

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		24.900.881,98	31.867.501,69	Obrig Trabalhistas, Previd e Assist a Pagar a Curto Prazo	5.11	16.608.663,84	14.826.263,93
Caixa		5.527,57	4.071,59	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.12	152.335,16	54.201,36
Bancos		0,01	0,00	Provisões a Curto Prazo	5.13	1.093.015,69	1.938.123,51
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	5.1	24.890.617,28	29.995.708,29	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.14	6.447.806,74	14.810.448,69
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.2	4.737,12	1.867.721,81				
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		949.130,45	785.085,44				
Suprimento de Fundos	5.3	18.700,00	22.420,00	Total do Passivo Circulante		24.301.821,43	31.629.037,49
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal	5.4	930.430,45	762.665,44				
Estoques	5.6	303.826,09	323.050,10	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Almoxarifado		303.826,09	323.050,10	Resultados Acumulados		475.737.069,42	493.103.905,16
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente	5.7	2.893.234,67	2.454.495,44	Resultado do Exercício		-9.905.923,32	-4.581.815,26
Movimentação de Seguros a Apropriar		9.407,64	9.517,86	Resultado de Exercícios Anteriores		493.103.905,16	503.555.405,20
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		21.699,41	24.441,35	Ajustes de Exercícios Anteriores	5.15	-7.460.912,42	-5.869.684,78
Demais VPDs a Apropriar		2.862.127,62	2.420.536,23	Total do Patrimônio Líquido		475.737.069,42	493.103.905,16
Total do Ativo Circulante		29.047.073,19	35.430.132,67				
ATIVO NÃO-CIRCULANTE							
Imobilizado		457.742.031,03	463.715.140,59				
Bens Móveis	5.8	26.674.484,08	25.029.058,06				
(-) Depreciação Acumulada		-12.262.026,97	-8.984.745,31				
Bens Imóveis	5.9	467.630.316,82	467.630.316,82				
(-) Depreciação Acumulada		-24.300.742,90	-19.959.488,98				
Intangível	5.10	13.249.786,63	25.587.669,39				
Softwares		13.249.786,63	25.587.669,39				
Total do Ativo Não Circulante		470.991.817,66	489.302.809,98				
TOTAL DO ATIVO		500.038.890,85	524.732.942,65	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		500.038.890,85	524.732.942,65

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)				PASSIVO (II)			
ATIVO FINANCEIRO		24.900.881,98	31.867.501,69	PASSIVO FINANCEIRO		24.900.881,98	31.867.501,69
Caixa e Equivalentes de Caixa		24.900.881,98	31.867.501,69	Passivos Circulantes (F)	5.16	8.238.834,27	16.176.825,22
				Restos a Pagar Não Processados a Liquidar do Exercício		16.662.047,71	15.690.676,47
ATIVO PERMANENTE		475.138.008,87	492.865.440,96	PASSIVO PERMANENTE		16.062.987,16	15.452.212,27
Suprimento de Fundos		18.700,00	22.420,00	Férias a Pagar - Apropriação Por Competência (P)		14.969.971,47	13.514.088,76
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal		930.430,45	762.665,44	Provisão para Férias Indenizadas (P)		1.093.015,69	1.938.123,51
Estoques		303.826,09	323.050,10				
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		2.893.234,67	2.454.495,44				
Ativo Não Circulante		470.991.817,66	489.302.809,98				
Total do Ativo		500.038.890,85	524.732.942,65	Total do Passivo		40.963.869,14	47.319.713,96
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)						459.075.021,71	477.413.228,69

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI nº 4.320/1964

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.17	262.326.819,25	522.662.700,19	Obrigações Contratuais	5.18	23.496.345,62	43.884.138,23
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		262.326.819,25	522.662.700,19	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		23.496.345,62	43.884.138,23

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

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

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
00: TESOURO MUNICIPAL		0,00	0,00
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		0,00	0,00

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

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

Exercício 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	6.3	460.225.452,09	402.600.000,00
Transferências Intragovernamentais		460.225.452,09	402.600.000,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS		1.000,00	0,00
Ganhos com Incorporações de Ativos		1.000,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.4	2.395,48	1.560,65
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		2.395,48	1.560,65
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		460.228.847,57	402.601.560,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Atual
PESSOAL E ENCARGOS		356.150.507,05	315.197.446,64
Remuneração a Pessoal	6.5	254.214.978,27	229.238.995,44
Encargos Patronais	6.6	53.275.106,30	47.490.976,75
Benefícios a Pessoal	6.7	25.083.854,13	16.222.003,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	6.8	23.576.568,35	22.245.470,95
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		35.328.056,40	22.222.349,83
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	6.9	35.328.056,40	22.222.349,83
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		27.087.329,11	22.304.384,13
Uso de Material de Consumo		634.523,61	850.718,45
Serviços		18.070.569,76	13.690.103,62
Depreciação, Amortização e Exaustão	6.10	8.382.235,74	7.763.562,06
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		34.864.020,08	41.874.233,12
Transferências Intragovernamentais	6.11	34.306.020,08	41.769.706,12
Transferências a Instituições Privadas		558.000,00	104.527,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	6.12	14.173.659,08	400.464,90
Desincorporação de Ativos		14.173.659,08	400.464,90
TRIBUTÁRIAS		1.435,04	830,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		869,28	0,00
Contribuições		565,76	830,88
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		2.529.764,13	5.183.666,41
Incentivos		0,00	3.038,50
VPD de Constituição de Provisões	6.13	2.528.254,93	5.177.900,06
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		1.509,20	2.727,85
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		470.134.770,89	407.183.375,91
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		-9.905.923,32	-4.581.815,26

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

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

Exercício 2024

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		546.872.960,16	481.769.505,67
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		460.000.000,00	402.500.000,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	7.2	460.000.000,00	402.500.000,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		86.872.960,16	79.269.505,67
Outros Ingressos Operacionais	7.3	86.872.960,16	79.269.505,67
DESEMBOLSOS		549.809.414,91	483.164.886,95
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		357.808.880,56	309.051.820,78
Legislativa		357.808.880,56	309.051.820,78
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		84.858.900,51	75.188.313,47
Intragovernamentais	7.4	84.300.900,51	75.083.786,47
Outras Transferências Concedidas		558.000,00	104.527,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		107.141.633,84	98.924.752,70
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	107.141.633,84	98.924.752,70
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.7	-2.936.454,75	-1.395.381,28
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		4.030.164,96	6.075.815,85
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	2.415.971,01	5.063.310,48
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	1.614.193,95	1.012.505,37
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	3.7	-4.030.164,96	-6.075.815,85
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)		-6.966.619,71	-7.471.197,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		31.867.501,69	39.338.698,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL		24.900.881,98	31.867.501,69

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

Exercício 2024

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		361.839.045,52	315.127.636,63
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		361.839.045,52	315.127.636,63

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		0,00	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)		450.233.550,08	389.101.993,95
				Ordinária		450.233.550,08	389.101.993,95
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		460.000.000,00	402.500.000,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		9.772.044,78	24.893.119,92
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.1	460.000.000,00	402.500.000,00	Devolução de Transferências Financeiras Recebidas	4.2	9.772.044,78	24.893.119,92
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		105.260.254,52	96.212.618,23	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		112.221.279,37	92.188.701,49
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		16.923.116,03	15.690.676,47	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		13.816.637,74	15.539.559,36
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.798.224,65	1.369.098,89	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.369.098,89	2.734.172,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.3	86.538.913,84	79.152.842,87	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.4	97.035.542,74	73.914.969,98
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		31.867.501,69	39.338.698,82	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		24.900.881,98	31.867.501,69
Caixa e Equivalentes de Caixa		29.999.779,88	38.153.805,81	Caixa e Equivalentes de Caixa		24.896.144,86	29.999.779,88
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.867.721,81	1.184.893,01	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.737,12	1.867.721,81
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		597.127.756,21	538.051.317,05	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		597.127.756,21	538.051.317,05

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
 CRC 1DF026318/O-5 T-SP
 Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
 CRC 1SP296825/O-2
 Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
 PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Exercício 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Notas	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
DEFICIT (VI)	3.4	532.158.358,00	532.158.358,00	450.233.550,08	
TOTAL (VII) = (V + VI)		532.158.358,00	532.158.358,00	450.233.550,08	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)			0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores			0,00	0,00	
Superávit Financeiro			0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00	

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Notas	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)		518.100.358,00	515.710.358,00	444.839.731,05	431.506.246,37	429.708.021,72	70.870.626,95
Pessoal e Encargos Sociais	3.2	404.750.000,00	398.250.000,00	362.253.731,76	356.907.584,96	355.268.892,59	35.996.268,24
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.2	113.350.358,00	117.460.358,00	82.585.999,29	74.598.661,41	74.439.129,13	34.874.358,71
Despesas de Capital (IX)		14.058.000,00	16.448.000,00	5.393.819,03	1.804.187,68	1.804.187,68	11.054.180,97
Investimentos		14.058.000,00	16.448.000,00	5.393.819,03	1.804.187,68	1.804.187,68	11.054.180,97
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
Reserva de Contingência (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	3.3	532.158.358,00	532.158.358,00	450.233.550,08	433.310.434,05	431.512.209,40	81.924.807,92
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII)=(XI+XII)	3.5	532.158.358,00	532.158.358,00	450.233.550,08	433.310.434,05	431.512.209,40	81.924.807,92
SUPERÁVIT (XIII)				0,00			
TOTAL (XIV)=(XII + XIII)	3.7	532.158.358,00	532.158.358,00	450.233.550,08	433.310.434,05	431.512.209,40	81.924.807,92
Reserva do RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Exercício 2024

	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	13.456.338,05	11.590.660,46	11.590.660,46	1.865.677,59	0,00
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	4.911.911,81	4.326.790,81	4.326.790,81	585.121,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	8.544.426,24	7.263.869,65	7.263.869,65	1.280.556,59	0,00
Despesas de Capital		0,00	2.234.338,42	2.225.977,28	2.225.977,28	8.361,14	0,00
Investimentos		0,00	2.234.338,42	2.225.977,28	2.225.977,28	8.361,14	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	15.690.676,47	13.816.637,74	13.816.637,74	1.874.038,73	0,00

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

Exercício 2024

	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	1.369.098,89	1.369.098,89	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	1.312.175,17	1.312.175,17		0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	56.923,72	56.923,72		0,00
Despesas de Capital		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos		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	1.369.098,89	1.369.098,89	0,00	0,00

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício 2024

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		18.932.067,55	3.210.353,70	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.12	12.189,00	18.404,00
Caixa		4.489,87	5.691,39	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.14	69,98	0,00
Bancos Conta Movimento / Contas Próprias / Conta Única		50.842,43	38.000,00	Total do Passivo Circulante		12.258,98	18.404,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	5.1	18.876.735,25	3.166.662,31				
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		296.314,61	0,00				
Suprimento de Fundos	5.4	3.494,00	0,00				
Valores a Receber do TCM	5.5	292.820,61	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente	5.7	74.666,18	35.938,28	Resultados Acumulados		19.290.789,36	3.227.887,98
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		74.666,18	35.938,28	Resultado do Exercício		6.958.896,96	1.175.369,65
Total do Ativo Circulante		19.303.048,34	3.246.291,98	Resultado de Exercícios Anteriores		3.227.887,98	2.054.444,33
				Ajustes e Exercícios Anteriores	5.15	9.104.004,42	-1.926,00
				Total do Patrimônio Líquido		19.290.789,36	3.227.887,98
ATIVO NÃO CIRCULANTE							
Total do Ativo Não Circulante		0,00	0,00				
TOTAL DO ATIVO		19.303.048,34	3.246.291,98	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		19.303.048,34	3.246.291,98

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

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

Exercício 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)				PASSIVO (II)			
Ativo Financeiro		18.932.067,55	3.210.353,70	Passivo Financeiro		17.743,40	19.132,00
Caixa e Equivalentes de Caixa		18.932.067,55	3.210.353,70	Passivo Circulante (F)	5.16	12.258,98	18.404,00
				Restos a Pagar Não Processados a Liquidar		5.484,42	728,00
Ativo Permanente		370.980,79	35.938,28	Passivo Permanente		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		296.314,61	0,00				
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente		74.666,18	35.938,28				
Total do Ativo		19.303.048,34	3.246.291,98	Total do Passivo		17.743,40	19.132,00
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)						19.285.304,94	3.227.159,98

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI nº 4.320/1964

Exercício 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
---		0,00	0,00	Obrigações Contratuais	5.18	45.821,89	658.800,17
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		45.821,89	658.800,17

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP

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

Exercício 2024

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
08: TESOURO MUNICIPAL - RECURSOS VINCULADOS		18.814.078,55	3.090.976,10
10: ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS		100.245,60	100.245,60
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		18.914.324,15	3.191.221,70

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	6.1	3.030.198,16	1.108.206,54
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		3.030.198,16	1.108.206,54
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	6.2	4.452.155,02	302.366,48
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		4.452.155,02	302.366,48
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.4	2.758,07	32.714,26
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		2.758,07	32.714,26
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		7.485.111,25	1.443.287,28
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Notas	Exercício Atual	Exercício Atual
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		298.906,20	167.917,63
Serviços		298.906,20	167.917,63
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		225.452,09	100.000,00
Transferências Intragovernamentais	6.11	225.452,09	100.000,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		1.856,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		1.856,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		526.214,29	267.917,63
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		6.958.896,96	1.175.369,65

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício 2024

	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		16.303.555,04	1.436.957,25
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	7.1	16.296.295,06	1.436.189,58
Receita Patrimonial		14.075.167,09	1.101.685,80
Receita de Serviços		2.218.369,90	308.887,22
Outras Receitas Derivadas e Originárias		2.758,07	25.616,56
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	7.3	7.259,98	767,67
Outros Ingressos Operacionais		7.259,98	767,67
DESEMBOLSOS		356.389,10	147.931,17
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		349.199,10	147.163,50
Legislativa		349.199,10	147.163,50
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
Intragovernamentais	7.4	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		7.190,00	767,67
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	7.190,00	767,67
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.7	15.947.165,94	1.289.026,08
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	7.097,70
Alienação de Bens		0,00	7.097,70
DESEMBOLSOS		225.452,09	100.000,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	225.452,09	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	0,00	100.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	3.7	-225.452,09	-92.902,30
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)		15.721.713,85	1.196.123,78
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		3.210.353,70	2.014.229,92
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		18.932.067,55	3.210.353,70

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

	Notas	Exercício Atual	Exercício Atual
Legislativa		574.651,19	327.354,60
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		574.651,19	327.354,60

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício 2024

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		16.296.295,06	1.443.287,28	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)		573.920,61	165.140,50
Vinculada		16.296.295,06	1.443.287,28	Vinculada		573.920,61	165.140,50
Tesouro Municipal Recurso Vinculado		16.296.295,06	1.436.189,58	Tesouro Municipal Recurso Vinculado		573.920,61	165.140,50
Alienação de Bens Ativos		0,00	7.097,70				
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		24.933,40	19.899,67	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		25.594,00	101.922,67
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		5.484,42	728,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	101.155,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		12.189,00	18.404,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		18.404,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.3	7.259,98	767,67	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.4	7.190,00	767,67
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		3.210.353,70	2.014.229,92	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		18.932.067,55	3.210.353,70
Caixa e Equivalentes de Caixa		3.210.353,70	2.014.229,92	Caixa e Equivalentes de Caixa		18.932.067,55	3.210.353,70
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		19.531.582,16	3.477.416,87	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		19.531.582,16	3.477.416,87

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Exercício 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Notas	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)		1.605.732,00	1.605.732,00	16.296.295,06	14.690.563,06
Receita Patrimonial		1.290.264,00	1.290.264,00	14.075.167,09	12.784.903,09
Receitas de Serviços		295.116,00	295.116,00	2.218.369,90	1.923.253,90
Outras Receitas Correntes		20.352,00	20.352,00	2.758,07	-17.593,93
Receitas de Capital (II)		6.252,00	6.252,00	0,00	-6.252,00
Alienação de Bens		6.252,00	6.252,00	0,00	-6.252,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	3.1	1.611.984,00	1.611.984,00	16.296.295,06	14.684.311,06
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)		1.611.984,00	1.611.984,00	16.296.295,06	14.684.311,06
DEFICIT (VI)				0,00	
TOTAL (VII) = (V + VI)	3.7	1.611.984,00	1.611.984,00	16.296.295,06	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)			0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores			0,00	0,00	
Superávit Financeiro			0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00	

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Notas	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)		1.555.732,00	1.055.732,00	348.468,52	342.984,10	330.795,10	707.263,48
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	3.2	1.555.732,00	1.055.732,00	348.468,52	342.984,10	330.795,10	707.263,48
Despesas de Capital (IX)		56.252,00	556.252,00	225.452,09	225.452,09	225.452,09	330.799,91
Investimentos		56.252,00	556.252,00	225.452,09	225.452,09	225.452,09	330.799,91
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
Reserva de Contingência (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	3.3	1.611.984,00	1.611.984,00	573.920,61	568.436,19	556.247,19	1.038.063,39
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII)=(XI+XII)	3.5	1.611.984,00	1.611.984,00	573.920,61	568.436,19	556.247,19	1.038.063,39
SUPERÁVIT (XIII)	3.4			15.722.374,45			
TOTAL (XIV)=(XII + XIII)	3.7	1.611.984,00	1.611.984,00	16.296.295,06	568.436,19	556.247,19	1.038.063,39
Reserva do RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Exercício 2024

	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital		0,00	728,00	0,00	0,00	728,00	0,00
Investimentos		0,00	728,00	0,00	0,00	728,00	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	728,00	0,00	0,00	728,00	0,00

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

Exercício 2024

	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	18.404,00	18.404,00	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	18.404,00	18.404,00	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	3.7	0,00	18.404,00	18.404,00	0,00	0,00

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

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

Exercício 2024

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		43.832.949,53	35.077.855,39	Obrig Trabalhistas, Previd e Assist a Pagar a Curto Prazo	5.11	16.608.663,84	14.826.263,93
Caixa		10.017,44	9.762,98	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.12	164.524,16	72.605,36
Bancos Conta Movimento / Contas Próprias / Conta Única		50.842,44	38.000,00	Provisões a Curto Prazo	5.13	1.093.015,69	1.938.123,51
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	5.1	43.767.352,53	33.162.370,60	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.14	6.155.056,11	14.810.448,69
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.2	4.737,12	1.867.721,81	Total do Passivo Circulante		24.021.259,80	31.647.441,49
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		952.624,45	785.085,44	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Suprimento de Fundos	5.3	22.194,00	22.420,00	Resultado do Exercício		-2.947.026,36	-3.406.445,61
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal	5.4	930.430,45	762.665,44	Resultado de Exercícios Anteriores		496.331.793,14	505.609.849,53
Estoques	5.6	303.826,09	323.050,10	Ajustes de Exercícios Anteriores	5.15	1.643.092,00	-5.871.610,78
Almoxarifado		303.826,09	323.050,10	Total do Patrimônio Líquido		495.027.858,78	496.331.793,14
Variações Patr Diminutivas Pagas Antecipadamente	5.7	2.967.900,85	2.490.433,72				
Movimentação de Seguros a Apropriar		9.407,64	9.517,86				
Assinaturas e Anuidades a Apropriar		96.365,59	60.379,63				
Demais VPDs a Apropriar		2.862.127,62	2.420.536,23				
Total do Ativo Circulante		48.057.300,92	38.676.424,65				
ATIVO NÃO-CIRCULANTE							
Imobilizado		457.742.031,03	463.715.140,59				
Bens Móveis	5.8	26.674.484,08	25.029.058,06				
(-) Depreciação Acumulada		-12.262.026,97	-8.984.745,31				
Bens Imóveis	5.9	467.630.316,82	467.630.316,82				
(-) Depreciação Acumulada		-24.300.742,90	-19.959.488,98				
Intangível	5.10	13.249.786,63	25.587.669,39				
Softwares		13.249.786,63	25.587.669,39				
Total do Ativo Não Circulante		470.991.817,66	489.302.809,98				
TOTAL DO ATIVO		519.049.118,58	527.979.234,63	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		519.049.118,58	527.979.234,63

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 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)				PASSIVO (II)			
ATIVO FINANCEIRO		43.832.949,53	35.077.855,39	PASSIVO FINANCEIRO		24.625.804,77	31.886.633,69
Caixa e Equivalentes de Caixa		43.832.949,53	35.077.855,39	Passivos Circulantes (F)	5.16	7.958.272,64	16.195.229,22
				Restos a Pagar Não Processados a Liquidar do Exercício		16.667.532,13	15.691.404,47
ATIVO PERMANENTE		475.216.169,05	492.901.379,24				
Suprimento de Fundos		22.194,00	22.420,00	PASSIVO PERMANENTE		16.062.987,16	15.452.212,27
Créditos a Receber por Cessão de Pessoal		930.430,45	762.665,44	Férias a Pagar - Apropriação Por Competência (P)		14.969.971,47	13.514.088,76
Estoques		303.826,09	323.050,10	Provisão para Férias Indenizadas (P)		1.093.015,69	1.938.123,51
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		2.967.900,85	2.490.433,72				
Ativo Não Circulante		470.991.817,66	489.302.809,98				
Total do Ativo		519.049.118,58	527.979.234,63	Total do Passivo		40.688.791,93	47.338.845,96
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)						478.360.326,65	480.640.388,67

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 2024

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias Recebidas	5.17	262.326.819,25	522.662.700,19	Obrigações Contratuais	5.18	23.542.167,51	44.542.938,40
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		262.326.819,25	522.662.700,19	TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		23.542.167,51	44.542.938,40

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 2024

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
08: TESOURO MUNICIPAL - RECURSOS VINCULADOS		18.814.078,55	3.090.976,10
10: ALIENAÇÃO DE BENS ATIVOS		100.245,60	100.245,60
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS		18.914.324,15	3.191.221,70

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

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

Exercício 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	6.1	3.030.198,16	1.108.206,54
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		3.030.198,16	1.108.206,54
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	6.2	4.452.155,02	302.366,48
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		4.452.155,02	302.366,48
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	6.3	460.000.000,00	402.500.000,00
Transferências Intragovernamentais		460.000.000,00	402.500.000,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS		1.000,00	0,00
Ganhos com Incorporações de Ativos		1.000,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.4	5.153,55	34.274,91
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		5.153,55	34.274,91
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		467.488.506,73	403.944.847,93
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Nota	Exercício Atual	Exercício Atual
PESSOAL E ENCARGOS		356.150.507,05	315.197.446,64
Remuneração a Pessoal	6.5	254.214.978,27	229.238.995,44
Encargos Patronais	6.6	53.275.106,30	47.490.976,75
Benefícios a Pessoal	6.7	25.083.854,13	16.222.003,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	6.8	23.576.568,35	22.245.470,95
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		35.328.056,40	22.222.349,83
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	6.9	35.328.056,40	22.222.349,83
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		27.386.235,31	22.472.301,76
Uso de Material de Consumo		634.523,61	850.718,45
Serviços		18.369.475,96	13.858.021,25
Depreciação, Amortização e Exaustão	6.10	8.382.235,74	7.763.562,06
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		34.864.020,08	41.874.233,12
Transferências Intragovernamentais	6.11	34.306.020,08	41.769.706,12
Transferências a Instituições Privadas		558.000,00	104.527,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	6.12	14.173.659,08	400.464,90
Desincorporação de Ativos		14.173.659,08	400.464,90
TRIBUTÁRIAS		1.435,04	830,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		869,28	830,88
Contribuições		565,76	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		2.531.620,13	5.183.666,41
Incentivos		0,00	3.038,50
VPD de Constituição de Provisões	6.13	2.528.254,93	5.177.900,06
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		3.365,20	2.727,85
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		470.435.533,09	407.351.293,54
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		-2.947.026,36	-3.406.445,61

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

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

Exercício 2024

	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
INGRESSOS		563.176.515,20	483.206.462,92
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	7.1	16.296.295,06	1.436.189,58
Receita Patrimonial		14.075.167,09	1.101.685,80
Receita de Serviços		2.218.369,90	308.887,22
Outras Receitas Derivadas e Originárias		2.758,07	25.616,56
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		460.000.000,00	402.500.000,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária - Intra OFSS	7.2	460.000.000,00	402.500.000,00
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		86.880.220,14	79.270.273,34
Outros Ingressos Operacionais	7.3	86.880.220,14	79.270.273,34
DESEMBOLSOS		550.165.804,01	483.312.818,12
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS		358.158.079,66	309.198.984,28
Legislativa		358.158.079,66	309.198.984,28
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		84.858.900,51	75.188.313,47
Intragovernamentais	7.4	84.300.900,51	75.083.786,47
Outras Transferências Concedidas		558.000,00	104.527,00
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		107.148.823,84	98.925.520,37
Outros Desembolsos Operacionais	7.5	107.148.823,84	98.925.520,37
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	3.7	13.010.711,19	-106.355,20
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
INGRESSOS		0,00	7.097,70
Alienação de Bens		0,00	7.097,70
DESEMBOLSOS		4.255.617,05	6.175.815,85
Aquisição de Ativo Não Circulante	7.6	2.641.423,10	5.063.310,48
Outros Desembolsos de Investimentos	7.7	1.614.193,95	1.112.505,37
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	3.7	-4.255.617,05	-6.168.718,15
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)		8.755.094,14	-6.275.073,35
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		35.077.855,39	41.352.928,74
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		43.832.949,53	35.077.855,39

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 2024

	Notas	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		362.413.696,71	315.374.800,13
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		362.413.696,71	315.374.800,13

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		16.296.295,06	1.443.287,28	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)		450.807.470,69	389.267.134,45
Vinculada		16.296.295,06	1.443.287,28	Ordinária		450.233.550,08	389.101.993,95
Tesouro Municipal Recurso Vinculado		16.296.295,06	1.436.189,58	Vinculada		573.920,61	165.140,50
Alienação de Bens Ativos		0,00	7.097,70	Tesouro Municipal Recurso Vinculado		573.920,61	165.140,50
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		460.000.000,00	402.500.000,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		9.772.044,78	24.893.119,92
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.1	460.000.000,00	402.500.000,00	Devolução de Transferências Financeiras Recebidas	4.2	9.772.044,78	24.893.119,92
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)		105.285.187,92	96.232.517,90	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)		112.246.873,37	92.290.624,16
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		16.928.600,45	15.691.404,47	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		13.816.637,74	15.640.714,36
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.810.413,65	1.387.502,89	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.387.502,89	2.734.172,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.3	86.546.173,82	79.153.610,54	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.4	97.042.732,74	73.915.737,65
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)		35.077.855,39	41.352.928,74	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)		43.832.949,53	35.077.855,39
Caixa e Equivalentes de Caixa		33.210.133,58	40.168.035,73	Caixa e Equivalentes de Caixa		43.828.212,41	33.210.133,58
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.867.721,81	1.184.893,01	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		4.737,12	1.867.721,81
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		616.659.338,37	541.528.733,92	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		616.659.338,37	541.528.733,92

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE

TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO E FUNDO ESPECIAL DE DESPESAS DO TCMSP
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Exercício 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Notas	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)=(c-b)
Receitas Correntes (I)		1.605.732,00	1.605.732,00	16.296.295,06	14.690.563,06
Receita Patrimonial		1.290.264,00	1.290.264,00	14.075.167,09	12.784.903,09
Receita de Serviços		295.116,00	295.116,00	2.218.369,90	1.923.253,90
Outras Receitas Correntes		20.352,00	20.352,00	2.758,07	-17.593,93
Receitas de Capital (II)		6.252,00	6.252,00	0,00	-6.252,00
Alienação de Bens		6.252,00	6.252,00	0,00	-6.252,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	3.1	1.611.984,00	1.611.984,00	16.296.295,06	14.684.311,06
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)		1.611.984,00	1.611.984,00	16.296.295,06	14.684.311,06
DEFICIT (VI)	3.4	532.158.358,00	532.158.358,00	434.511.175,63	
TOTAL (VII) = (V + VI)	3.7	533.770.342,00	533.770.342,00	450.807.470,69	14.684.311,06
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)			0,00	0,00	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores			0,00	0,00	
Superávit Financeiro			0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais			0,00	0,00	

DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	Notas	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPEAS EMPENHADAS (g)	DESPEAS LIQUIDADAS (h)	DESPEAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)		519.656.090,00	516.766.090,00	445.188.199,57	431.849.230,47	430.038.816,82	71.577.890,43
Pessoal e Encargos Sociais	3.2	404.750.000,00	398.250.000,00	362.253.731,76	356.907.584,96	355.268.892,59	35.996.268,24
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	3.2	114.906.090,00	118.516.090,00	82.934.467,81	74.941.645,51	74.769.924,23	35.581.622,19
Despesas de Capital (IX)		14.114.252,00	17.004.252,00	5.619.271,12	2.029.639,77	2.029.639,77	11.384.980,88
Investimentos		14.114.252,00	17.004.252,00	5.619.271,12	2.029.639,77	2.029.639,77	11.384.980,88
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
Reserva de Contingência (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	3.3	533.770.342,00	533.770.342,00	450.807.470,69	433.878.870,24	432.068.456,59	82.962.871,31
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII)=(XI+XII)	3.5	533.770.342,00	533.770.342,00	450.807.470,69	433.878.870,24	432.068.456,59	82.962.871,31
SUPERÁVIT (XIII)				0,00			
TOTAL (XIV)=(XII + XIII)	3.7	533.770.342,00	533.770.342,00	450.807.470,69	433.878.870,24	432.068.456,59	82.962.871,31
Reserva do RPPS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Exercício 2024

	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	13.456.338,05	11.590.660,46	11.590.660,46	1.865.677,59	0,00
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	4.911.911,81	4.326.790,81	4.326.790,81	585.121,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	8.544.426,24	7.263.869,65	7.263.869,65	1.280.556,59	0,00
Despesas de Capital		0,00	2.235.066,42	2.225.977,28	2.225.977,28	9.089,14	0,00
Investimentos		0,00	2.235.066,42	2.225.977,28	2.225.977,28	9.089,14	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	15.691.404,47	13.816.637,74	13.816.637,74	1.874.766,73	0,00

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

Exercício 2024

	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	1.387.502,89	1.387.502,89	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais		0,00	1.312.175,17	1.312.175,17	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		0,00	75.327,72	75.327,72	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	1.387.502,89	1.387.502,89	0,00	0,00

PIERRE JOSÉ DE LUNA MARIA
CRC 1DF026318/O-5 T-SP
Supervisão de Registro Contábil

RAFAEL OSHIRO KOBASHIGAWA
CRC 1SP296825/O-2
Coord.de Contabilidade e Finanças

DOMINGOS DISSEI
PRESIDENTE