

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**

Balanco Patrimonial do Exercício 2024

em R\$

Ativo			Passivo		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	32.407.354.809,88	39.990.620.636,31	PASSIVO CIRCULANTE	20.159.860.502,47	84.952.216.931,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	18.563.870.148,79	27.032.048.841,24	OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	5.424.553.634,27	3.116.874.406,60
CRÉDITO A CURTO PRAZO	12.761.887.252,49	11.555.016.869,12	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	273.413.779,99	149.443.013,87
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.808.964.626,00	3.207.261.219,74
ESTOQUES	1.081.125.993,62	1.402.741.718,98	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	5.769.669,67	2.770.012,59
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	471.414,98	813.206,97	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	29.813.289,02	370.190.046,46
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.617.345.503,52	78.105.678.232,14
ATIVO NÃO CIRCULANTE	130.982.190.716,60	114.547.607.022,71	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	231.731.318.245,39	158.260.420.146,47
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	97.078.215.847,74	81.941.270.137,89	OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	23.094.212.529,68	19.802.228.918,24
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	97.074.183.988,21	81.937.888.845,51	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	3.539.630.497,62	1.183.182.525,92
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	4.949.282.391,23	4.904.871.495,09
ESTOQUES	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	42.781.226,32	45.396.786,17
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.031.859,53	3.381.292,38	PROVISÕES A LONGO PRAZO	127.800.535.576,76	121.489.392.864,94
INVESTIMENTOS	5.182.906.935,63	4.089.494.275,85	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	72.304.876.023,78	10.835.347.556,11
IMOBILIZADO	28.715.090.654,02	28.511.224.005,36	RESULTADO DIFERIDO	-	-
INTANGÍVEL	5.977.279,21	5.618.603,61			
			TOTAL DO PASSIVO	251.891.178.747,86	243.212.637.077,87
			PASSIVO A DESCOBERTO	(88.501.633.221,38)	(88.674.409.418,85)
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	-	-
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
			RESERVAS DE CAPITAL	-	-
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
			RESERVAS DE LUCROS	-	-
			DEMAIS RESERVAS	3.428.910.923,00	3.428.910.923,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	(91.930.544.144,38)	(92.103.320.341,85)
			(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	-	-
TOTAL	163.389.545.526,48	154.538.227.659,02	TOTAL	163.389.545.526,48	154.538.227.659,02



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
Balço Patrimonial do Exercício 2024

em R\$

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei nº 4.320/1964)

Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	25.221.172.240,28	32.261.330.398,25	PASSIVO FINANCEIRO	14.852.336.243,56	18.156.535.424,11
ATIVO PERMANENTE	138.168.373.286,20	122.276.897.260,77	PASSIVO PERMANENTE	242.972.419.294,38	234.484.524.140,76
			Saldo Patrimonial (I - II)	(94.435.210.011,46)	(98.102.831.905,85)

Quadro das Contas de Compensação (Lei nº 4.320/1964)

Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	5.175.120.761,78	4.418.746.219,33	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	-	-
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CO	-	-	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	-	-
DIREITOS CONTRATUAIS	-	-	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	36.015.156.910,58	21.102.767.527,08
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.768.753.202,91	2.775.949.549,74	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.434.739.786,23	1.398.479.944,04
TOTAL	7.943.873.964,69	7.194.695.769,07	TOTAL	37.449.896.696,81	22.501.247.471,12



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Balço Patrimonial do Exercício 2024

Quadro de Superávit / Déficit Financeiro (Lei 4.320/64)

Fontes de Recursos	Exercício Atual	Exercício Anterior
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	58.034.995,05	1.789.374.817,40
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	821.537.921,97	1.205.455.111,88
502 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS	18.935.567,82	16.114.919,74
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	11.650.851,09	3.136.199,21
705 - TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS REF. A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	(11.627.903,97)	(382.611,36)
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	3.166.074,93	1.527.869,15
709 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	1.810.385,09	440.287,94
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS.	12.817.468,94	12.817.468,94
TOTAL RECURSOS ORDINÁRIOS	916.325.360,92	3.028.484.062,90
540 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	55.190.847,86	211.975.164,30
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	12.657.750,10	230.741.257,52
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	68.643.569,11	105.197.009,05
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REF. AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	1.022.784,02	942.431,98
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	77.144.596,50	58.511.790,62
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	65.299.047,15	147.162,35
599 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	26.327.313,73	22.397.586,70
TOTAL RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO	306.285.908,47	629.912.402,52
603 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO COVID-19 AÇÃO 21C0.	-	3.300.742,60
600 - TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS SUS GOV. FEDERAL-BLOCO MANUT DAS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS SAÚDE	486.177.996,18	487.446.895,37
601 - TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS SUS GOV. FEDERAL-BLOCO ESTRUT. DAS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS SAÚDE	53.895.435,43	41.925.424,86
602 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE MANUTENÇÃO COVID-19 AÇÃO 21C0.	167.892,93	7.901.188,54
604 - TRANSF. GOV. FED. DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E COMBATE ÀS ENDEMIAS	20.687.163,06	100.217.040,00
605 - ASSISTÊNCIA FIN. UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO PISOS SALARIAIS PROF. DA ENFERMAGEM	4.746.850,23	3.446.121,27
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	168.758.719,93	56.600.730,17
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOV. FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	11.164.785,21	10.446.601,11
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	403.226,76	112.086,47
634 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	13.219.795,73	9.342.606,76
636 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	140.111,67	126.619,50
659 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	27.021.571,48	15.737.428,04
TOTAL RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	786.383.548,61	736.603.484,69
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	28.304.239,09	30.887.823,93
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.435.003,46	4.535.920,69
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	15.754.967,82	24.947.850,91
669 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	804.409,10	1.394.922,16
TOTAL RECURSOS VINCULADOS A ASSISTENCIA SOCIAL	46.298.619,47	61.766.517,69
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	304.246.032,08	353.061.350,22
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	307.302.156,72	200.178.313,81
703 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES	2.835.147,20	2.964.478,12
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	51.590.611,84	51.590.611,84
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	34.200.442,14	47.064.800,38
707 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020	2.866.708,57	2.866.708,57
710 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	3.279.097,10	37.933.494,77
714 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE AMPARO AO TRABALHADOR - FAT	2.618.318,53	2.366.289,24
715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL	2.425.444,18	64.372.056,76
716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	5.715.425,70	24.822.405,87
717 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA TRANSPORTE COLETIVO - ART. 5º, INCISO IV, EC Nº 123/2022	1.611.689,05	1.242.470,99
719 - TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/2022	71.134.080,49	-
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	1.294.776,71	560.595,72
TOTAL RECURSOS VINCULADOS DE TRANSFERÊNCIAS	791.119.930,31	789.023.576,29
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	42.303.095,80	31.075.954,98
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	100.460.646,26	178.776.361,26
752 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÁNSITO	0,04	472.461.338,38
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	186.216.959,92	213.635.828,95
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	40.737.595,37	81.745.391,57
757 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE	225.545.045,69	597.307.150,23
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	495.509.507,84	1.750.205.615,28
799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	6.411.922.970,09	5.533.797.289,40
TOTAL DEMAIS VINCULAÇÕES	7.502.695.821,01	8.859.004.930,05
899 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	19.726.807,93	-
TOTAL OUTROS RECURSOS VINCULADOS	19.726.807,93	-



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Balanco Patrimonial do Exercício 2024

em R\$

TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS	9.452.510.635,80	11.076.310.911,24
TOTAL:	10.368.835.996,72	14.104.794.974,14

Nota: Os valores da Fonte de Recursos 799- Outras Vinculações Legais incluem os recursos de CEPAC e Operações Urbanas Consorciadas.

José Carlos Palacios Munoz
Diretor da Divisão de Contabilidade
CRC 1SP204538/O-2

Emerson Onofre Pereira
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC 1SP240974/O-7

Henrique de Castilho Pinto
Subsecretário do Tesouro Municipal
RF 757.014-7