



MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2024

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1.00

IDENTIFICAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(g) = (a - (b + c + d + e))	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	4.779.302.132,04	27.265.412,20	149.454.337,51	-	-	4.602.582.382,33	3.843.842.007,30	-	758.740.375,03
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.319.161.581,07	12.538.817,79	128.356.347,73	-	-	3.178.266.415,55	3.389.657.888,11	-	(211.391.472,56)
Outros Recursos não Vinculados	1.460.140.550,97	14.726.594,41	21.097.989,78	-	-	1.424.315.966,78	454.184.119,19	-	970.131.847,59
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	14.813.077.644,94	5.595.967,46	111.857.380,55	6.807,79	2.085.739.415,62	12.609.878.073,52	2.719.677.658,31	-	9.890.200.415,21
Recursos Vinculados à Educação	446.437.734,24	1.171.673,14	14.519.584,88	-	-	430.746.476,22	124.460.567,75	-	306.285.908,47
Transferências do FUNDEB	85.277.649,40	-	-	-	-	85.277.649,40	30.086.801,54	-	55.190.847,86
Outros Recursos Vinculados à Educação	361.160.084,84	1.171.673,14	14.519.584,88	-	-	345.468.826,82	94.373.766,21	-	251.095.060,61
Recursos Vinculados à Saúde	1.029.940.109,87	205.472,32	28.355.602,16	-	-	1.001.379.035,39	214.995.486,78	-	786.383.548,61
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	954.577.245,94	205.472,32	25.338.066,40	-	-	929.033.707,22	194.599.649,46	-	734.434.057,76
Outros Recursos Vinculados à Saúde	75.362.863,93	-	3.017.535,76	-	-	72.345.328,17	20.395.837,32	-	51.949.490,85
Recursos Vinculados à Assistência Social	53.083.764,48	-	-	-	-	53.083.764,48	6.785.145,01	-	46.298.619,47
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.095.729.294,55	2.509.381,30	979.112,60	-	-	1.092.240.800,65	30.366.736,44	-	1.061.874.064,21
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	883.665.786,19	2.504.231,62	339.112,60	-	-	880.822.441,97	20.660.053,90	-	860.162.388,07
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	212.063.508,36	5.149,68	640.000,00	-	-	211.418.358,68	9.706.682,54	-	201.711.676,14
Demais Vinculações Legais	9.994.483.943,83	678.043,31	63.607.723,10	6.807,79	-	9.930.191.369,63	2.260.559.903,11	-	7.669.631.466,52
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	523.777.982,97	-	2.443.978,63	-	-	521.334.004,34	335.117.044,42	-	186.216.959,92
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	91.543.932,22	-	8.157.317,68	-	-	83.386.614,54	26.020.348,05	-	57.366.266,49
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.174.979.280,32	50.330,09	27.549.151,28	6.807,79	-	2.147.372.991,16	1.501.556.508,93	-	645.816.482,23
Outras Vinculações Legais	7.204.182.748,32	627.713,22	25.457.275,51	-	-	7.178.097.759,59	397.866.001,71	-	6.780.231.757,88
Recursos Extraorçamentários	2.091.166.170,82	1.031.397,39	4.395.357,81	-	2.085.739.415,62	-	-	-	-
Outras Vinculações	102.236.627,15	-	-	-	-	102.236.627,15	82.509.819,22	-	19.726.807,93
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	2.266.929.413,40	-	4.401.721,97	-	-	2.262.527.691,43	14.568.776,86	-	2.247.958.914,57
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	1.873.424.778,40	-	3.135.152,35	-	-	1.870.289.626,05	10.066.608,25	-	1.860.223.017,80
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	393.504.635,00	-	1.266.569,62	-	-	392.238.065,38	4.502.168,61	-	387.735.896,77
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II + III)	21.859.309.190,38	32.861.379,66	265.713.440,03	6.807,79	2.085.739.415,62	19.474.988.147,28	6.578.088.442,47	-	12.896.899.704,81

FONTE: SOF e Demonstrativos recebidos da Adm. Indireta e Poder Legislativo

Notas :

1 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 18.563.870.148,79 - PMSP; 77.322.710,15 - HSPM; 2.347.693.302,72 - IPREM; 38.878,78 - SFMSP; 40.497.794,44 - FUNDATEC; 95.984.151,78 - COHAB; 99.865.840,9 - FDOCOHAB; 4.264.868,34 - THEATRO; 198.102.567,7 - SPTURIS; 48.906.821,55 - SPURB; 211.674.959,55 - SPCINE; 3.691.298,45 - SPREGULA; 52.572.563,63 - FMLU; 70.990.334,07 - CMSP e FDOCMSP; 43.832.949,53 - TCMSP e FDOTCM.

EMERSON ONOFRE PEREIRA
Diretor do Departamento de Contadoria
CRC ISP 240.974/O-7

LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Secretário Municipal da Fazenda

DANIEL GUSTAVO FALCÃO PIMENTEL DOS REIS
Controlador Geral do Município

RICARDO NUNES
Prefeito