

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)				
Despesas Correntes	3.6	32.173,82	22.249.015,62	12.122.013,10	12.122.013,10	10.159.176,34	0,00
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
Despesas de Capital		0,00	3.477.472,53	3.417.546,26	3.417.546,26	59.926,27	0,00
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
TOTAL	3.7	32.173,82	25.726.488,15	15.539.559,36	15.539.559,36	10.219.102,61	0,00

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)			
Despesas Correntes		0,00	2.734.172,15	2.734.172,15	0,00	0,00
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
Despesas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL	3.7	0,00	2.734.172,15	2.734.172,15	0,00	0,00

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
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		0,00	0,00	DESPA ORÇAMENTÁRIA (VI)		389.101.993,95	358.825.982,69
				Ordinária		389.101.993,95	358.825.982,69
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		402.500.000,00	363.500.000,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		24.893.119,92	9.561.305,76
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
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		96.212.618,23	105.371.846,21	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		92.188.701,49	89.074.724,60
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
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		39.338.698,82	27.928.865,66	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		31.867.501,69	39.338.698,82
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
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		538.051.317,05	496.800.711,87	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		538.051.317,05	496.800.711,87

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
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa		31.867.501,69	39.338.698,82	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
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		785.085,44	678.322,76				
Adiantamentos de Salários e Ordenados	5.3	0,00	14.241,72	<i>Total do Passivo Circulante</i>		31.629.037,49	29.614.307,89
Suprimento de Fundos	5.4	22.420,00	7.496,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal	5.5	762.665,44	656.585,04	Resultados Acumulados		493.103.905,16	503.555.405,20
Estoques	5.6	323.050,10	272.761,49	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
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente	5.7	2.454.495,44	1.090.577,04	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>		493.103.905,16	503.555.405,20
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		24.441,35	19.493,26				
Demais VPDs a Apropriar		2.420.536,23	1.064.612,28				
Total do Ativo Circulante		35.430.132,67	41.380.360,11				
ATIVO NÃO-CIRCULANTE							
Imobilizado		463.715.140,59	466.412.169,57				
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				
Intangível	5.10	25.587.669,39	25.377.183,41				
Softwares		25.587.669,39	25.687.219,91				
(-) Amortização Acumulada		0,00	-310.036,50				
Total do Ativo Não Circulante		489.302.809,98	491.789.352,98				
TOTAL DO ATIVO		524.732.942,65	533.169.713,09	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		524.732.942,65	533.169.713,09

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
ATIVO (I)				PASSIVO (II)			
ATIVO FINANCEIRO		31.867.501,69	39.338.698,82	PASSIVO FINANCEIRO		31.867.501,69	39.338.698,82
Caixa e Equivalentes de Caixa		31.867.501,69	39.338.698,82	Passivos Circulantes (F)	5.16	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
ATIVO PERMANENTE		492.865.440,96	493.831.014,27	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	PASSIVO PERMANENTE		15.452.212,27	10.386.222,33
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				
Total do Ativo		524.732.942,65	533.169.713,09	Total do Passivo		47.319.713,96	49.724.921,15
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)						477.413.228,69	483.444.791,94

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
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.17	522.662.700,19	392.367.258,02	Obrigações Contratuais	5.18	43.884.138,23	44.684.066,00
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		522.662.700,19	392.367.258,02	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		43.884.138,23	44.684.066,00

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
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		0,00	0,00

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

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

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
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		315.127.636,63	286.832.838,46

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)				
Despesas Correntes	3.6	0,00	1.155,00	1.155,00	1.155,00	0,00	0,00
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
Despesas de Capital		0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
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
TOTAL	3.7	0,00	101.155,00	101.155,00	101.155,00	0,00	0,00

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)			
Despesas Correntes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Despesas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		1.443.287,28	1.333.966,21	DESPA ORÇAMENTÁRIA (VI)		165.140,50	358.740,58
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				
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		19.899,67	102.332,33	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		101.922,67	70.946,35
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
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		2.014.229,92	1.007.618,31	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		3.210.353,70	2.014.229,92
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
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		3.477.416,87	2.443.916,85	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		3.477.416,87	2.443.916,85

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	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.210.353,70	2.014.229,92	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.12	18.404,00	0,00
Caixa		5.691,39	4.451,93	<i>Total do Passivo Circulante</i>		18.404,00	0,00
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				
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	15.406,34	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Suprimento de Fundos	5.4	0,00	15.406,34	Resultados Acumulados		3.227.887,98	2.054.444,33
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente	5.7	35.938,28	24.808,07	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>		3.246.291,98	2.054.444,33	Ajustes e Exercícios Anteriores	5.15	-1.926,00	-1.028.441,15
				<i>Total do Patrimônio Líquido</i>		3.227.887,98	2.054.444,33
ATIVO NÃO CIRCULANTE							
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		0,00	0,00				
TOTAL DO ATIVO		3.246.291,98	2.054.444,33	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.246.291,98	2.054.444,33

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

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
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
---		0,00	0,00	Obrigações Contratuais	5.18	658.800,17	760.027,17
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		658.800,17	760.027,17

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
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		3.191.221,70	1.913.074,92

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

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
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		1.436.957,25	1.247.542,17
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	7.1	1.436.189,58	1.245.318,31
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
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	7.3	767,67	2.223,86
Outros Ingressos Operacionais		767,67	2.223,86
DESEMBOLSOS		147.931,17	329.578,46
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		147.163,50	327.354,60
Legislativa		147.163,50	327.354,60
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intragovernamentais	7.4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		767,67	2.223,86
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	767,67	2.223,86
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.7	1.289.026,08	917.963,71
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		7.097,70	88.647,90
Alienação de Bens		7.097,70	88.647,90
DESEMBOLSOS		100.000,00	0,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	100.000,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	3.7	-92.902,30	88.647,90
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		1.196.123,78	1.006.611,61
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		2.014.229,92	1.007.618,31
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		3.210.353,70	2.014.229,92

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
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		247.163,50	327.354,60

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)				
Despesas Correntes	3.6	32.173,82	22.250.170,62	12.123.168,10	12.123.168,10	10.159.176,34	0,00
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
Despesas de Capital	3.7	0,00	3.577.472,53	3.517.546,26	3.517.546,26	59.926,27	0,00
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
TOTAL		32.173,82	25.827.643,15	15.640.714,36	15.640.714,36	10.219.102,61	0,00

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)			
Despesas Correntes		0,00	2.734.172,15	2.734.172,15	0,00	0,00
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
Despesas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TOTAL	3.7	0,00	2.734.172,15	2.734.172,15	0,00	0,00

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
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		1.443.287,28	1.333.966,21	DESPA ORÇAMENTÁRIA (VI)		389.267.134,45	359.184.723,27
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
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		402.500.000,00	363.500.000,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		24.893.119,92	9.561.305,76
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
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		96.232.517,90	105.474.178,54	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		92.290.624,16	89.145.670,95
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
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		41.352.928,74	28.936.483,97	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		35.077.855,39	41.352.928,74
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
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		541.528.733,92	499.244.628,72	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		541.528.733,92	499.244.628,72

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
BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO

Exercício 2023

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

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
ATIVO (I)				PASSIVO (II)			
ATIVO FINANCEIRO		35.077.855,39	41.352.928,74	PASSIVO FINANCEIRO		31.886.633,69	39.439.853,82
Caixa e Equivalentes de Caixa		35.077.855,39	41.352.928,74	Passivos Circulantes (F)	5.16	16.195.229,22	19.228.085,56
				Restos a Pagar Não Processados a Liquidar do Exercício		15.691.404,47	20.179.594,44
ATIVO PERMANENTE		492.901.379,24	493.871.228,68	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	PASSIVO PERMANENTE		15.452.212,27	10.386.222,33
Suprimento de Fundos		22.420,00	22.902,34	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		2.490.433,72	1.115.385,11	Provisão para Férias Indenizadas (P)		1.938.123,51	1.568.029,00
Ativo Não Circulante		489.302.809,98	491.789.352,98	Total do Passivo		47.338.845,96	49.826.076,15
Total do Ativo		527.979.234,63	535.224.157,42				
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)						480.640.388,67	485.398.081,27

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
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.17	522.662.700,19	392.367.258,02	Obrigações Contratuais	5.18	44.542.938,40	45.444.093,17
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		522.662.700,19	392.367.258,02	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		44.542.938,40	45.444.093,17

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
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		3.191.221,70	1.913.074,92

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

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
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		483.206.462,92	442.716.933,21
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	7.1	1.436.189,58	1.245.318,31
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
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		402.500.000,00	363.500.000,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	7.2	402.500.000,00	363.500.000,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		79.270.273,34	77.971.614,90
Outros Ingressos Operacionais	7.3	79.270.273,34	77.971.614,90
DESEMBOLSOS		483.312.818,12	416.066.796,45
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		309.198.984,28	273.841.787,81
Legislativa		309.198.984,28	273.841.787,81
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		75.188.313,47	59.486.542,48
Intragovernamentais	7.4	75.083.786,47	59.386.292,48
Outras Transferências Concedidas		104.527,00	100.250,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		98.925.520,37	82.738.466,16
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	98.925.520,37	82.738.466,16
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.7	-106.355,20	26.650.136,76
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		7.097,70	88.647,90
Alienação de Bens		7.097,70	88.647,90
DESEMBOLSOS		6.175.815,85	13.318.405,25
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
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	3.7	-6.168.718,15	-13.229.757,35
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-6.275.073,35	13.420.379,41
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		41.352.928,74	27.932.549,33
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		35.077.855,39	41.352.928,74

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
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		315.374.800,13	287.160.193,06

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