# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Balancete Patrimonial

Abril / 2025

em R$

| Ativo | | | Passivo | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **ESPECIFICAÇÃO** | **Exercício Atual** | **Exercício Anterior** | **ESPECIFICAÇÃO** | **Exercício Atual** | **Exercício Anterior** |
| ATIVO CIRCULANTE | **37.350.330.397,94** | **42.471.253.475,64** | PASSIVO CIRCULANTE | **23.908.470.971,80** | **88.675.718.185,36** |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 22.817.940.010,40 | 28.850.337.582,84 | OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA | 5.833.534.899,87 | 3.671.904.226,85 |
| CRÉDITO A CURTO PRAZO | 13.248.827.031,48 | 12.039.798.160,95 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | 443.161.673,60 | 155.740.174,12 |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO | - | - | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 4.933.372.593,20 | 5.187.606.128,65 |
| ESTOQUES | 1.283.172.531,99 | 1.572.913.938,52 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | 6.126.211,77 | 2.935.714,71 |
| VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE | 390.824,07 | 8.203.793,33 | TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO | 1.058.670.083,73 | 569.315.222,71 |
| | | | PROVISÕES A CURTO PRAZO | - | - |
| | | | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 11.633.605.509,63 | 79.088.216.718,32 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | **129.958.953.330,59** | **121.951.158.654,17** | PASSIVO NÃO CIRCULANTE | **232.466.416.590,63** | **158.275.293.761,89** |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 96.288.113.075,14 | 89.355.524.405,60 | OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA | 22.583.234.937,61 | 19.237.564.918,41 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | 96.283.937.435,96 | 89.351.828.031,86 | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 4.828.328.553,09 | 1.311.595.615,88 |
| INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO | - | - | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO | 4.864.364.375,08 | 4.936.908.885,40 |
| ESTOQUES | - | - | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | 41.874.602,53 | 44.571.137,03 |
| VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE | 4.175.639,18 | 3.696.373,74 | PROVISÕES A LONGO PRAZO | 127.805.331.768,02 | 121.492.843.193,75 |
| INVESTIMENTOS | 5.183.894.112,54 | 4.089.494.275,85 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 72.343.282.354,30 | 11.251.810.011,42 |
| IMOBILIZADO | 28.480.968.863,70 | 28.500.521.369,11 | RESULTADO DIFERIDO | - | - |
| INTANGÍVEL | 5.977.279,21 | 5.618.603,61 | | | |
| | | | **TOTAL DO PASSIVO** | **256.374.887.562,43** | **246.951.011.947,25** |
| | | | PASSIVO A DESCOBERTO | **(89.065.603.833,90)** | **(82.528.599.817,44)** |
| | | | 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 | (92.494.514.756,90) | (85.957.510.740,44) |
| | | | (-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA | - | - |
| **TOTAL** | **167.309.283.728,53** | **164.422.412.129,81** | **TOTAL** | **167.309.283.728,53** | **164.422.412.129,81** |

## 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 | 29.913.096.056,00 | 34.616.527.907,46 | PASSIVO FINANCEIRO | 41.608.364.379,77 | 40.625.418.780,70 |
| ATIVO PERMANENTE | 137.396.187.672,53 | 129.805.884.222,35 | PASSIVO PERMANENTE | 244.257.494.190,83 | 234.844.555.442,01 |
| | | | **Saldo Patrimonial (I - II)** | **(118.556.574.842,07)** | **(111.047.562.092,90)** |

## 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 | 4.603.710.482,70 | 4.668.290.512,66 | GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS | - | - |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CO | - | - | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS | - | - |
| DIREITOS CONTRATUAIS | - | - | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS | 34.287.179.284,20 | 20.343.825.800,61 |
| OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | 2.772.787.743,40 | 2.774.637.898,18 | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 1.483.983.618,92 | 1.369.925.095,32 |
| **TOTAL** | **7.376.498.226,10** | **7.442.928.410,84** | **TOTAL** | **35.771.162.903,12** | **21.713.750.895,93** |

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

| Fontes de Recursos | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|
| 500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS | (18.097.006.278,06) | (13.922.303.372,60) |
| 501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS | (1.485.177.154,41) | 355.373.196,53 |
| 502 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS | 18.924.431,44 | 18.887.456,08 |
| 704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS | 8.579.703,93 | (3.998.396,70) |
| 705 - TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS REF. A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS | (23.388.499,80) | (22.656.343,59) |
| 708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS | 2.697.338,62 | 1.522.354,91 |
| 709 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS | 1.841.280,76 | 1.248.334,66 |
| 711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS. | 12.817.468,94 | 12.817.468,94 |
| **TOTAL RECURSOS ORDINÁRIOS** | **(19.560.711.708,58)** | **(13.559.109.301,77)** |
| 540 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS | 133.111.761,96 | 238.685.806,18 |
| 543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR | 57.035.982,92 | 42.675.131,92 |
| 550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO | (255.794.089,92) | (172.888.081,28) |
| 552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE) | 19.127.232,53 | 62.799.173,28 |
| 553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REF. AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE) | 1.208.031,86 | 968.978,83 |
| 569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE | 80.455.779,45 | 79.064.617,85 |
| 571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 83.375.011,06 | 152.265,67 |
| 599 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO | 26.883.450,97 | 22.875.612,48 |
| **TOTAL RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO** | **145.403.160,83** | **274.333.504,93** |
| 603 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO COVID-19 AÇÃO 21C0. | - | (761.178,57) |
| 600 - TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS SUS GOV. FEDERAL-BLOCO MANUT DAS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS SAÚDE | (250.665.475,50) | 96.031.957,16 |
| 601 - TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS SUS GOV. FEDERAL-BLOCO ESTRUT. DAS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS SAÚDE | 61.820.683,37 | 41.464.067,86 |
| 602 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE MANUTENÇÃO COVID-19 AÇÃO 21C0. | 167.892,93 | 168.732,93 |
| 604 - TRANSF. GOV. FED. DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E COMBATE ÀS ENDEMIAS | 26.912.826,03 | 120.197.672,00 |
| 605 - ASSISTÊNCIA FIN. UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO PISOS SALARIAIS PROF. DA ENFERMAGEM | 4.761.733,08 | 4.489.182,08 |
| 621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL | 82.470.198,93 | 102.674.110,44 |
| 631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOV. FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE | 904.654,79 | 10.440.877,11 |
| 632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE | 1.173.268,58 | 115.973,43 |
| 634 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE | 12.601.356,65 | 16.736.942,59 |
| 636 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE | 145.874,15 | 131.016,19 |
| 659 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE | 31.465.454,44 | 16.325.679,79 |
| **TOTAL RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE** | **(28.241.532,55)** | **408.015.033,01** |
| 660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS | 4.340.067,79 | (10.596.330,45) |
| 661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | 13.074.622,09 | (36.667.971,35) |
| 665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | 15.840.727,19 | 26.608.730,15 |
| 669 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL | 98.936,61 | 1.416.357,08 |
| **TOTAL RECURSOS VINCULADOS A ASSISTENCIA SOCIAL** | **33.354.353,68** | **(19.239.214,57)** |
| 700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO | 234.476.298,59 | 332.416.274,07 |
| 701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS | 323.370.054,51 | 173.580.426,95 |
| 703 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES | 2.963.946,14 | 2.882.022,37 |
| 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 | 45.342.338,93 | 54.487.069,72 |
| 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 | 3.583.273,11 | 43.522.135,07 |
| 714 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE AMPARO AO TRABALHADOR - FAT | 2.726.004,10 | 2.448.347,86 |
| 715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 – ART. 5º - AUDIOVISUAL | 2.447.660,08 | 65.775.683,29 |
| 716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 – ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA | 5.750.178,04 | 25.488.707,97 |
| 717 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA TRANSPORTE COLETIVO - ART. 5º, INCISO IV, EC Nº 123/2022 | 1.769.446,34 | 1.362.685,30 |
| 719 - TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/2022 | 59.916.617,42 | 69.295.749,31 |
| 749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS | 1.352.252,26 | 604.954,65 |
| **TOTAL RECURSOS VINCULADOS DE TRANSFERÊNCIAS** | **738.155.389,93** | **826.321.376,97** |
| 750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE | 47.441.119,94 | 35.521.467,61 |
| 751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP | (122.623.900,23) | (111.432.270,85) |
| 752 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO | (546.964.166,92) | (194.348.625,92) |
| 754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO | (3.389.308,19) | 108.966.859,35 |
| 755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA | 35.962.808,14 | 40.304.402,33 |
| 757 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE | 429.991.209,46 | 136.439.709,24 |
| 759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS | 478.791.797,52 | 322.922.611,92 |
| 799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS | 6.613.103.925,76 | 5.722.413.574,51 |
| **TOTAL DEMAIS VINCULAÇÕES** | **6.932.313.485,48** | **6.060.787.728,19** |
| 899 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS | 44.458.527,44 | - |

em R$

| Fontes de Recursos | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---|---|
| **TOTAL OUTROS RECURSOS VINCULADOS** | **44.458.527,44** | **-** |
| **TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS** | **7.865.443.384,81** | **7.550.218.428,53** |
| **TOTAL:** | **(11.695.268.323,77)** | **(6.008.890.873,24)** |

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