</b>	<b>88.647,90</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>1.196.123,78</b>	<b>1.006.611,61</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>		<b>2.014.229,92</b>	<b>1.007.618,31</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>		<b>3.210.353,70</b>	<b>2.014.229,92</b>

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

	Notas	Exercício Atual	Exercício Atual
Legislativa		247.163,50	327.354,60
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		<b>247.163,50</b>	<b>327.354,60</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE



TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

Exercício 2023

	Notas	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
<b>Despesas Correntes</b>	3.6	<b>32.173,82</b>	<b>22.250.170,62</b>	<b>12.123.168,10</b>	<b>12.123.168,10</b>	<b>10.159.176,34</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais		31.162,07	10.963.235,71	7.269.647,57	7.269.647,57	3.724.750,21	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		1.011,75	11.286.934,91	4.853.520,53	4.853.520,53	6.434.426,13	0,00
<b>Despesas de Capital</b>	3.7	<b>0,00</b>	<b>3.577.472,53</b>	<b>3.517.546,26</b>	<b>3.517.546,26</b>	<b>59.926,27</b>	<b>0,00</b>
Investimentos		0,00	3.577.472,53	3.517.546,26	3.517.546,26	59.926,27	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>32.173,82</b>	<b>25.827.643,15</b>	<b>15.640.714,36</b>	<b>15.640.714,36</b>	<b>10.219.102,61</b>	<b>0,00</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

Exercício 2023

	Notas	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
		EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
<b>Despesas Correntes</b>		<b>0,00</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	2.711.807,77	2.711.807,77	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	22.364,38	22.364,38	0,00	0,00
<b>Despesas de Capital</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investimentos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	3.7	<b>0,00</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>2.734.172,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
 CRC 1SP296825/O-2  
 Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
 CRC 1BA031019/O-6T-SP  
 Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
 PRESIDENTE



TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMS  
**BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO**

Exercício 2023

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>		<b>1.443.287,28</b>	<b>1.333.966,21</b>	<b>DESPA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>		<b>389.267.134,45</b>	<b>359.184.723,27</b>
Vinculada		1.443.287,28	1.333.966,21	Ordinária		389.101.993,95	358.825.982,69
Tesouro Municipal Recurso Vinculado		1.436.189,58	1.245.318,31	Vinculada		165.140,50	358.740,58
Alienação de Bens Ativos		7.097,70	88.647,90	Tesouro Municipal Recurso Vinculado		165.140,50	358.740,58
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>		<b>402.500.000,00</b>	<b>363.500.000,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)</b>		<b>24.893.119,92</b>	<b>9.561.305,76</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.1	402.500.000,00	363.500.000,00	Devolução de Transferências Financeiras Recebidas	4.2	24.893.119,92	9.561.305,76
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>		<b>96.232.517,90</b>	<b>105.474.178,54</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>		<b>92.290.624,16</b>	<b>89.145.670,95</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		15.691.404,47	25.827.643,15	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		15.640.714,36	15.072.220,91
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.387.502,89	2.734.172,15	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		2.734.172,15	951.606,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.3	79.153.610,54	76.912.363,24	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.4	73.915.737,65	73.121.843,38
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>		<b>41.352.928,74</b>	<b>28.936.483,97</b>	<b>SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)</b>		<b>35.077.855,39</b>	<b>41.352.928,74</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		41.352.928,74	27.932.549,33	Caixa e Equivalentes de Caixa		35.077.855,39	41.352.928,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	1.003.934,64	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>		<b>541.528.733,92</b>	<b>499.244.628,72</b>	<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>		<b>541.528.733,92</b>	<b>499.244.628,72</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMS  
BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Exercício 2023

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>				<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>35.077.855,39</b>	<b>41.352.928,74</b>	<b>Obrig Trabalhistas, Previd e Assist a Pagar a Curto Prazo</b>	<b>5.11</b>	14.826.263,93	15.747.264,92
Caixa		9.762,98	12.021,86	<b>Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo</b>	<b>5.12</b>	72.605,36	1.415.459,75
Bancos Conta Movimento / Contas Próprias / Conta Única		38.000,00	38.000,00	<b>Provisões a Curto Prazo</b>	<b>5.13</b>	1.938.123,51	1.568.029,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	<b>5.1</b>	33.162.370,60	40.118.013,87	<b>Demais Obrigações a Curto Prazo</b>	<b>5.14</b>	14.810.448,69	10.883.554,22
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	<b>5.2</b>	1.867.721,81	1.184.893,01				
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>		<b>785.085,44</b>	<b>693.729,10</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>31.647.441,49</b>	<b>29.614.307,89</b>
Adiantamentos de Salários e Ordenados	<b>5.3</b>	0,00	14.241,72				
Suprimento de Fundos	<b>5.4</b>	22.420,00	22.902,34				
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal	<b>5.5</b>	762.665,44	656.585,04	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Estoques</b>	<b>5.6</b>	<b>323.050,10</b>	<b>272.761,49</b>	<b>Resultados Acumulados</b>		<b>496.331.793,14</b>	<b>505.609.849,53</b>
Almoxarifado		323.050,10	272.761,49	Resultado do Exercício		-3.406.445,61	19.210.772,58
<b>Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente</b>	<b>5.7</b>	<b>2.490.433,72</b>	<b>1.115.385,11</b>	Resultado de Exercícios Anteriores		505.609.849,53	499.095.852,33
Movimentação de Seguros a Apropriar		9.517,86	6.471,50	Ajustes de Exercícios Anteriores	<b>5.15</b>	-5.871.610,78	-12.696.775,38
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		60.379,63	44.301,33	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>496.331.793,14</b>	<b>505.609.849,53</b>
Demais VPDs a Apropriar		2.420.536,23	1.064.612,28				
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>38.676.424,65</b>	<b>43.434.804,44</b>				
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>							
<b>Imobilizado</b>		<b>463.715.140,59</b>	<b>466.412.169,57</b>				
Bens Móveis	<b>5.8</b>	25.029.058,06	20.022.606,65				
(-) Depreciação Acumulada		-8.984.745,31	-5.604.018,84				
Bens Imóveis	<b>5.9</b>	467.630.316,82	467.611.816,82				
(-) Depreciação Acumulada		-19.959.488,98	-15.618.235,06				
<b>Intangível</b>	<b>5.10</b>	<b>25.587.669,39</b>	<b>25.377.183,41</b>				
Softwares		25.587.669,39	25.687.219,91				
(-) Amortização Acumulada		0,00	-310.036,50				
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>489.302.809,98</b>	<b>491.789.352,98</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>527.979.234,63</b>	<b>535.224.157,42</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>527.979.234,63</b>	<b>535.224.157,42</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO (I)</b>				<b>PASSIVO (II)</b>			
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>		<b>35.077.855,39</b>	<b>41.352.928,74</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>		<b>31.886.633,69</b>	<b>39.439.853,82</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		35.077.855,39	41.352.928,74	Passivos Circulantes (F)	<b>5.16</b>	16.195.229,22	19.228.085,56
<b>ATIVO PERMANENTE</b>		<b>492.901.379,24</b>	<b>493.871.228,68</b>	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar do Exercício		15.691.404,47	20.179.594,44
Adiantamentos de Salários e Ordenados		0,00	14.241,72	Restos a Pagar Não Processados a Liquidar de Exercícios Anteriores		0,00	32.173,82
Suprimento de Fundos		22.420,00	22.902,34	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>		<b>15.452.212,27</b>	<b>10.386.222,33</b>
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal		762.665,44	656.585,04	Salários, remunerações e benefícios a pagar (P)		0,00	315.048,68
Estoques		323.050,10	272.761,49	Férias a Pagar - Apropriação Por Competência (P)		13.514.088,76	8.329.983,39
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		2.490.433,72	1.115.385,11	Contribuição ao RGPS - Apropriação por Competência (P)		0,00	173.161,26
Ativo Não Circulante		489.302.809,98	491.789.352,98	Provisão para Férias Indenizadas (P)		1.938.123,51	1.568.029,00
<b>Total do Ativo</b>		<b>527.979.234,63</b>	<b>535.224.157,42</b>	<b>Total do Passivo</b>		<b>47.338.845,96</b>	<b>49.826.076,15</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>						<b>480.640.388,67</b>	<b>485.398.081,27</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>				<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias Recebidas	<b>5.17</b>	522.662.700,19	392.367.258,02	Obrigações Contratuais	<b>5.18</b>	44.542.938,40	45.444.093,17
<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		<b>522.662.700,19</b>	<b>392.367.258,02</b>	<b>TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		<b>44.542.938,40</b>	<b>45.444.093,17</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

**QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO - LEI nº 4.320/1964**

Exercício 2023

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
08: TESOURO MUNICIPAL - RECURSOS VINCULADOS		3.090.976,10	1.819.927,02
10: ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS		100.245,60	93.147,90
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>		<b>3.191.221,70</b>	<b>1.913.074,92</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS CONSOLIDADA**

Exercício 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>		<b>6.1</b>	<b>1.108.206,54</b>	<b>1.054.592,21</b>
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços			1.108.206,54	1.054.592,21
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>		<b>6.2</b>	<b>302.366,48</b>	<b>172.547,91</b>
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras			302.366,48	172.547,91
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>		<b>6.3</b>	<b>402.500.000,00</b>	<b>363.500.000,00</b>
Transferências Intragovernamentais			402.500.000,00	363.500.000,00
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS</b>			<b>0,00</b>	<b>5.286,42</b>
Ganhos com Incorporações de Ativos			0,00	5.286,42
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		<b>6.4</b>	<b>34.274,91</b>	<b>536.816,25</b>
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas			0,00	429.274,53
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			34.274,91	107.541,72
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>			<b>403.944.847,93</b>	<b>363.269.242,79</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>			<b>315.197.446,64</b>	<b>297.595.213,74</b>
Remuneração a Pessoal		<b>6.5</b>	229.238.995,44	217.079.219,34
Encargos Patronais		<b>6.6</b>	47.490.976,75	44.873.087,12
Benefícios a Pessoal		<b>6.7</b>	16.222.003,50	12.892.448,46
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		<b>6.8</b>	22.245.470,95	22.750.458,82
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>			<b>22.222.349,83</b>	<b>9.802.946,03</b>
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		<b>6.9</b>	22.222.349,83	9.802.946,03
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>			<b>22.472.301,76</b>	<b>20.422.477,68</b>
Uso de Material de Consumo			850.718,45	468.453,12
Serviços			13.858.021,25	12.600.676,59
Depreciação, Amortização e Exaustão		<b>6.10</b>	7.763.562,06	7.353.347,97
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>			<b>41.874.233,12</b>	<b>16.995.969,12</b>
Transferências Intragovernamentais		<b>6.11</b>	41.769.706,12	16.895.719,12
Transferências a Instituições Privadas			104.527,00	100.250,00
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>		<b>6.12</b>	<b>400.464,90</b>	<b>343.474,78</b>
Perdas Involuntárias			0,00	1.894,92
Desincorporação de Ativos			400.464,90	341.579,86
<b>TRIBUTÁRIAS</b>			<b>830,88</b>	<b>785,52</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria			830,88	785,52
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>			<b>5.183.666,41</b>	<b>897.603,34</b>
Incentivos			3.038,50	0,00
VPD de Constituição de Provisões		<b>6.13</b>	5.177.900,06	897.587,35
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas			2.727,85	15,99
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>			<b>407.351.293,54</b>	<b>346.058.470,21</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = ( I - II )</b>			<b>-3.406.445,61</b>	<b>19.210.772,58</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
CRC 1SP296825/O-2  
Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
CRC 1BA031019/O-6T-SP  
Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA CONSOLIDADA**

Exercício 2023

	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>483.206.462,92</b>	<b>442.716.933,21</b>
<b>RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS</b>	7.1	<b>1.436.189,58</b>	<b>1.245.318,31</b>
Receita Patrimonial		1.101.685,80	947.705,77
Receita de Serviços		308.887,22	279.434,35
Outras Receitas Derivadas e Originárias		25.616,56	18.178,19
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>402.500.000,00</b>	<b>363.500.000,00</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	7.2	402.500.000,00	363.500.000,00
<b>OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS</b>		<b>79.270.273,34</b>	<b>77.971.614,90</b>
Outros Ingressos Operacionais	7.3	79.270.273,34	77.971.614,90
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>483.312.818,12</b>	<b>416.066.796,45</b>
<b>PESSOAL E DEMAIS DESPESAS</b>		<b>309.198.984,28</b>	<b>273.841.787,81</b>
Legislativa		309.198.984,28	273.841.787,81
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>75.188.313,47</b>	<b>59.486.542,48</b>
Intragovernamentais	7.4	75.083.786,47	59.386.292,48
Outras Transferências Concedidas		104.527,00	100.250,00
<b>OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS</b>		<b>98.925.520,37</b>	<b>82.738.466,16</b>
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	98.925.520,37	82.738.466,16
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>	3.7	<b>-106.355,20</b>	<b>26.650.136,76</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>7.097,70</b>	<b>88.647,90</b>
Alienação de Bens		7.097,70	88.647,90
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>6.175.815,85</b>	<b>13.318.405,25</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	5.063.310,48	9.298.116,05
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	1.112.505,37	4.020.289,20
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>	3.7	<b>-6.168.718,15</b>	<b>-13.229.757,35</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>			
<b>INGRESSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESEMBOLSOS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>-6.275.073,35</b>	<b>13.420.379,41</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>		<b>41.352.928,74</b>	<b>27.932.549,33</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>		<b>35.077.855,39</b>	<b>41.352.928,74</b>

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP  
**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

Exercício 2023

	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		315.374.800,13	287.160.193,06
<b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO</b>		<b>315.374.800,13</b>	<b>287.160.193,06</b>

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA  
 CRC 1SP296825/O-2  
 Supervisão de Registro Contábil

CLÉCIO LEITE PEREIRA  
 CRC 1BA031019/O-6T-SP  
 Coord.de Contabilidade e Finanças

EDUARDO TUMA  
 PRESIDENTE