

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**

Balancete Patrimonial

Março / 2025

em R\$

Ativo			Passivo		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>38.202.114.016,53</b>	<b>42.145.806.572,18</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.886.232.436,16</b>	<b>86.820.284.825,22</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	23.820.243.477,60	28.739.580.019,61	OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	5.593.883.810,65	3.573.320.933,18
CRÉDITO A CURTO PRAZO	13.166.444.649,40	11.908.047.630,11	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	381.788.457,96	150.450.704,82
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.456.137.102,79	4.221.589.194,31
ESTOQUES	1.215.088.559,01	1.491.141.975,65	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	6.193.284,54	2.976.200,58
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	337.330,52	7.036.946,81	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	802.315.778,29	665.178.338,56
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.645.914.001,93	78.206.769.453,77
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>130.723.220.230,79</b>	<b>117.023.467.704,71</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>232.459.765.288,89</b>	<b>158.160.072.548,98</b>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	96.887.738.572,33	84.449.036.351,32	OBRIGAÇÕES TRAB, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST A PAGA	22.690.774.458,98	19.385.091.916,53
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	96.883.562.933,15	84.445.443.969,96	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	4.736.512.438,57	1.223.611.055,97
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS A LONGO PRAZO	-	-	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	4.879.762.523,05	4.960.203.431,79
ESTOQUES	-	-	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	42.110.274,96	44.778.954,40
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.175.639,18	3.592.381,36	PROVISÕES A LONGO PRAZO	127.804.032.425,96	121.492.096.827,75
INVESTIMENTOS	5.183.894.112,54	4.089.494.275,85	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	72.306.573.167,37	11.054.290.362,54
IMOBILIZADO	28.645.610.266,71	28.479.318.473,93	RESULTADO DIFERIDO	-	-
INTANGÍVEL	5.977.279,21	5.618.603,61			
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>256.345.997.725,05</b>	<b>244.980.357.374,20</b>
			<b>PASSIVO A DESCOBERTO</b>	<b>(87.420.663.477,73)</b>	<b>(85.811.083.097,31)</b>
			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	(90.849.574.400,73)	(89.239.994.020,31)
			(-) AÇÕES / COTAS EM TESOURARIA	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>168.925.334.247,32</b>	<b>159.169.274.276,89</b>	<b>TOTAL</b>	<b>168.925.334.247,32</b>	<b>159.169.274.276,89</b>

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**

Balancete Patrimonial

Março / 2025

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	30.832.957.757,10	34.349.704.786,81	PASSIVO FINANCEIRO	46.074.885.328,57	41.780.909.030,55
ATIVO PERMANENTE	138.092.376.490,22	124.819.569.490,08	PASSIVO PERMANENTE	244.225.349.495,45	234.782.301.095,88
			<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>	<b>(121.374.900.576,70)</b>	<b>(117.393.935.849,54)</b>

**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	4.583.999.304,17	4.585.461.117,99	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	-	-
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CO	-	-	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS	-	-
DIREITOS CONTRATUAIS	-	-	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	34.284.933.733,43	20.504.383.973,89
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.772.940.041,39	2.775.151.932,51	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.472.952.379,86	1.371.211.025,14
<b>TOTAL</b>	<b>7.356.939.345,56</b>	<b>7.360.613.050,50</b>	<b>TOTAL</b>	<b>35.757.886.113,29</b>	<b>21.875.594.999,03</b>



# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Balancete Patrimonial

Março / 2025

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

Fontes de Recursos	Exercício Atual	Exercício Anterior
500 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS	(21.067.225.559,56)	(16.060.983.506,64)
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	(1.559.343.817,97)	522.066.113,56
502 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS	18.924.431,44	17.881.766,06
704 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	7.405.753,97	7.209.037,63
705 - TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS REF. A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	(14.697.434,13)	(1.879.803,71)
708 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	2.428.231,77	1.316.263,26
709 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	1.771.832,42	744.209,79
711 - DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS.	12.817.468,94	12.817.468,94
<b>TOTAL RECURSOS ORDINÁRIOS</b>	<b>(22.597.919.093,12)</b>	<b>(15.500.828.451,11)</b>
540 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	126.089.670,48	234.451.120,18
543 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR	53.628.386,23	30.614.768,73
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	(297.145.960,30)	(204.699.328,84)
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	2.220.177,87	71.329.805,79
553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REF. AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	1.047.143,35	962.248,08
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	79.669.860,11	78.439.414,91
571 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	82.508.246,41	150.970,93
599 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	26.699.490,56	22.757.467,43
<b>TOTAL RECURSOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO</b>	<b>74.717.014,71</b>	<b>234.006.467,21</b>
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	(280.855.701,26)	44.401.612,26
601 - TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECURSOS SUS GOV. FEDERAL-BLOCO ESTRUT. DAS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS SAÚDE	54.311.962,67	42.797.067,81
602 - TRANSF. FUNDO A FUNDO RECURSOS DO SUS GOVERNO FEDERAL-BLOCO DE MANUTENÇÃO COVID-19 AÇÃO 21C0.	167.892,93	1.587.177,13
604 - TRANSF. GOV. FED. DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E COMBATE ÀS ENDEMIAS	24.950.083,41	140.592.600,00
605 - ASSISTÊNCIA FIN. UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO PISOS SALARIAIS PROF. DA ENFERMAGEM	4.866.676,60	4.346.636,81
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	66.038.314,56	110.102.577,93
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOV. FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	11.308.184,73	10.379.742,66
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	803.459,19	114.987,29
634 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	12.594.465,69	17.869.025,48
636 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE	144.357,65	129.902,13
659 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	30.718.990,30	16.012.108,87
<b>TOTAL RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE</b>	<b>(74.951.313,53)</b>	<b>391.634.180,97</b>
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	11.988.525,71	(737.675,17)
661 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	18.270.692,87	(42.252.386,18)
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.076.043,89	26.437.624,20
669 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	821.072,91	1.410.897,83
<b>TOTAL RECURSOS VINCULADOS A ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>47.156.335,38</b>	<b>(15.141.539,32)</b>
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	232.885.609,23	357.549.399,09
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	319.495.011,61	168.663.204,02
703 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES	2.930.621,67	2.854.130,36
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	41.841.315,86	54.486.515,48
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	3.538.026,35	38.267.052,67
714 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE AMPARO AO TRABALHADOR - FAT	2.697.664,63	2.427.529,09
715 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 – ART. 5º - AUDIOVISUAL	2.447.660,08	65.560.929,91
716 - TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 – ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	5.750.178,04	25.321.409,30
717 - ASSISTÊNCIA FINANCEIRA TRANSPORTE COLETIVO - ART. 5º, INCISO IV, EC Nº 123/2022	1.727.929,56	1.332.186,20
719 - TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/2022	64.143.527,17	68.840.909,46
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	1.337.178,97	593.700,52
<b>TOTAL RECURSOS VINCULADOS DE TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>733.252.043,58</b>	<b>840.354.286,51</b>
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	45.356.451,97	33.609.776,20
751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	(187.849.525,86)	(176.608.114,15)
752 - RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO	(621.496.743,18)	(265.395.478,48)
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	41.407.735,50	97.927.896,93
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	34.923.198,96	88.894.723,47
757 - RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE	398.347.730,27	251.492.231,89
759 - RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	354.375.319,02	1.033.731.512,64
799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	6.477.830.277,73	5.555.118.263,50
<b>TOTAL DEMAIS VINCULAÇÕES</b>	<b>6.542.894.444,41</b>	<b>6.618.770.812,00</b>
899 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS	32.922.997,10	-



# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Balancete Patrimonial

Março / 2025

em R\$

Fontes de Recursos	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL OUTROS RECURSOS VINCULADOS	32.922.997,10	-
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS	7.355.991.521,65	8.069.624.207,37
TOTAL:	(15.241.927.571,47)	(7.431.204.243,74)

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