



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 2023

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)	12.696.977.330,39	133.638.588,90	981.127.175,26	1.772.473.616,73	17.563.372,08	9.792.174.577,42	6.661.098.594,75	-	3.131.075.982,67
Recursos Não Vinculados de Impostos	10.484.793.755,75	124.441.257,88	924.821.197,31	1.772.348.821,10	14.810.189,19	7.648.372.290,27	5.850.573.625,46	-	1.797.798.664,81
Outros Recursos não Vinculados	2.212.183.574,64	9.197.331,02	56.305.977,95	124.795,63	2.753.182,89	2.143.802.287,15	810.524.969,29	-	1.333.277.317,86
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	15.872.665.392,19	5.336.664,50	376.978.944,56	6.395.428,73	2.063.162.555,77	13.420.791.798,63	1.820.190.385,84	-	11.600.601.412,79
Recursos Vinculados à Educação	947.537.180,28	1.171.673,14	85.913.403,52	6.379.063,47	-	854.073.040,15	224.160.637,63	-	629.912.402,52
Transferências do FUNDEB	218.259.657,30	-	-	-	-	218.259.657,30	6.284.493,00	-	211.975.164,30
Outros Recursos Vinculados à Educação	729.277.522,98	1.171.673,14	85.913.403,52	6.379.063,47	-	635.813.382,85	217.876.144,63	-	417.937.238,22
Recursos Vinculados à Saúde	932.745.340,31	205.472,32	28.958.897,12	-	-	903.580.970,87	166.977.486,18	-	736.603.484,69
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	870.505.938,75	205.472,32	18.610.226,25	-	-	851.690.240,18	150.852.097,37	-	700.838.142,81
Outros Recursos Vinculados à Saúde	62.239.401,56	-	10.348.670,87	-	-	51.890.730,69	16.125.388,81	-	35.765.341,88
Recursos Vinculados à Assistência Social	82.667.802,85	160.152,40	856.750,56	-	-	81.650.899,89	19.884.382,20	-	61.766.517,69
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	903.456.673,34	2.609.109,65	4.916.963,74	-	-	895.930.599,95	63.389.873,25	-	832.540.726,70
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	626.061.750,16	2.603.959,97	2.556.390,87	-	-	620.901.399,32	47.261.863,72	-	573.639.535,60
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	277.394.923,18	5.149,68	2.360.572,87	-	-	275.029.200,63	16.128.009,53	-	258.901.191,10
Demais Vinculações Legais	10.826.441.335,28	681.564,14	230.223.784,18	16.365,26	472,68	10.595.519.149,02	1.345.777.278,58	-	9.249.741.870,44
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	296.701.101,59	-	1.083.254,02	-	-	295.617.847,57	81.982.018,62	-	213.635.828,95
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	461.860.927,05	-	1.051.290,25	-	-	460.809.636,80	9.296.018,71	-	451.513.618,09
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.906.173.911,31	54.211,31	223.867.878,74	-	-	2.682.251.821,26	924.875.150,92	-	1.757.376.670,34
Outras Vinculações Legais	7.161.705.395,33	627.352,83	4.221.361,17	16.365,26	472,68	7.156.839.843,39	329.624.090,33	-	6.827.215.753,06
Recursos Extraorçamentários	2.089.761.517,38	508.692,85	26.090.741,44	-	2.063.162.083,09	-	-	-	-
Outras Vinculações	90.055.542,75	-	18.404,00	-	-	90.037.138,75	728,00	-	90.036.410,75
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	1.562.071.114,25	-	18.680.732,29	-	-	1.543.390.381,96	50.386.132,53	-	1.493.004.249,43
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	1.105.905.439,77	-	16.969.123,08	-	-	1.088.936.316,69	33.936.383,36	-	1.054.999.933,33
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	456.165.674,48	-	1.711.609,21	-	-	454.454.065,27	16.449.749,17	-	438.004.316,10
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II + III)	30.131.713.836,83	138.975.253,40	1.376.786.852,11	1.778.869.045,46	2.080.725.927,85	24.756.356.758,01	8.531.675.113,12	-	16.224.681.644,89

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

Notas :

1 - Disponibilidade de Caixa Bruta é composta por: 27.032.048.841,24 - PMSP; 93.702.730,27 - HSPM; 1.657.033.641,38 - IPREM; 42.790.219,92 - SFMSP; 26.800.872,11 - FUNDATEC; 544.483.549,4 - COHAB; 157.671.352,4 - FDOCOHAB; 4.333.179,25 - THEATRO; 122.940.400,35 - SPTURIS; 54.285.753,74 - SPURB; 140.080.332,9 - SPCINE; 3.430.917,69 - SPREGULA; 160.691.837,82 - FMLU; 56.342.352,97 - CMSP e FDOCMSP; 35.077.855,39 - TCMS 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