

BGE
2020

BALANÇO GERAL DO ESTADO

Demonstrações Contábeis Consolidadas do Estado



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO

SUBSECRETARIA DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E FINANÇAS

COORDENADORIA DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA

CONTADORIA GERAL DO ESTADO

Secretaria da Fazenda e Planejamento

Secretário da Fazenda e Planejamento

Henrique de Campos Meirelles

Secretário Executivo

Tomás Bruginski De Paula

Subsecretário de Planejamento, Orçamento e Finanças

Roberto Yoshikazu Yamazaki

Coordenadora da Administração Financeira

Emilia Ticami

Contador Geral do Estado

Gilberto Souza Matos

Informações

Telefone: (11) 3243-3604

Correio Eletrônico:

Disponível em : <https://portal.fazenda.sp.gov.br/acessoinformacao>

É permitida a reprodução total ou parcial, desde que citada a fonte

Publicado em 30 de Abril de 2021

Última alteração: 27/05/2021

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO.....	5
1.1 CONTEXTO OPERACIONAL E APRESENTAÇÃO DO BALANÇO GERAL.....	5
2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.....	7
2.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	7
2.2 BALANÇO FINANCEIRO.....	9
2.3 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PATRIMONIAIS	10
2.3.1 Variações Patrimoniais e Regime de Competência	11
2.3.2 Consolidação das Empresas Públicas Dependentes	12
2.3.3 Caixa e Equivalentes de Caixa	13
2.3.4 Créditos a Receber	13
2.3.5 Estoques	14
2.3.6 Imobilizado	15
2.3.7 Intangível.....	17
2.3.8 Investimentos	17
2.3.9 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar.....	18
2.3.10 Fornecedores e Contas a Pagar	18
2.3.11 Empréstimos e Financiamentos.....	18
2.3.12 Provisões, Ativos e Passivos Contingentes.....	19
2.3.13 Passivo Atuarial do Regime Próprio de Previdência	20
2.3.14 Demais Obrigações.....	21
2.3.15 Adoção de Novas Práticas Contábeis	21
3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	23
3.A BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO	23
3.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA	26
3.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA.....	29
3.1 NOTAS EXPLICATIVAS	31
3.1.1 Orçamento do Estado para o Exercício de 2020.....	31
3.1.2 Execução Orçamentária do Exercício de 2020	35
4. BALANÇO FINANCEIRO.....	127
4.A CONSOLIDADO	127
4.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA	129
4.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA.....	131
4.1 NOTAS EXPLICATIVAS	133
4.1.1 Apresentação	133
4.1.2 Análise	133

5. BALANÇO PATRIMONIAL	140
5.A CONSOLIDADO	140
5.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA	142
5.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA.....	144
5.1 NOTAS EXPLICATIVAS	146
5.1.1 Apresentação	146
5.1.2 Caixa e Equivalentes de Caixa	147
5.1.3 Créditos a Receber	148
5.1.4 Investimentos, Aplicações Financeiras Temporárias de Curto e Longo Prazo	153
5.1.5 Estoques	157
5.1.6 Investimentos	158
5.1.7 Imobilizado	162
5.1.8 Intangível.....	167
5.1.9 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	168
5.1.10 Empréstimos e Financiamentos.....	169
5.1.11 Fornecedores e Contas a Pagar.....	173
5.1.12 Obrigações Fiscais.....	174
5.1.13 Provisões	175
5.1.14 Demais Obrigações.....	177
Anexo - Demonstrativo da Dívida Interna	181
Anexo - Demonstrativo da Dívida Externa.....	182
Anexo - Demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa	183
6. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	198
6.A DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS SINTÉTICA – CONSOLIDADO	198
6.B DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANALITICA – CONSOLIDADO	199
6.C DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANALITICA – ADM. DIRETA	201
6.D DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANALÍTICA – ADM. INDIRETA	203
6.1 NOTAS EXPLICATIVAS	205
6.1.1 Apresentação	205
6.1.2 Análise.	205
7. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	209
7.A CONSOLIDADO	209
7.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA	213
7.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA.....	216
7.1 NOTAS EXPLICATIVAS	219
7.1.1 Apresentação	219
7.1.2 Movimentação Orçamentária.....	219
7.1.3 Movimentação Extraorçamentária	220

7.1.4 Análise	220
8. DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO – DMPL	223
9. INDICADORES E ANEXOS DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL	225
9.1 INDICADORES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL	225
9.2 ANEXOS - RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	228
9.2.1 Anexo 1 - Balanço Orçamentário – Receitas	228
9.2.2 Anexo 1 - Balanço Orçamentário – Despesas	229
9.2.3 Anexo 2 - Demonstrativo da Execução das despesas por Função/Subfunção	230
9.2.4 Anexo 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida	237
9.2.5 Anexo 4 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS	238
9.2.6 Anexo 6 - Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal – ACIMA DA LINHA	239
9.2.6 Anexo 6 - Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal – ABAIXO DA LINHA	241
9.2.7 Anexo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão	242
9.2.8 Anexo 8 - Demonstrativo de Aplicação de Recursos (Educação)	243
9.2.9 Anexo 9 - Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital	244
9.2.10 Anexo 10 - Demonstrativos Anuais - Demonstrativo da Projeção Atuarial do RPPS	245
9.2.11 Anexo 11 - Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos	246
9.2.12 Anexo 12 - Demonstrativo de Aplicação de Recursos (Saúde)	247
9.2.13 Anexo 13 - Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas	248
9.2.14 Anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do RREO	249
9.3 ANEXOS – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	250
9.3.1 Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal	250
9.3.2 Anexo 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	251
9.3.3 Anexo 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores	252
9.3.4 Anexo 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito	253
9.3.5 Anexo 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar	254
9.3.6 Anexo 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal	255
10. AGRADECIMENTOS	256
11. ANEXOS – CARTA CCA – TEC 3833 E RELATÓRIO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL	257

1. APRESENTAÇÃO

1.1 CONTEXTO OPERACIONAL E APRESENTAÇÃO DO BALANÇO GERAL

A Contadoria Geral do Estado (CGE) no exercício de sua atribuição precípua vem apresentar à sociedade paulista a prestação de contas do Governo do Estado de São Paulo para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019, na forma do BALANÇO GERAL DO ESTADO, constituído dos Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, das Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Demonstrativos dos Fluxos de Caixa e do Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Líquido, assim como as suas respectivas Notas Explicativas. Esses demonstrativos retratam a execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, a posição patrimonial e financeira e o desempenho financeiro dos órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta, dos Poderes Legislativo, Judiciário, Executivo, do Ministério Público e da Defensoria Pública do Estado, das Autarquias, inclusive das Universidades, das Fundações e das Empresas ou Sociedades de Economia Mista Dependentes.

Os dados para a elaboração do BALANÇO GERAL DO ESTADO foram obtidos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios – SIAFEM/SP, a partir da escrituração contábil dos órgãos e entidades das Administrações Direta e Indireta. Os demonstrativos contábeis e suas notas explicativas estão apresentados com valores expressos em Reais (R\$ 1), com o arredondamento dos centavos.

Para registro e identificação da movimentação orçamentária, financeira e contábil relacionada às medidas de combate à pandemia do Coronavírus, foram criadas fontes detalhadas conforme Portaria CAF nº 006, de 13 de abril de 2020, e a CGE elaborou procedimentos e orientou os órgãos e entidades estaduais na contabilização das doações, de diversas naturezas recebidas pelo Estado, na execução orçamentária do auxílio emergencial concedido ao setor cultural e do auxílio alimentação aos alunos da rede pública de ensino, bem como, colaborou na disponibilização de informações pelo Comitê Gestor do Sistema de Informações e Monitoramento Inteligente – SIMI, instituído pelo Decreto nº 64.963, de 05 de maio de 2020 e responsável por consolidar os dados e as informações relacionados à Covid-19, coligidos pelos órgãos e entidades da Administração Pública Estadual.

A situação emergencial, assim como a reforma previdenciária e administrativa, ocorridas no exercício demandaram inúmeras providências e orientações normativas da CGE aos órgãos e entidades do Estado.

Concomitantemente, a CGE continuou a se empenhar à missão de adequar e aprimorar seus processos, sistemas e capacitar seus servidores aos padrões de convergência contábil, estabelecidos pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), órgão central do Sistema de Contabilidade Federal, que conjuntamente com o Conselho Federal de Contabilidade (CFC), responsável pela edição das Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica do Setor Público (NBC TSP) e de princípios fundamentais de contabilidade, tem conduzido o processo de convergência às normas internacionais da área pública.

A convergência às normas de internacionais de contabilidade aplicadas ao setor público é um grande desafio para todos os entes federativos, até a sua integral implementação. Envolve padronização

normativa e procedimental que implicará em significativas alterações, integrações sistêmicas, capacitação de servidores e gestores, abrangendo todos os órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta do Estado.

Dentre os trabalhos desenvolvidos pela equipe da Contadoria Geral do Estado em 2020, destacamos :

- a continuidade dos trabalhos de adequação do Balancete Mensal do SIAFEMSP ao padrão de layout estabelecido pela Matriz de Saldos Contábeis – MSC, estrutura utilizada para o envio de informações ao Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro (SICONFI), promovendo a inclusão do detalhamento de fontes de recursos exigida, a atualização da versão do Ementário de Receitas;
- no auxílio à elaboração de regras padronizadas a serem instituídas pelos projetos dos módulos, em desenvolvimento, de gestão de diárias e de contratos;
- no acompanhamento e avaliação dos impactos na padronização federativa do novo modelo de fontes de recursos a ser instituído pela Secretaria do Tesouro Nacional, no novo regime de proteção social dos militares, na nova lei do Fundeb, na avaliação das propostas de Emendas Constitucionais nºs 186/2019, 187/2019 e 188/2019;
- na instituição de novos procedimentos contábeis decorrentes da necessidade de controles de informação sobre as medidas estabelecidas pela Lei nº 17.263, de 30 de abril de 2020 e Lei nº 17.293, de 15 de outubro de 2020.

Com objetivo de reforçar o processo de convergência contábil, a CGE participa do Projeto PROFISCO II, do Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID, no componente Administração Financeira e Gasto Público, que abarca gestão contábil; políticas, programação e execução financeira; gestão da dívida pública; gestão de ativos e passivos; entre outras temáticas.

O Estado de São Paulo a cada ano, tem aprimorado seus processos e procedimentos, com objetivo de atender às novas normas instituídas e também de propiciar maior transparência aos gastos públicos, utilização otimizada dos recursos financeiros, mediante controle tempestivo da execução orçamentária, patrimonial, financeira e contábil, que resulte numa gestão eficiente, eficaz e efetiva dos recursos públicos.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis Consolidadas do Estado foram elaboradas em conformidade com os princípios contábeis, a Lei nº 4.320/1964, a Lei Complementar nº 101/2000, as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas Aplicadas ao Setor Público – NBCT SP, os outros instrumentos normativos vigentes, específicos do Estado, como os decretos, as portarias e as diretrizes e procedimentos contábeis estabelecidos pela 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

As principais práticas contábeis adotadas foram estruturadas e organizadas tendo como base o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - PCASP, edição válida para o exercício de 2020, que define uma estrutura básica da escrituração contábil, formada por uma relação padronizada de contas contábeis, que permite o registro contábil dos atos e fatos relativos ao controle de execução orçamentária, financeira, patrimonial, praticados pelos órgãos e entidades, de maneira padronizada e sistematizada, bem como, a elaboração de relatórios gerenciais e demonstrações contábeis, de acordo com as necessidades de informações dos usuários.

A utilização do PCASP é obrigatória para todos os órgãos e entidades da administração direta e da administração indireta, incluindo seus fundos, autarquias, inclusive especiais, fundações e empresas dependentes.

2.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário é o instrumento que demonstra a execução orçamentária dos órgãos e entidades do Estado e sua estrutura obedece aos preceitos estabelecidos pela Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, bem como, as orientações contidas na Parte I - Procedimentos Contábeis Orçamentários - PCO e Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP, da 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional - STN nº 06, de 18 de dezembro de 2018, e com a Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 07 - Metodologia para Elaboração do Balanço Orçamentário, emitida pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, em 19 de junho de 2015, com atualizações posteriores.

O Balanço Orçamentário apresenta as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especifica a previsão inicial, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstra também as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discrimina a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação. A partir da comparação entre receitas e despesas, obtém-se o resultado, que poderá ser superavitário ou deficitário ou de equilíbrio orçamentário.

O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da despesa) do PCASP.

Como principais práticas contábeis do Balanço Orçamentário, destacam-se:

- A despesa realizada apresentada nas notas explicativas e demais anexos constantes neste Balanço Geral do Estado - BGE trata os valores relativos ao total da despesa empenhada, ou seja, despesas liquidadas mais as despesas inscritas em restos a pagar não processados do exercício.
- Na Receita Tributária em função da implantação do novo ementário de receita a partir de 2019, em consonância com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP é apresentada na espécie tributária, receitas advindas de Imposto sobre a Renda – IR, receita das multas e juros derivados da receita principal, bem como as receitas oriundas da Dívida Ativa.
- No exercício de 2020 foi mantida a estrutura orçamentária e financeira da Secretaria da Saúde implantada em 2013, em cumprimento às disposições da Lei Complementar nº 141/2012, com alocação das dotações orçamentárias na Unidade Orçamentária denominada Fundo Estadual de Saúde – FUNDES e movimentações financeiras realizadas por meio de conta bancária apartada, denominada Conta Única – FUNDES.
- As receitas intraorçamentárias, identificadas a partir do dígito “7 – Receitas Correntes” e “8 – Receitas de Capital”, constituem contrapartida das despesas realizadas na modalidade de aplicação “91 – Aplicação direta decorrente de operações entre órgãos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social”, em consonância às instruções da Portaria Interministerial nº 688, de 14 de outubro de 2005, e nº 338, de 26 de abril de 2006, bem como da Portaria Conjunta STN/SOF nº 1, de 20 de junho de 2011. A partir do exercício de 2019, as unidades que recebem recursos intraorçamentários, passaram a utilizar fontes de recursos com código inicial “08x” para a realização das despesas, propiciando maior transparência e controle dessas operações.
- Os programas e ações do Orçamento de Investimento das Empresas demonstram os valores relativos à subscrição das ações das empresas dependentes e não dependentes ocorridas no exercício, com a discriminação do programa de trabalho, nome do projeto/ação, fonte de recursos, dotação inicial, dotação atual e despesa empenhada. Os projetos e ações aprovados pela Lei n.º 17.244, de 10 de janeiro de 2020, estão vinculados às correspondentes despesas com subscrição de ações e identificados nos documentos de execução orçamentária pelos 4 (quatro) últimos dígitos do código do Programa de Trabalho.
- As despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro foram inscritas em restos a pagar, distinguindo-se as processadas das não processadas. Os restos a pagar não processados foram inscritos de acordo com a capacidade financeira necessária à sua efetiva cobertura e estão identificadas no grupo de contas de controle da execução do orçamento, nos títulos 6.3.1.7/6.3.1.1 – Restos a Pagar não Processados a Liquidar do exercício e de exercício(s) anterior(es). Destaca-se que o Governo do Estado atende anualmente à restrição imposta pelo artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, quanto a contrair obrigação de despesa que não possa ser cumprida integralmente dentro do mandato, e não apenas nos últimos dois quadrimestres do último ano de mandato, conforme estabelecido pela referida lei.
- A partir do exercício de 2018 o Estado deixou de adotar o mecanismo de diferimento, e assim, as receitas vinculadas que superaram seus gastos estão sendo registradas como superávit financeiro no encerramento de cada exercício. Cada recurso vinculado é identificado por fonte específica, cadastrado no SIAFEM/SP, e a redução dos saldos do estoque é efetivada pelo procedimento de retorno do diferimento da receita, por meio de lançamentos em contas de controle da execução do orçamento em contrapartida à baixa

do passivo pendente, até que os respectivos saldos estejam esgotados. Em 2020 ocorreram também retornos de diferimento da receita para cumprimento das disposições da Lei nº 17.263, de 30 de abril de 2020, que autorizou a transferência à Conta Única do Tesouro do saldo positivo apurado no balanço de encerramento do exercício financeiro de 2019 dos Fundos Especiais de Despesa e dos Fundos Especiais de Financiamento e Investimento, de que trata o Decreto nº 65.051, de 07 de julho de 2020, para a utilização nas áreas da saúde, do desenvolvimento econômico e implementação de políticas sociais, visando ao enfrentamento da pandemia da COVID-19. Posteriormente, foi editada a Lei nº 17.293, de 15 de outubro de 2020, regulamentada pelo Decreto nº 65.350, de 09 de dezembro de 2020, dispondo sobre a transferência do superávit financeiro apurado em balanço patrimonial de 2019 das autarquias, inclusive as de regime especial, das fundações e dos fundos do Poder Executivo, à Conta Única do Tesouro - subconta da São Paulo Previdência – SPPREV, para o pagamento de aposentadorias e pensões do Regime Próprio de Previdência Social do Estado.

- As receitas apropriadas em função do cumprimento do art. 76-A do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, acrescido pela Emenda Constitucional nº 93, de 08 de setembro de 2016, decorrentes da desvinculação de órgão, fundo ou despesa, até 31 de dezembro de 2023, de 30% (trinta por cento) das receitas do Estado, relativas a impostos, taxas e multas, já instituídos ou que vierem a ser criados até referida data, seus adicionais e respectivos acréscimos legais, e outras receitas correntes, são identificadas em fonte de recursos específica (Fonte 006.006.093).

- Para a contabilização de recursos destinados ao enfrentamento da pandemia do Coronavírus (COVID-19), foram criadas fontes de recursos detalhadas específicas, por meio da Portaria CAF-G nº 6, de 13 de abril de 2020. Foram também editados diversos normativos, a exemplo das Instruções da Contadoria Geral do Estado, IN nºs 02 a 04, para orientar os órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta do Estado a registrarem doações recebidas pelo Governo, em dinheiro, matéria de consumo, bem permanente ou serviços destinados ao combate à pandemia.

2.2 BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro foi elaborado de acordo com as orientações contidas na Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, da 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, aprovada pela Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional - STN nº 06, de 18 de dezembro de 2018; e com a Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 06 - Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro, emitida pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, em 23 de dezembro de 2014 e atualizações.

O Balanço Financeiro contempla as seções de Ingressos (Receitas Orçamentárias e Extraorçamentárias) e Dispêndios (Despesas Orçamentárias e Pagamentos Extraorçamentários), conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

No Balanço Financeiro, a apresentação da receita e da despesa orçamentária foi segregada em fonte/destinação ordinária e vinculada. Como a classificação por fonte/destinação de recursos não é padronizada no âmbito da federação, o quadro apresentado especifica e acumula os valores das fontes de recursos do Estado, de acordo com a classificação proposta na IPC 06.

O Balanço Financeiro foi elaborado considerando as seguintes classes contábeis do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP:

- Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- Classes 3 (variações patrimoniais diminutivas) e 4 (variações patrimoniais aumentativas) para as transferências financeiras concedidas e recebidas, respectivamente;
- Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei nº 4.320/1964; e,
- Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Como principais práticas contábeis do Balanço Financeiro, pode-se destacar:

- Apresentação da receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada ou destinação ordinária);
- Apresentação da despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada ou destinação ordinária);
- Apresentação dos resultados líquidos das transações entre a Administração Direta e Indireta, no que se refere às Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas, e dos Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários, para evitar dupla contagem;
- Apresentação das receitas orçamentárias pelos valores líquidos das respectivas deduções;
- Contabilização das retenções no momento do pagamento.

2.3 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PATRIMONIAIS

As Demonstrações Contábeis Patrimoniais são compostas pelo Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Demonstrações dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas.

As Demonstrações Contábeis Patrimoniais foram elaboradas de acordo com as orientações contidas na Parte II - Procedimentos Contábeis Patrimoniais e Parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP, da 8ª edição do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP, aprovada pela Portaria STN nº 06, de 18 de dezembro de 2018; as Instruções de Procedimentos Contábeis da STN, IPC 04 - Metodologia para Elaboração do Balanço Patrimonial - BP, IPC 05 - Metodologia para Elaboração da Demonstração das Variações Patrimoniais e IPC 08 - Metodologia para Elaboração da Demonstração dos Fluxos de Caixa; além das práticas e procedimentos definidos pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, por meio das Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica Aplicadas ao Setor Público – NBCT SP 11.

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação.

É composto por:

- Quadro Principal: elaborado utilizando-se a classe 1 (ativo) e a classe 2 (passivo e patrimônio líquido) do PCASP. As contas do ativo são dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade em espécie e as contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes: apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes, de acordo com o disposto no artigo 105 na Lei no 4.320/1964;
- Quadro das Contas de Compensação (controle): apresenta os atos potenciais do ativo e do passivo a executar, que potencialmente podem afetar o patrimônio do Estado; e
- Quadro do Superávit / Déficit Financeiro: apresenta o superávit / déficit financeiro, apurado conforme o parágrafo 2º do artigo 43 da Lei no 4.320/1964.

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício. Sua elaboração tem por base as contas contábeis do PCASP, utilizando-se as classes 3, Variações Patrimoniais Diminutivas - VPD e 4, Variações Patrimoniais Aumentativas - VPA. O resultado patrimonial do exercício é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa - DFC tem por objetivo proporcionar aos usuários a avaliação da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez. Na sua elaboração, foram utilizadas as contas da classe 6 – Controles da Execução do Planejamento e Orçamento, com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e despesas, bem como pelas funções e subfunções, além de contas de natureza extraorçamentária que transitam pelas contas de Caixa e Equivalente de Caixa.

Em 04 de outubro de 2016, o Conselho Federal de Contabilidade – CFC publicou a NBC TSP Estrutura Conceitual para a Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público. Conforme mencionado no item 1.1., esta nova norma faz parte do esforço empreendido pelo CFC para convergir às normas brasileiras de contabilidade aplicada ao setor público ao padrão contábil internacional.

As principais práticas contábeis utilizadas para elaboração das Demonstrações Contábeis Patrimoniais estão elencadas a seguir.

2.3.1 Variações Patrimoniais e Regime de Competência

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) auferidas e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) incorridas pelo Estado, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019,

podem ser analisadas na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) e nas notas explicativas, que são parte integrante das Demonstrações Contábeis Patrimoniais apresentadas no BALANÇO GERAL DO ESTADO.

Conforme disposições descritas no MCASP, as Variações Patrimoniais devem ser reconhecidas de acordo com o princípio da competência, ou seja, os efeitos das transações e outros eventos devem ser reconhecidos quando da ocorrência do fato gerador, independentemente do dispêndio ou ingresso dos recursos financeiros envolvidos. A importância da observância do princípio da competência é ressaltada na Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis emitidas pelo *International Public Sector Accounting Standards Board* – IPSASB, o qual estabelece os conceitos que fundamentam a elaboração e a divulgação das demonstrações contábeis com base no regime de competência e que cuja aplicabilidade está norteada no MCASP, editado pela STN.

A partir de 2019, para fins de adequação ao novo ementário de receitas, a rubrica de Imposto de Renda que até o exercício de 2018 era registrada na conta contábil de Variação Patrimonial Aumentativa 4.5.2.1.3.99.01 – Outras Participações na Receita da União, decorrentes de Transferências Intergovernamentais, passou a ser reconhecida na VPA 4.1.1.2.1.03.XX – Imposto Sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza. A VPA 4.1.1.2.1.03.XX, além de recepcionar a receita do Imposto Sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza passou a contemplar também os agregados decorrentes da Dívida Ativa Tributária.

2.3.2 Consolidação das Empresas Públicas Dependentes

As empresas públicas podem ser dependentes ou não dependentes. Essa classificação significa que as dependentes fazem parte do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social, ou seja, tais empresas recebem recursos do Estado para pagamento de despesas de custeio, de pessoal ou de capital (excluído o aumento de participação acionária). As estatais não dependentes, por sua vez, não recebem recursos para esses fins e fazem parte do Orçamento de Investimentos.

As demonstrações contábeis das empresas estatais dependentes são consolidadas às demonstrações contábeis do Estado de acordo com os registros contábeis executados pelas respectivas empresas no SIAFEM. Para tanto, algumas regras de consolidação são aplicadas, como a eliminação do saldo de investimentos do Estado contra o seu Patrimônio Líquido, de forma que o ativo e patrimônio do Estado não fiquem em duplicidade, já que o Estado aplica equivalência patrimonial para mensurar os investimentos em tais empresas.

A seguir está a relação das empresas dependentes consolidada às demonstrações contábeis do Estado, com os saldos do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2020:

Empresas	Patrimônio Líquido	Adiantamento para Futuro aumento de Capital	PL (-) AFAC	Percentual de Participação no Capital Social	Saldo do Investimento pelo MEP
	(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(5) = (3 x 4)
CODASP*	-	-	-	-	-
DOCAS	227.322.193	286.625.432	(59.303.239)	99,00000000	(58.710.207)
CPTM	9.351.925.887	265.542.718	9.086.383.169	99,99904000	9.086.295.940
CETESB	192.337.832	-	192.337.832	99,99894300	192.335.799
IPT	107.859.929	228.926	107.631.003	99,99967527	107.630.653
CPOS	44.125.774	11.334.519	32.791.255	99,97610000	32.783.418
EMPLASA*	-	-	-	-	-
Total	9.923.571.615	563.731.595	9.359.840.020		9.360.335.603

Notas: * Empresas Extintas em 2020

Os investimentos das empresas estatais não dependentes mensurados pelo método de equivalência patrimonial, conforme descrito na nota 2.3.8, não são consolidados às demonstrações contábeis do Estado. Cumpre mencionar que em 2020 ocorreu a extinção das empresas Companhia de Desenvolvimento Agropecuário do Estado de São Paulo – CODASP e Empresa Paulista de Planejamento Metropolitano S/A – EEMPLASA, assim como a inclusão da Companhia Paulista de Obras e Serviços – CPOS como empresa dependente e que se encontra em processo de liquidação, nos termos da Lei nº 17.056, de 05 de junho de 2019.

2.3.3 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem os saldos de caixa, depósitos bancários e investimentos temporários de curto prazo de alta liquidez, classificando-se como tal os investimentos com vencimento original de até três meses, prontamente conversíveis em valores conhecidos de caixa e sujeitos a um risco insignificante de mudança de valor.

O saldo de caixa e os depósitos bancários são mensurados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balço Patrimonial.

As aplicações financeiras de liquidez imediata são atualizadas pelo regime de competência.

2.3.4 Créditos a Receber

Créditos Tributários e Não Tributários

Os créditos a receber tributários e parte dos créditos não tributários são reconhecidos quando da ocorrência de seu fato gerador, de acordo com o regime de competência. Esse reconhecimento é registrado em uma conta de ativo em contrapartida ao registro de uma VPA, segregado entre créditos tributários e créditos não tributários.

O valor de créditos a receber é atualizado mensalmente pelo reconhecimento de encargos incorridos até a data da mensuração, quando aplicável.

O valor dos créditos cuja expectativa de realização seja de até doze meses da data-base de elaboração das demonstrações contábeis é registrado no Ativo Circulante. Caso a expectativa de realização seja superior a doze meses, o valor é registrado no Ativo Não Circulante.

Dívida Ativa

Os créditos da dívida ativa são reconhecidos inicialmente quando da sua inscrição pela Procuradoria Geral do Estado - PGE.

Os créditos prefixados são mensurados pelo valor presente das contraprestações futuras e os créditos pós-fixados são mensurados pelo valor original acrescido dos encargos incorridos até a data da mensuração.

O reconhecimento dos juros, da variação monetária, das multas e de outros encargos incidentes sobre os créditos inscritos em dívida ativa e programas de parcelamento, previstos em contratos ou normativos legais, são incorporados mensalmente ao valor original e reconhecidos como uma variação patrimonial aumentativa em contas contábeis que representem a natureza dos respectivos encargos.

Devido à incerteza quanto à geração de benefícios econômicos futuros relacionados a esses créditos, o Estado de São Paulo avalia periodicamente o valor recuperável desses ativos, reconhecendo os ajustes para perdas em conta redutora do ativo em contrapartida a uma VPD. Para fins de mensuração, são considerados como valor recuperável os créditos inscritos nos últimos cinco anos com CPF/CNPJ ativo. Esse processo de mensuração do valor recuperável está em processo de revisão para fins de incorporar nova metodologia para os próximos exercícios.

Quando ocorre a adesão a algum programa de parcelamento, os créditos inscritos em dívida ativa são reclassificados para rubricas contábeis específicas do programa e seguem os mesmos procedimentos de mensuração.

2.3.5 Estoques

Os estoques são reconhecidos ao custo de aquisição ou produção. O custo de aquisição também inclui os gastos incorridos diretamente atribuíveis à aquisição do bem.

Os estoques obtidos a título gratuito são reconhecidos pelo valor apresentado no documento de doação ou, quando nenhum valor ou um valor muito baixo é apresentado no documento de doação, pelo valor de mercado na data do recebimento. Nos casos de transferências de ativos entre unidades, o ativo é reconhecido pelo valor contábil líquido da unidade de origem na data da transferência.

As saídas de estoques são mensuradas através do custo médio ponderado, considerando o custo histórico de aquisição ou produção.

Para fins de reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis, o Estado desenvolveu o Sistema de Administração para Almojarifado e Bens Móveis (SAM) em parceria com a Prodesp, totalmente integrado ao Sistema de Administração Financeira do Estado (SIAFEM/SP), instituído pelo Decreto nº 63.616, de 31 de julho de 2018, e regulamentado pelas Instruções da CGE de nºs 003 e 004/2018, que estabeleceram regras para adequação dos órgãos e entidades do Estado, propiciando gestão contábil, orçamentária, patrimonial e financeira eficiente e eficaz dos bens móveis e estoques. O SAM é composto por dois módulos, um para gestão do almojarifado e outro para os bens móveis.

Em 2020 o Estado deu continuidade ao processo de implantação do módulo de bens móveis, atualmente operando em 39 órgãos estaduais que fazem a migração da base de dados de outros sistemas, a reavaliação e mensuração inicial do valor dos bens, o levantamento do inventário inicial no sistema SAM, os ajustes e adequações das informações do sistema SAM em confronto com os valores registrados no SIAFEM/SP e a integração e automatização dos lançamentos contábeis.

2.3.6 Imobilizado

O ativo imobilizado é mensurado inicialmente pelo seu custo de aquisição ou construção. O custo de aquisição também inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição do item de imobilizado.

De acordo com o MCASP - Parte II - Item 5.2, 8ª edição, os bens do ativo imobilizado que não tenham sido adequadamente reconhecidos quando de sua aquisição ou construção, precisam ser avaliados e reconhecidos em atendimento ao disposto no Plano de Implantação de Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP. Para este fim, uma avaliação foi realizada sobre certas bases de mensuração aplicáveis à natureza dos grupos de ativos. Devido à ausência de normatização específica sobre modelos de mensuração para fins de reconhecimento inicial de ativo imobilizado, o Estado de São Paulo quando iniciou o processo de reconhecimento de seu ativo imobilizado em 2016, utilizou como referência a NBC TSP Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público, especificamente o Capítulo 7, que trata de Mensuração de Ativos e Passivos nas Demonstrações Contábeis. Segundo a NBC TSP, as seguintes bases de mensuração podem ser utilizadas:

- **Custo Histórico:** é a importância fornecida para se adquirir ou desenvolver um ativo, o qual corresponde ao caixa ou equivalentes de caixa ou o valor de outra importância fornecida na época de sua aquisição ou desenvolvimento;
- **Valor de Mercado:** é o montante pelo qual um ativo pode ser trocado entre partes cientes e dispostas, em transação sob condições normais de mercado;
- **Custo de Reposição ou Substituição:** é o custo mais econômico exigido para a entidade substituir os benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços do ativo;
- **Preço Líquido de Venda:** é o montante que se pode obter com a venda do ativo após a dedução dos gastos para a venda;
- **Valor em Uso:** é o valor presente específico à entidade que reflete o montante que pode ser obtido do ativo por meio de sua operação e alienação ao final da vida útil do bem.

As bases de mensuração são identificadas e selecionadas à luz da informação que fornecem sobre o custo de serviços prestados, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade, além da extensão na qual fornecem informação que satisfaça as características qualitativas do ativo. Tendo em vista as características dos bens imóveis e ativos de infraestrutura do Estado de São Paulo (ativos avaliados), foi adotado Valor de Mercado para itens cujo valor de mercado é verificável por meio de fontes públicas e disponíveis, e Custo de Reposição Depreciado (Custo de Reposição ajustado por um fator de depreciação para refletir a condição de usado do ativo), para ativos de natureza especializada e ativos de natureza não especializada com preço de mercado não verificável. Todos os ajustes de reconhecimento inicial de ativo imobilizado foram reconhecidos em contrapartida ao Patrimônio Líquido como ajuste de primeira adoção.

Quando da incorporação de bens obtidos a título gratuito, os mesmos são reconhecidos inicialmente pelo valor apresentado na nota de doação ou, quando nenhum valor ou um valor muito baixo é apresentado na nota de doação, pelo valor de mercado na data de recebimento. Nos casos de transferências de ativos entre unidades, o ativo é reconhecido inicialmente pelo valor contábil líquido da unidade de origem na data da transferência.

Após o reconhecimento inicial, os ativos imobilizados de vida útil definida são depreciados de forma linear, em contrapartida às contas de VPD. Os bens do imobilizado de vida útil indefinida não são depreciados e são reduzidos ao seu valor recuperável, quando aplicável.

As metodologias de mensuração para o reconhecimento inicial de bens imóveis foram desenvolvidas em consonância com a NBC TSP Estrutura Conceitual para a Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público, e considerando a natureza dos imóveis do Estado: imóveis de natureza especializada e não especializada.

Para os imóveis de natureza especializada, devido às características específicas de suas construções, foi utilizada a metodologia do custo de reposição depreciado, cuja determinação reflete a capacidade ociosa do imóvel em relação a real necessidade de potencial de serviço (obsolescência econômica).

O critério de seleção para mensuração de imóveis de natureza especializada diferiu apenas para as rodovias estaduais, já que foram selecionadas para mensuração apenas as rodovias não concedidas. As rodovias concedidas, por possuírem padrões construtivos que podem divergir significativamente do padrão das rodovias não concedidas, a serem mensuradas nos exercícios subsequentes.

Com relação aos imóveis de natureza não especializada, foi utilizada a metodologia de mercado para a mensuração de seus valores contábeis para fins de reconhecimento inicial, tendo como referência principal informações geradas por transações de mercado envolvendo ativos idênticos ou de natureza similar. Nos casos em que o bem imóvel não tenha preço de mercado identificável, a abordagem de mercado foi substituída pela metodologia do custo de reposição depreciado.

Espera-se uma variação patrimonial relevante em decorrência do reconhecimento dos demais bens imóveis de natureza especializada em exercícios subsequentes.

O Estado deu início ao processo em 2016, reconheceu outros imóveis do Estado em 2017 (Adições) e nos exercícios seguintes apenas promoveu o ajuste da rubrica dos imóveis reconhecidos inicialmente, em decorrência dos processos de baixas, transferência e depreciação.

2.3.7 Intangível

Os ativos intangíveis são mensurados inicialmente pelo seu custo de aquisição ou desenvolvimento.

Quando da incorporação de ativos intangíveis obtidos a título gratuito, os mesmos são reconhecidos inicialmente pelo valor apresentado na nota de doação ou, quando nenhum valor ou um valor muito baixo é apresentado na nota de doação, pelo valor de mercado na data de recebimento. Nos casos de transferências de ativos entre unidades, o ativo é reconhecido inicialmente pelo valor contábil líquido da unidade de origem na data da transferência.

Após o reconhecimento inicial, os ativos intangíveis de vida útil definida são amortizados mensalmente de forma linear em contrapartida às contas de VPD. Os ativos intangíveis de vida útil indefinida não são amortizados. Os ativos intangíveis são reduzidos ao seu valor recuperável, quando aplicável.

A Contadoria Geral do Estado está revisando os procedimentos operacionais de mensuração de ativos intangíveis, quanto a período de vida útil, valor residual, amortização e redução ao valor recuperável.

2.3.8 Investimentos

Participações Societárias

As participações societárias em que o Estado possui influência significativa são reconhecidas pelo método de equivalência patrimonial.

O Estado reconhece o resultado da equivalência patrimonial como reflexo da sua participação no resultado patrimonial da investida. Os dividendos recebidos das investidas são reconhecidos como redução do valor contábil do investimento do Estado. As variações do patrimônio líquido da investida sem reflexo no seu resultado contábil, tais como adiantamentos para futuro aumento de capital – AFAC, reavaliação de ativos imobilizados e outras são reconhecidas diretamente nos ativos líquidos e patrimônio líquido do Estado de forma reflexa.

As demais participações em que o Estado não possui influência significativa são mensuradas pelo valor de custo histórico de aquisição e reduzidas ao seu valor recuperável, quando aplicável.

Propriedades para Investimento

As propriedades para investimento referem-se a imóveis para gerar receita de aluguel, valorização de capital ou ambos, e não para uso em suas atividades operacionais e/ou administrativas do Estado.

No exercício de 2020, em virtude da manifestação do Tribunal de Contas do Estado e em conformidade com as práticas contábeis definidas pelo MCASP – 8ª edição, a São Paulo Previdência - SPPREV promoveu a transferência de seus Imóveis de Investimentos para o Ativo Imobilizado, dado que a classificação de Propriedades para Investimento não se aplica às propriedades da previdência do Estado. Os imóveis da SPPREV são compostos por bens de uso especial (em uso pela autarquia em suas atividades administrativas), bens imóveis a alienar (inclusive imóveis que atualmente encontram-se invadidos) e outros bens imóveis (pendentes de averbação, discussões quanto à titularidade e imóvel locado para terceiros). Esses imóveis foram mensurados pelo valor justo, considerando a reavaliação dos bens realizada na data das demonstrações contábeis.

2.3.9 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar são reconhecidas quando da liquidação orçamentária da execução da despesa, permanecendo registradas no passivo até sua baixa pelo pagamento.

O procedimento de mensuração de obrigações pelo regime de competência está sendo implantado de forma gradual.

2.3.10 Fornecedores e Contas a Pagar

As obrigações com fornecedores e contas a pagar são reconhecidas quando da liquidação orçamentária da execução da despesa, permanecendo registradas no passivo até sua baixa pelo pagamento.

O procedimento de mensuração de obrigações de acordo com o regime de competência está sendo implantado de forma gradual.

2.3.11 Empréstimos e Financiamentos

O reconhecimento inicial das obrigações com empréstimos e financiamentos é realizado quando do recebimento dos recursos relacionados às operações.

Após o reconhecimento inicial, as operações são mensuradas pelo custo amortizado, sendo as operações prefixadas ajustadas ao valor presente e as operações pós-fixadas atualizadas de forma a reconhecer os juros, as variações cambiais e os demais encargos pelo regime de competência, em contrapartida a uma variação patrimonial.

O valor dos empréstimos e financiamentos cuja expectativa de liquidação ocorra em até doze meses da data-base de elaboração das demonstrações contábeis é registrado no Passivo Circulante. Caso a expectativa de liquidação seja superior a doze meses, o valor é registrado no Passivo Não Circulante.

2.3.12 Provisões, Ativos e Passivos Contingentes

Provisões

No que tange às provisões, estas são inicialmente reconhecidas quando da existência dos três requisitos a seguir:

- O Estado tem alguma obrigação resultante de eventos passados;
- Há a possibilidade de mensurar de forma confiável o valor da obrigação; e
- É provável que haja uma saída de recursos para a extinção da obrigação.

O reconhecimento inicial é realizado mediante o seu registro em uma conta de passivo em contrapartida ao uma de VPD. Após o reconhecimento inicial, qualquer alteração no valor da provisão é registrada em contrapartida a uma variação patrimonial.

O valor das provisões cuja expectativa de liquidação ocorra em até doze meses da data-base de elaboração das demonstrações contábeis é registrado no Passivo Circulante. Caso a expectativa de liquidação seja superior a doze meses, o valor é registrado no Passivo Não Circulante.

Ativos Contingentes

Quanto aos ativos contingentes, são ativos **possíveis** resultantes de eventos passados e cuja existência são confirmados pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos que não estão totalmente sob o controle da entidade. Os ativos contingentes são registrados em contas contábeis de natureza de controle, respectivamente nas classes 7 e 8.

Passivos Contingentes

Passivo contingente é:

a. Uma obrigação possível resultante de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos que não estão totalmente sob o controle da entidade; ou

b. Uma obrigação presente resultante de eventos passados, mas que não é reconhecida porque:

- É improvável uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços seja exigida para a extinção da obrigação; ou
- Não é possível fazer uma estimativa confiável do valor da obrigação.

O Estado reconhece os passivos contingentes decorrentes dos contratos de Parcerias Público Privadas – PPPs desde o exercício de 2017, atualmente com 11 contratos, dos quais as PPPs da SABESP

(Sistema Produtor Alto Tietê - ETA Taiacupeba e Sistema Produtor de São Lourenço) foram registradas no SIAFEM/SP em 2020 e a compor o Anexo 13 do Relatório Resumido da Execução Orçamentária.

2.3.13 Passivo Atuarial do Regime Próprio de Previdência

O Estado de São Paulo oferece benefícios pós-emprego aos seus servidores através de plano de previdência de benefício definido (Regime Próprio de Previdência Social – RPPS) aos admitidos até a criação da Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo (SP-PREVCOM).

Nos planos de benefício definido, os riscos atuariais e dos investimentos recaem parcial ou integralmente para o Estado. Além da contabilização dos custos de tais planos, é necessária a mensuração das obrigações atuariais, podendo gerar o registro de um passivo quando o montante das obrigações atuariais ultrapassar o valor dos ativos do plano de benefícios.

A apuração do passivo atuarial do Estado é realizada mediante:

- O cálculo do valor presente das obrigações por benefício definido;
- A mensuração do valor justo dos ativos do plano; e
- A determinação das diferenças atuariais.

Passivo Atuarial é o valor presente, atuarialmente calculado, dos benefícios referentes aos servidores, dado determinado método de financiamento do plano de benefícios.

O Estado de São Paulo avaliou e reconheceu o seu passivo atuarial no exercício de 2016, baseado nos cálculos realizados por atuário independente contratado pela SPPREV, entidade gestora do RPPS. O reconhecimento se deu em atendimento à Portaria STN nº 634/13 e à Portaria MPS nº 509/2013, conjugado ao prazo estabelecido pela Portaria STN nº 548/2015, e os apontamentos contidos nos relatórios técnicos do Processo TC 3554/026/15 sobre os demonstrativos contábeis do exercício de 2015.

Em 2020 o Estado ajustou o passivo atuarial com base no Relatório de Avaliação Atuarial, elaborado por atuário em conformidade com a NBC TSP 15 e referendado pelo órgão gestor de previdência do Estado, com um decréscimo de R\$ 108.371.147.428 e um estoque de R\$ 953.096.308.572 líquido de Provisão Matemática Previdenciária.

Conforme manifestação do atuário responsável pela elaboração do relatório, por meio do ofício CCA-TEC 383/2021, as principais reduções do passivo atuarial em relação à avaliação anterior foram decorrentes de: redução do quantitativo de massa de servidores; alteração do limite de idade e aumento de contribuição para aposentadoria, de acordo com a Emenda Constitucional nº 103, de 13 de novembro de 2019 e a Lei Complementar estadual nº 1.354, de 06 de março de 2020; aumento de receita previdenciária com a implantação de contribuição escalonada para os servidores, em função da declaração de déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência do Estado pelo Decreto nº 65.021, de 19 de junho de 2020; aumento de receita com as novas regras de contribuição para os militares, conforme Lei federal nº 13.954, de 16 de dezembro de 2019, de reforma da previdência dos militares; redução da expectativa de inflação (3,50% para 3,32%); aumento da taxa de juros (de 3,24% para 3,80%) e por consequência diminuição da obrigação.

Os Cadastros de Servidores foram fornecidos ao atuário pela São Paulo Previdência - SPPREV, com datas-bases de setembro/2020, com exceção da base do Tribunal de Justiça, correspondente a outubro de 2019, Ministério Público a setembro de 2019 e USP a setembro de 2018. De acordo com a alínea “b” do inciso I do parágrafo 1º do artigo 5º da Portaria do Ministério da Fazenda MF de nº 464, de 19 de novembro de 2018, para elaboração do relatório de conciliação atuarial, deve ser utilizada base cadastral com dados atualizados de todos os beneficiários que trata o art. 38, posicionada até 120 (cento e vinte) dias da data focal da avaliação atuarial realizada.

O Estado de São Paulo contribui também para o Regime Próprio de Previdência Complementar - SP- PREVCOM – criado pela Lei nº 14.653, de 22 de dezembro de 2011, classificado como plano de contribuição definida, aos servidores titulares de cargos efetivos que entraram em exercício no serviço público a partir de 21 de janeiro de 2013. Nesse caso, não é aplicável o reconhecimento de um passivo, tendo em vista que uma VPD é reconhecida em contrapartida das contribuições patronais pagas durante o período, cujo valor é baseado nas contribuições efetuadas pelos servidores.

2.3.14 Demais Obrigações

Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, segregados de acordo com o seu vencimento, em curto e longo prazo.

O reconhecimento inicial dos precatórios é realizado em contrapartida a uma VPD. Após o reconhecimento inicial, os precatórios são atualizados pelo regime de competência com base em índices de atualização estabelecidos pelo Tribunal de Justiça.

2.3.15 Adoção de Novas Práticas Contábeis

Principais atividades desenvolvidas pela Contadoria Geral do Estado em 2020:

- Atualização do “de para” do SIAFEM/SP com a Matriz de Saldos Contábeis – MSC, estrutura utilizada para enviar as informações ao Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI. A partir de 2020 passou agregar a informação complementar de fontes e ampliou a quantidade de contas enviadas;
- Atualização do Ementário de Receitas, que estabelece estrutura padronizada de codificação da classificação por natureza de receita orçamentária aos entes federativos;
- Participação no desenvolvimento dos módulos para gestão de diárias, de contratos e de obrigações financeiras, com integração ao SIAFEM/SP;
- Atualização do Contabiliza SP, um sistema integrado que consolida os principais sistemas corporativos do Estado numa única plataforma;

- Continuidade na implantação do módulo de gestão de bens móveis e estoques do Sistema de Administração para Almoxarifado e Bens Móveis – SAM nos órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta do Estado;
- Elaboração do Manual Operacional de Provisões e do Manual Operacional de Ativos e Passivos Contingentes, a serem implementados em 2021, com prévio alinhamento e deferimento da PGE;
- Avaliação, tratamento e saneamento dos saldos de unidades que foram extintas ou fundidas, em decorrência da reforma administrativa e institucional;
- Avaliação sobre os impactos da padronização federativa das fontes de recursos.

3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

3.A BALANÇO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão	Previsão	Receitas	Saldo
		Inicial	Atualizada	Realizadas	
		(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	3.1.2.1.1	252.878.793.646	252.878.793.646	262.587.987.866	9.709.194.220
Receita Tributária	3.1.2.1.1.1	192.306.282.916	192.306.282.916	186.240.373.771	(6.065.909.145)
Receita de Contribuições	3.1.2.1.1.2	32.554.388.178	32.554.388.178	40.750.087.087	8.195.698.909
Receita Patrimonial	3.1.2.1.1.3	4.882.757.721	4.882.757.721	3.011.280.326	(1.871.477.395)
Receita Agropecuária	3.1.2.1.1.4	35.575.208	35.575.208	23.962.032	(11.613.176)
Receita Industrial	3.1.2.1.1.4	138.540.080	138.540.080	87.837.470	(50.702.610)
Receita de Serviços	3.1.2.1.1.4	6.445.768.456	6.445.768.456	5.647.909.395	(797.859.061)
Transferências Correntes	3.1.2.1.1.5	12.402.868.446	12.402.868.446	22.910.991.531	10.508.123.085
Outras Receitas Correntes	3.1.2.1.1.6	4.112.612.641	4.112.612.641	3.915.546.253	(197.066.388)
Receitas de Capital (II)	3.1.2.1.2	16.895.983.923	16.895.983.923	3.594.367.043	(13.301.616.880)
Operações de Crédito		5.630.194.480	5.630.194.480	1.363.560.147	(4.266.634.333)
Alienação de Bens		10.217.092.333	10.217.092.333	128.003.943	(10.089.088.390)
Amortização de Empréstimos		1.537.990	1.537.990	1.329.996	(207.994)
Transferências de Capital		202.719.006	202.719.006	295.377.492	92.658.486
Outras Receitas de Capital		844.440.114	844.440.114	1.806.095.465	961.655.351
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)		269.774.777.569	269.774.777.569	266.182.354.909	(3.592.422.660)
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)		-	-	-	-
Operações de Crédito Internas		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
Operações de Crédito Externas		-	-	-	-
Mobiliária		-	-	-	-
Contratual		-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)		269.774.777.569	269.774.777.569	266.182.354.909	(3.592.422.660)
Déficit (VI)		-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)		269.774.777.569	269.774.777.569	266.182.354.909	(3.592.422.660)
Saldos de Exercícios Anteriores		-	-	4.115.738.564	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		-	-	-	-
Superávit Financeiro		-	-	4.115.738.564	-
Reabertura de Crédito Adicionais		-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)	3.1.2.2.2	247.108.198.024	261.501.188.154	242.656.601.730	239.478.526.291	224.380.359.026	18.844.586.424
Pessoal e Encargos Sociais		124.789.166.672	138.757.590.878	131.606.491.803	131.606.484.639	120.802.945.682	7.151.099.075
Juros e Encargos da Dívida		12.150.728.795	5.464.320.778	2.961.991.144	2.961.991.144	2.961.991.144	2.502.329.634
Outras Despesas Correntes		110.168.302.557	117.279.276.498	108.088.118.783	104.910.050.509	100.615.422.200	9.191.157.715
Despesas de Capital (IX)	3.1.2.2.2	22.616.579.585	24.998.352.366	15.801.502.623	13.774.665.594	11.361.289.709	9.196.849.743
Investimentos		10.186.870.035	13.576.713.491	8.271.659.753	6.568.420.847	5.727.807.501	5.305.053.738
Inversões Financeiras		4.161.306.500	5.566.685.231	3.609.157.384	3.285.559.262	1.712.796.722	1.957.527.847
Amortização da Dívida		8.268.403.050	5.854.953.644	3.920.685.486	3.920.685.486	3.920.685.486	1.934.268.158
Reserva de Contingência (X)		49.999.960	129.791.274	-	-	-	129.791.274
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)		269.774.777.569	286.629.331.794	258.458.104.352	253.253.191.886	235.741.648.735	28.171.227.442
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa		-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária		-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas		-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)		269.774.777.569	286.629.331.794	258.458.104.352	253.253.191.886	235.741.648.735	28.171.227.442
Superávit (XIII)		-	-	7.724.250.557	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)		269.774.777.569	286.629.331.794	266.182.354.909	253.253.191.886	235.741.648.735	20.446.976.885
Reserva do RPPS		-	-	-	-	-	-

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CONSOLIDADO

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes	211.381.515	14.198.231.349	13.454.924.556	300.864.600	653.823.707
Pessoal e Encargos Sociais	127.771.054	10.294.652.575	9.778.397.407	110.604.888	533.421.333
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	83.610.461	3.903.578.774	3.676.527.149	190.259.712	120.402.373
Despesas de Capital	1.505.746.020	2.427.372.517	1.392.991.930	92.382.527	2.447.744.080
Investimentos	1.505.618.171	1.772.957.098	919.108.839	66.696.093	2.292.770.337
Inversões Financeiras	127.849	654.415.419	473.883.091	25.686.433	154.973.743
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	1.717.127.535	16.625.603.866	14.847.916.487	393.247.127	3.101.567.787

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
CONSOLIDADO

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	266.872.842	2.014.239.541	1.604.376.955	1.528.217.106	340.477.227	412.418.049
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	266.872.842	2.014.239.541	1.604.376.955	1.528.217.106	340.477.227	412.418.049
Despesas de Capital	218.344.668	1.055.874.034	907.983.711	872.152.461	107.842.580	294.223.660
Investimentos	216.330.650	1.035.455.369	887.605.244	851.773.994	106.652.263	293.359.762
Inversões Financeiras	2.014.017	20.418.665	20.378.467	20.378.467	1.190.317	863.898
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	485.217.509	3.070.113.575	2.512.360.666	2.400.369.567	448.319.808	706.641.710

3.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	207.790.044.664	207.790.044.664	211.910.943.400	4.120.898.736
Receita Tributária	192.064.161.753	192.064.161.753	186.073.477.348	(5.990.684.405)
Receita de Contribuições	18.543.128	18.543.128	221.306.839	202.763.711
Receita Patrimonial	4.085.390.295	4.085.390.295	2.410.644.047	(1.674.746.248)
Receita Agropecuária	9.095.167	9.095.167	7.504.158	(1.591.009)
Receita Industrial	5.740.845	5.740.845	7.579.932	1.839.087
Receita de Serviços	844.732.990	844.732.990	876.679.763	31.946.773
Transferências Correntes	9.832.579.285	9.832.579.285	20.713.173.644	10.880.594.359
Outras Receitas Correntes	929.801.201	929.801.201	1.600.577.669	670.776.468
Receitas de Capital (II)	11.172.604.349	11.172.604.349	2.903.856.218	(8.268.748.131)
Operações de Crédito	4.130.194.480	4.130.194.480	1.363.560.147	(2.766.634.333)
Alienação de Bens	6.885.375.690	6.885.375.690	107.239.111	(6.778.136.579)
Amortização de Empréstimos	1.537.970	1.537.970	128.012	(1.409.958)
Transferências de Capital	99.312.139	99.312.139	273.921.630	174.609.491
Outras Receitas de Capital	56.184.070	56.184.070	1.159.007.318	1.102.823.248
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	218.962.649.013	218.962.649.013	214.814.799.618	(4.147.849.395)
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	218.962.649.013	218.962.649.013	214.814.799.618	(4.147.849.395)
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	218.962.649.013	218.962.649.013	214.814.799.618	(4.147.849.395)
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	1.718.942.744	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	1.718.942.744	-
Reabertura de Crédito Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)	175.882.921.740	180.530.272.844	171.017.208.036	168.549.301.161	162.261.873.797	9.513.064.808
Pessoal e Encargos Sociais	69.213.251.198	74.159.900.487	72.137.130.501	72.137.123.337	68.851.085.361	2.022.769.986
Juros e Encargos da Dívida	12.147.056.174	5.460.177.974	2.957.848.340	2.957.848.340	2.957.848.340	2.502.329.634
Outras Despesas Correntes	94.522.614.368	100.910.194.383	95.922.229.195	93.454.329.484	90.452.940.096	4.987.965.188
Despesas de Capital (IX)	16.864.699.521	18.318.440.021	12.712.976.827	10.816.396.266	8.639.873.377	5.605.463.194
Investimentos	4.565.481.400	7.051.712.788	5.305.045.564	3.732.063.124	3.128.302.776	1.746.667.224
Inversões Financeiras	4.128.306.465	5.533.685.196	3.609.157.384	3.285.559.262	1.712.796.722	1.924.527.812
Amortização da Dívida	8.170.911.656	5.733.042.037	3.798.773.879	3.798.773.879	3.798.773.879	1.934.268.158
Reserva de Contingência (X)	49.999.960	129.791.274	-	-	-	129.791.274
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	192.797.621.221	198.978.504.139	183.730.184.863	179.365.697.427	170.901.747.174	15.248.319.276
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XII + XIII)	192.797.621.221	198.978.504.139	183.730.184.863	179.365.697.427	170.901.747.174	15.248.319.276
Superávit (XIII)	-	-	31.084.614.755	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	192.797.621.221	198.978.504.139	214.814.799.618	179.365.697.427	170.901.747.174	(15.836.295.479)
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-

GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral da Fazenda Estadual
CRC nº 1SP 190.721/0-8

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
Despesas Correntes	179.128.112	9.287.590.282	8.773.974.583	63.389.139	629.354.672
Pessoal e Encargos Sociais	127.749.235	6.294.553.570	5.879.908.753	10.905.965	531.488.086
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	51.378.878	2.993.036.712	2.894.065.829	52.483.174	97.866.587
Despesas de Capital	1.464.067.486	2.212.835.773	1.221.651.251	45.786.780	2.409.465.228
Investimentos	1.463.939.637	1.558.420.354	747.768.160	20.100.347	2.254.491.485
Inversões Financeiras	127.849	654.415.419	473.883.091	25.686.433	154.973.743
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	1.643.195.598	11.500.426.055	9.995.625.834	109.175.919	3.038.819.900

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
ADMINISTRAÇÃO DIRETA**

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)				
Despesas Correntes	177.785.379	1.414.759.919	1.050.834.289	1.014.296.313	300.276.597	277.972.389
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	177.785.379	1.414.759.919	1.050.834.289	1.014.296.313	300.276.597	277.972.389
Despesas de Capital	181.820.863	861.433.883	760.270.090	725.043.979	51.270.929	266.939.838
Investimentos	179.806.845	841.015.218	739.891.623	704.665.511	50.080.611	266.075.940
Inversões Financeiras	2.014.017	20.418.665	20.378.467	20.378.467	1.190.317	863.898
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	359.606.242	2.276.193.802	1.811.104.379	1.739.340.292	351.547.525	544.912.228

GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral da Fazenda Estadual
CRC nº 1SP 190.721/0-8

3.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	45.088.748.982	45.088.748.982	50.677.044.466	5.588.295.484
Receita Tributária	242.121.163	242.121.163	166.896.423	(75.224.740)
Receita de Contribuições	32.535.845.050	32.535.845.050	40.528.780.249	7.992.935.199
Receita Patrimonial	797.367.426	797.367.426	600.636.279	(196.731.147)
Receita Agropecuária	26.480.041	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)
Receita Industrial	132.799.235	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)
Receita de Serviços	5.601.035.466	5.601.035.466	4.771.229.633	(829.805.833)
Transferências Correntes	2.570.289.161	2.570.289.161	2.197.817.887	(372.471.274)
Outras Receitas Correntes	3.182.811.440	3.182.811.440	2.314.968.584	(867.842.856)
Receitas de Capital (II)	5.723.379.574	5.723.379.574	660.510.825	(5.032.868.749)
Operações de Crédito	1.500.000.000	1.500.000.000	0	(1.500.000.000)
Alienação de Bens	3.331.716.643	3.331.716.643	20.764.832	(3.310.951.811)
Amortização de Empréstimos	20	20	1.201.984	1.201.984
Transferências de Capital	103.406.867	103.406.867	21.455.862	(81.951.005)
Outras Receitas de Capital	788.256.044	788.256.044	647.088.147	(141.167.897)
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	50.812.128.556	50.812.128.556	51.367.555.291	555.426.735
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	50.812.128.556	50.812.128.556	51.367.555.291	555.426.735
Déficit (VI)	-	-	23.360.364.198	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	50.812.128.556	50.812.128.556	74.727.919.489	23.915.790.933
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	2.396.795.820	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	2.396.795.820	-
Reabertura de Crédito Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j)=(f-g)
Despesas Correntes (VIII)	71.225.276.284	80.970.915.310	71.639.393.694	70.929.225.131	62.118.485.230	9.331.521.616
Pessoal e Encargos Sociais	55.575.915.474	64.597.690.391	59.469.361.302	59.469.361.302	51.951.860.321	5.128.329.089
Juros e Encargos da Dívida	3.672.621	4.142.804	4.142.804	4.142.804	4.142.804	-
Outras Despesas Correntes	15.645.688.189	16.369.082.115	12.165.889.588	11.455.721.025	10.162.482.104	4.203.192.527
Despesas de Capital (IX)	5.751.880.064	6.679.912.345	3.088.525.795	2.958.269.328	2.721.416.331	3.591.386.550
Investimentos	5.621.388.635	6.525.000.703	2.966.614.189	2.836.357.722	2.599.504.725	3.558.386.514
Inversões Financeiras	33.000.035	33.000.035	0	0	0	33.000.035
Amortização da Dívida	97.491.394	121.911.607	121.911.606	121.911.606	121.911.606	1
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	76.977.156.348	87.650.827.655	74.727.919.489	73.887.494.459	64.839.901.561	12.922.908.166
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	76.977.156.348	87.650.827.655	74.727.919.489	73.887.494.459	64.839.901.561	12.922.908.166
Superávit (XIII)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII+ XIII)	76.977.156.348	87.650.827.655	74.727.919.489	73.887.494.459	64.839.901.561	12.922.908.166
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes	32.253.402	4.910.641.067	4.680.949.974	237.475.461	24.469.035
Pessoal e Encargos Sociais	21.819	4.000.099.006	3.898.488.654	99.698.923	1.933.248
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	32.231.583	910.542.062	782.461.320	137.776.538	22.535.787
Despesas de Capital	41.678.534	214.536.744	171.340.679	46.595.746	38.278.852
Investimentos	41.678.534	214.536.744	171.340.679	46.595.746	38.278.852
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	73.931.936	5.125.177.811	4.852.290.653	284.071.208	62.747.887

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes	89.087.462	599.479.622	553.542.666	513.920.793	40.200.631	134.445.660
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	89.087.462	599.479.622	553.542.666	513.920.793	40.200.631	134.445.660
Despesas de Capital	36.523.805	194.440.151	147.713.621	147.108.483	56.571.651	27.283.822
Investimentos	36.523.805	194.440.151	147.713.621	147.108.483	56.571.651	27.283.822
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	125.611.267	793.919.773	701.256.287	661.029.276	96.772.282	161.729.482

3.1 NOTAS EXPLICATIVAS

3.1.1 Orçamento do Estado para o Exercício de 2020

O Orçamento do Estado para o exercício de 2020, aprovado pela Lei n.º 17.244, de 10 de janeiro de 2020, elaborado segundo os preceitos técnico-formais estabelecidos na Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, as diretrizes fixadas pela Lei Complementar n.º 101, de 04 de maio de 2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, e normas posteriores regulamentadoras da matéria, orçou a receita e fixou a despesa em iguais montantes de R\$ 239.147.465.215 (duzentos e trinta e nove bilhões, cento e quarenta e sete milhões, quatrocentos e sessenta e cinco mil e duzentos e quinze reais) em obediência aos princípios inseridos no § 5º do artigo 165 da Constituição Federal e § 4º do artigo 174 da Constituição Estadual.

3.1.1.1 Receita Total Orçada

Observadas as categorias econômicas e segundo as suas fontes, a receita total foi orçada consoante os valores a seguir:

LEI N.º 17.244, DE 10 DE JANEIRO DE 2020
RECEITA DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
POR CATEGORIA ECONÔMICA E ORIGEM

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL
1 - RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA	218.962.649.013
1.1 - RECEITAS CORRENTES	207.790.044.664
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	192.064.161.753
CONTRIBUIÇÕES	18.543.128
RECEITA PATRIMONIAL	4.085.390.295
RECEITA AGRÍCOLA	9.095.167
RECEITA INDUSTRIAL	5.740.845
RECEITA DE SERVIÇOS	844.732.990
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.832.579.285
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	929.801.201
1.2 - RECEITAS DE CAPITAL	11.172.604.349
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	4.130.194.480
ALIENAÇÃO DE BENS	6.885.375.690
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	1.537.970
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	99.312.139
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	56.184.070
2 - RECEITAS DE ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	50.812.128.556
2.1 - RECEITAS CORRENTES	45.088.748.982
2.2 - RECEITAS DE CAPITAL	5.723.379.574
3 - RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	(30.627.312.354)
3.1 - RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	(29.784.424.630)
3.2 - RECEITAS DE CAPITAL INTRAORÇAMENTÁRIAS	(842.887.724)
RECEITA TOTAL	239.147.465.215

3.1.1.2 Despesa Total Fixada

A despesa total fixada, no mesmo valor da receita total, apresenta a seguinte distribuição entre os órgãos orçamentários, bem como a reserva de contingência:

LEI N.º 17.244 DE 10 DE JANEIRO DE 2020
DESPESA DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
POR ÓRGÃO ORÇAMENTÁRIO

ÓRGÃO	TESOURO DO ESTADO	OUTRAS FONTES	TOTAL
FISCAL	129.405.417.300	70.557.080.977	199.962.498.277
ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	1.266.165.928	5.727.795	1.271.893.723
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	1.042.509.871	6.613.934	1.049.123.805
TRIBUNAL DE JUSTIÇA	9.637.042.279	2.672.134.361	12.309.176.640
TRIBUNAL DE JUSTIÇA MILITAR	73.893.395	509.664	74.403.059
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	29.520.239.876	3.175.811.679	32.696.051.555
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	14.923.197.274	2.582.964.661	17.506.161.935
SECRETARIA DA CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA	820.940.007	52.687.511	873.627.518
SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	571.646.688	137.437.309	709.083.997
SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES	936.222.843	4.400.877.400	5.337.100.243
SECRETARIA DA JUSTIÇA E CIDADANIA	163.229.557	404.086.120	567.315.677
SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA	24.110.305.537	251.908.163	24.362.213.700
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	2.781.366.935	967.834.996	3.749.201.931
ADMINISTRAÇÃO GERAL DO ESTADO	26.606.704.878	47.644.393.696	74.251.098.574
SECRETARIA DA HABITAÇÃO	707.116.240	75.883.285	782.999.525
SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE	1.453.128.248	1.476.641.930	2.929.770.178
MINISTÉRIO PÚBLICO	2.486.853.665	194.917.724	2.681.771.389
CASA CIVIL	38.749.214	30	38.749.244
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL	641.490.728	2.276.080	643.766.808
SECRETARIA DOS TRANSPORTES METROPOLITANOS	3.267.284.343	4.899.555.382	8.166.839.725
SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA	4.249.397.378	260.176.562	4.509.573.940
PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	1.317.969.194	144.949.038	1.462.918.232
SECRETARIA DE ESPORTES	150.143.660	66.536.219	216.679.879
DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO	147.384.082	782.364.769	929.748.851
SEC. DOS DIREITOS DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA	43.528.732	27.480	43.556.212
SECRETARIA DE TURISMO	545.260.041	706.882	545.966.923
SECRETARIA DE GOVERNO	1.851.259.927	807.352.492	2.658.612.419
SECRETARIA ESP. DE RELAÇÕES INTERNACIONAIS	2.386.820	-	2.386.820
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	49.999.960	-	49.999.960
SEGURIDADE SOCIAL	22.330.906.597	16.854.060.341	39.184.966.938
SECRETARIA DA SAÚDE	19.282.552.446	5.278.733.941	24.561.286.387
SECRETARIA DA JUSTIÇA E CIDADANIA	1.517.351.834	263.235.864	1.780.587.698
SECRETARIA DA SEGURANÇA PÚBLICA	2.560.726	200.730.420	203.291.146
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	1.706.429.016	37.962.668.458	39.669.097.474
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	793.012.964	138.647.628	931.660.592
SECRETARIA DE GOVERNO	466.847.838	1.063.187.144	1.530.034.982
TRANSFERÊNCIA INTRAGOVERNAMENTAL)	(1.437.848.227)	28.510.437.299)	(29.948.285.526)
TOTAL	151.736.323.897	87.411.141.318	239.147.465.215

3.1.1.3 Do Orçamento de Investimentos

Orçamento de Investimentos das Empresas, não computadas as entidades cuja programação consta integralmente do Orçamento Fiscal, foi fixado em R\$ 7.395.359.752 (sete bilhões, trezentos e noventa e cinco milhões, trezentos e cinquenta e nove mil e setecentos e cinquenta e dois reais) contemplando as seguintes Fontes de Financiamento e Órgãos Orçamentários:

LEI N.º 17.244 DE 10 DE JANEIRO DE 2020
FONTES DE FINANCIAMENTO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

ORIGEM DE FINANCIAMENTO	VALOR
SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES	2.513.679.485
PRÓPRIOS	3.145.919.507
OUTRAS FONTES	325.607.157
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.410.153.603
TOTAL	7.395.359.752

LEI N.º 17.244 DE 10 DE JANEIRO DE 2020
DESPESA DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS POR ÓRGÃO ORÇAMENTÁRIO

ÓRGÃO	VALOR
SECRETARIA DE LOGÍSTICA E TRANSPORTES	20
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	257.107.265
SECRETARIA DA HABITAÇÃO	1.190.092.164
SECRETARIA DE INFRAESTRUTURA E MEIO AMBIENTE	3.749.088.610
SECRETARIA DOS TRANSPORTES METROPOLITANOS	2.098.179.385
SECRETARIA DE GOVERNO	100.892.308
TOTAL	7.395.359.752

3.1.1.4 Equilíbrio Orçamentário

O equilíbrio orçamentário é obtido com a consolidação dos dados das Administrações Direta e Indireta, uma vez que as receitas correspondentes às transferências para autarquias, fundações e empresas dependentes são orçadas na Administração Direta e as dotações das despesas custeadas com esses recursos são alocadas nas respectivas entidades. Os repasses dos recursos financeiros da Administração Direta à Administração Indireta são registrados nas contas interferências de variações ativas.

Cabe registrar também que as informações dos demonstrativos da execução orçamentária da Lei n.º 17.244 de 10 de janeiro de 2020, referem-se aos registros das movimentações acumuladas das contas contábeis, observadas as Normas e Técnicas Próprias da Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

RECEITAS	RECEITAS CORRENTES	RECEITAS DE CAPITAL	RECEITAS CORRENTES INTRAORCAMENTARIAS	RECEITAS DE CAPITAL INTRAORCAMENTARIAS	TOTAL
ADMINISTRACAO DIRETA	207.484.704.083	11.116.420.689	305.340.581	56.183.660	218.962.649.013
ADMINISTRACAO INDIRETA	15.609.664.933	4.936.675.510	29.479.084.049	786.704.064	50.812.128.556
Autarquias	12.705.740.514	4.790.270.132	28.512.150.940	20.000.020	46.028.161.606
Fundações	825.324.820	146.405.298	643.432.374	74.659.304	1.689.821.796
Empresas Dependentes	2.078.599.599	80	323.500.735	692.044.740	3.094.145.154
CONSOLIDADO	223.094.369.016	16.053.096.199	29.784.424.630	842.887.724	269.774.777.569

DESPESAS	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE CAPITAL	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	TOTAL
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	175.882.921.740	16.864.699.521	49.999.960	192.797.621.221
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	71.225.276.284	5.751.880.064	-	76.977.156.348
Autarquias	62.964.613.347	4.542.241.806	-	67.506.855.153
Fundações	4.771.829.540	514.390.551	-	5.286.220.091
Empresas Dependentes	3.488.833.397	695.247.707	-	4.184.081.104
CONSOLIDADO	247.108.198.024	22.616.579.585	49.999.960	269.774.777.569

3.1.1.5 Créditos Adicionais

Com base na autorização contida no artigo 9º da Lei nº 17.244/20 e observadas as disposições legais pertinentes, durante o exercício de 2020 foram abertos Créditos Adicionais no montante de R\$ 16.854.554.225, correspondendo a 6,25% da despesa total fixada.

Créditos Adicionais por Tipo de Administração

Créditos Autorizados	Adm. Direta	Administração Indireta				Consolidado
		Autarquias	Fundações	Empresas	Total	
Dotação Inicial	192.797.621.221	67.506.855.153	5.286.220.091	4.184.081.104	76.977.156.348	269.774.777.569
Créditos Adicionais	6.180.882.918	10.321.974.908	61.228.833	290.467.566	10.673.671.307	16.854.554.225
Suplementação Decretada	22.469.774.785	8.424.046.846	79.287.740	169.264.044	8.672.598.630	31.142.373.415
Redução Decretada	21.395.246.877	1.760.303.431	140.235.599	158.945.349	2.059.484.379	23.454.731.256
Suplementação Automática	3.361.696.176	2.081.447.069	6.286.307	143.445.965	2.231.179.341	5.592.875.517
Créditos Especiais	-	-	-	-	-	-
Alterações Internas Supletivas	10.223.450.925	3.601.197.112	161.949.166	331.823.500	4.094.969.777	14.318.420.702
Alterações Internas Redutivas	10.390.993.513	4.583.545.444	230.993.741	331.823.500	5.146.362.684	15.537.356.197
Créditos Concedidos por Superávit Financeiro	1.912.201.422	2.559.132.756	184.934.960	136.702.906	2.880.770.622	4.792.972.044
Dotação Atualizada	198.978.504.139	77.828.830.061	5.347.448.924	4.474.548.670	87.650.827.655	286.629.331.794

Créditos Adicionais por Despesa

CRÉDITOS AUTORIZADOS	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE CAPITAL	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	CONSOLIDADO
DOTAÇÃO INICIAL	247.108.198.024	22.616.579.585	49.999.960	269.774.777.569
CRÉDITOS ADICIONAIS	14.392.990.130	2.381.772.781	79.791.314	16.854.554.225
Suplementação Decretada	22.489.010.431	4.943.788.022	3.709.574.962	31.142.373.415
Redução Decretada	15.465.248.172	4.359.699.436	3.629.783.648	23.454.731.256
Suplementação Automática	4.990.579.817	602.295.700	-	5.592.875.517
Créditos Especiais	-	-	-	-
Alterações Internas Supletivas	11.776.316.793	2.542.103.909	-	14.318.420.702
Alterações Internas Redutivas	12.044.735.181	3.492.621.016	-	15.537.356.197
Créditos Concedidos por Superávit Financeiro	2.647.066.442	2.145.905.602	-	4.792.972.044
DOTAÇÃO ATUALIZADA	261.501.188.154	24.998.352.366	129.791.274	286.629.331.794

3.1.2 Execução Orçamentária do Exercício de 2020

Consoante o disposto no artigo 102 da Lei Federal n.º 4.320, de 17 de março de 1964, que estatui normas gerais de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal, o Balanço Orçamentário tem por objetivo demonstrar o comportamento da receita e da despesa, prevista e fixada na LOA em confronto com a realizada, ou seja, avalia sua gestão orçamentária. O indicador do efetivo desempenho do orçamento compara a receita realizada com a despesa empenhada originando o Resultado Orçamentário do Exercício.

RECEITA	2020	%	DESPESA	2020	%
Receitas Correntes	262.587.987.866	98,65	Despesas Correntes	242.656.601.730	91,16
Receita Tributária	186.240.373.771	69,97	Pessoal e Encargos Sociais	96.542.225.391	36,27
Contribuições	6.651.678.804	2,50	Pessoal e Encargos Sociais Intraorçamentárias	35.064.266.412	13,17
Receitas de Contribuições Intraorçamentárias	34.098.408.284	12,81	Juros e Encargos da Dívida	2.928.090.165	1,10
Receita Patronal	3.011.280.326	1,13	Juros e Encargos da Dívida Intraorçamentárias	33.900.979	0,01
Receita Agropecuária	20.200.332	0,01	Outras Despesas Correntes	107.220.611.232	40,28
Receita Agropecuária Intraorçamentária	3.761.700	0,00	Outras Despesas Correntes Intraorçamentárias	867.507.551	0,33
Receita Industrial	87.837.470	0,03			
Receita de Serviços	4.019.824.135	1,51			
Receita de Serviços Intraorçamentárias	1.628.085.260	0,61			
Transferências Correntes	22.800.843.975	8,57			
Transferências Correntes Intraorçamentárias	110.147.557	0,04			
Outras Receitas Correntes	3.776.180.425	1,42			
Outras Receitas Intraorçamentárias	139.365.828	0,05			
Receitas de Capital	3.594.367.043	1,35	Despesas de Capital	15.801.502.623	5,94
Operações de Crédito	1.363.560.147	0,51	Investimentos	8.225.234.961	3,09
Alienação de Bens	128.003.943	0,05	Investimentos Intraorçamentários	46.424.792	0,02
Amortização de Empréstimos	1.329.996	0,00	Inversões Financeiras	3.003.521.286	1,13
Transferência de Capital	295.377.492	0,11	Inversões Financeiras Intraorçamentárias	605.636.098	0,23
Outras Receitas de Capital	1.094.288.152	0,41	Amortização da Dívida	3.846.845.376	1,45
Outras Receitas de Capital Intraorçamentárias	711.807.313	0,27	Amortização da Dívida Intraorçamentárias	73.840.109	0,03
TOTAL DA RECEITA	266.182.354.909	100,00	TOTAL DA DESPESA	258.458.104.352	97,10
	-		SUPERÁVIT	7.724.250.557	2,90
TOTAL	266.182.354.909	100,00	TOTAL	266.182.354.909	100,00

A execução orçamentária consolidada de 2020, sintetizada no quadro acima, evidencia que as receitas arrecadadas alcançaram a cifra de R\$ 266.182.354.909, enquanto as despesas realizadas somaram

R\$ 258.458.104.352, resultando em um superávit de R\$ 7.724.250.557, correspondente ao diferencial de 2,9% entre a receita e a despesa.

3.1.2.1 Execução da Receita Orçamentária

Receitas orçamentárias são aquelas pertencentes ao ente público, arrecadadas para aplicação em programas e ações governamentais, permitindo a execução dos serviços essenciais bem como a aplicação em investimentos estruturantes, visando a realização das políticas públicas.

A Receita Orçamentária no exercício de 2020, incluída a intraorçamentária, alcançou o montante R\$ 266.182.354.909, resultando em arrecadação inferior à previsão em R\$ 3.592.422.660, ou seja, -1,35% menor que o previsto.

RECEITA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA	
			NOMINAL	%
RECEITAS CORRENTES	223.094.369.016	226.608.219.237	3.513.850.221	1,55
RECEITAS CORRENTES INTRA	29.784.424.630	35.979.768.628	6.195.343.998	17,22
RECEITAS DE CAPITAL	16.053.096.199	2.882.559.730	(13.170.536.469)	-
RECEITAS DE CAPITAL INTRA	842.887.724	711.807.313	(131.080.411)	(18,42)
TOTAL	269.774.777.569	266.182.354.909	(3.592.422.660)	(1,35)

O desempenho de 2020, quando comparado ao resultado de 2019, foi 3,39% superior, correspondendo a um aumento de R\$ 8.738.651.322, conforme demonstrado no quadro:

RECEITA	2020	2019	VARIÇÃO 2020 / 2019	
			NOMINAL	%
RECEITAS CORRENTES	262.587.987.866	250.961.980.438	11.626.007.428	4,63
RECEITA TRIBUTÁRIA	186.240.373.771	185.280.880.043	959.493.728	0,52
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	6.651.678.804	7.274.375.214	(622.696.411)	(8,56)
RECEITA PATRIMONIAL	3.011.280.326	6.330.586.078	(3.319.305.752)	(52,43)
RECEITA AGROPECUÁRIA	20.200.332	15.720.831	4.479.502	28,49
RECEITA INDUSTRIAL	87.837.470	121.207.311	(33.369.841)	(27,53)
RECEITA DE SERVIÇOS	4.019.824.135	3.350.239.712	669.584.423	19,99
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	22.800.843.975	12.606.031.336	10.194.812.638	80,87
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.776.180.425	4.672.964.768	(896.784.343)	(19,19)
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES INTRA	34.098.408.284	29.277.763.586	4.820.644.698	16,47
RECEITAS AGROPECUÁRIA INTRA	3.761.700	3.744.291	17.409	0,46
RECEITA DE SERVIÇOS INTRA	1.628.085.260	1.691.492.385	(63.407.125)	(3,75)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES INTRA	110.147.557	-	110.147.557	100,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES INTRA	139.365.828	336.974.883	(197.609.054)	(58,64)
RECEITAS DE CAPITAL	3.594.367.043	6.481.723.149	(2.887.356.105)	(44,55)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.363.560.147	2.255.496.551	(891.936.405)	(39,55)
ALIENAÇÃO DE BENS	128.003.943	285.526.650	(157.522.706)	(55,17)
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	1.329.996	5.212.694	(3.882.698)	(74,49)
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	295.377.492	525.665.163	(230.287.671)	(43,81)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.094.288.152	2.866.370.059	(1.772.081.907)	(61,82)
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA	711.807.313	543.452.031	168.355.282	30,98
TOTAL DA RECEITA	266.182.354.909	257.443.703.587	8.738.651.322	3,39

Na realização da Receita Orçamentária a Administração Direta participou com 80,70%, cabendo à Administração Indireta a participação de 19,30%, evidenciadas no quadro:

RECEITA	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	%	ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	%	CONSOLIDADO
RECEITAS CORRENTES	211.508.928.413	93,34	15.099.290.824	6,66	226.608.219.237
RECEITAS CORRENTES INTRA.	402.014.987	1,12	35.577.753.641	98,88	35.979.768.628
RECEITAS DE CAPITAL	2.829.985.069	98,18	52.574.661	1,82	2.882.559.730
RECEITAS DE CAPITAL INTRA.	73.871.149	10,38	637.936.164	89,62	711.807.313
TOTAL	214.814.799.618	80,70	51.367.555.291	19,30	266.182.354.909

O quadro a seguir demonstra o desempenho da receita das Administrações Direta e Indireta, cujas variações ocorridas dentro de cada categoria econômica e origem, que abrange as receitas Correntes e de Capital, estão evidenciadas no confronto entre os valores previstos e realizados, incluindo as receitas intraorçamentárias, identificadas pelos dígitos “7 – Receitas Correntes - Intra” e “8 –Receitas de Capital - Intra”.

RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - CONSOLIDADO - 1/4

ESPECIFICACAO	ADMINISTRACAO DIRETA			ADMINISTRACAO INDIRETA			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
1 - RECEITAS CORRENTES	207.484.704.083	211.508.928.413	4.024.224.330	15.609.664.933	15.099.290.824	(510.374.109)	223.094.369.016	226.608.219.237	3.513.850.221
11 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	192.064.161.753	186.073.477.348	(5.990.684.405)	242.121.163	166.896.423	(75.224.740)	192.306.282.916	186.240.373.771	(6.065.909.145)
111 - IMPOSTOS	184.103.032.082	179.286.971.853	(4.816.060.229)	-	545.061	545.061	184.103.032.082	179.287.516.914	(4.815.515.168)
1113 - IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQU	8.702.000.000	8.907.350.545	205.350.545	-	545.061	545.061	8.702.000.000	8.907.895.605	205.895.605
1118 - IMPOSTOS ESPECIFICOS DE ESTADOS, DF E MUNICI	175.401.032.082	170.379.621.309	(5.021.410.773)	-	-	-	175.401.032.082	170.379.621.309	(5.021.410.773)
112 - TAXAS	7.961.129.571	6.786.504.993	(1.174.624.578)	242.121.163	166.351.362	(75.769.801)	8.203.250.734	6.952.856.355	(1.250.394.379)
1121 - TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	34.424.071	47.064.359	12.640.288	-	-	-	34.424.071	47.064.359	12.640.288
1122 - TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	4.364.253.605	3.528.136.192	(836.117.413)	150.057.528	98.679.551	(51.377.977)	4.514.311.133	3.626.815.743	(887.495.390)
1128 - TAXAS - ESPECIFICAS DE ESTADOS, DF E MUNICI	3.562.451.895	3.211.304.442	(351.147.453)	92.063.635	67.671.811	(24.391.824)	3.654.515.530	3.278.976.253	(375.539.277)
113 - CONTRIBUICAO DE MELHORIA	100	502	402	-	-	-	100	502	402
1138 - CONTRIBUICAO DE MELHORIA - ESPECIFICA DE EST	100	502	402	-	-	-	100	502	402
12 - CONTRIBUICOES	18.543.128	221.306.839	202.763.711	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058	5.037.633.035	6.651.678.804	1.614.045.769
121 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	18.543.128	221.306.839	202.763.711	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058	5.037.633.035	6.651.678.804	1.614.045.769
1210 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	-	28.732.348	28.732.348	-	-	-	-	28.732.348	28.732.348
1217 - CONTRIBUICOES SOBRE CONCURSOS DE PROGNOSTICO	20	-	(20)	-	-	-	20	-	(20)
1218 - CONTRIBUICOES SOCIAIS ESPECIFICAS DE ESTADOS	-	28.925.650	28.925.650	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058	5.019.089.907	6.459.297.615	1.440.207.708
1219 - OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS	18.543.108	163.648.841	145.105.733	-	-	-	18.543.108	163.648.841	145.105.733
13 - RECEITA PATRIMONIAL	4.085.390.295	2.410.644.047	(1.674.746.248)	797.367.426	600.636.279	(196.731.147)	4.882.757.721	3.011.280.326	(1.871.477.395)
131 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO ESTA	25.910.378	16.568.760	(9.341.618)	120.977.881	207.773.623	86.795.742	146.888.259	224.342.384	77.454.125
1310 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO ESTADO	25.910.378	16.568.760	(9.341.618)	120.977.881	207.773.623	86.795.742	146.888.259	224.342.384	77.454.125
132 - VALORES MOBILIARIOS	1.230.268.724	1.218.734.173	(11.534.551)	342.742.001	203.806.956	(138.935.045)	1.573.010.725	1.422.541.129	(150.469.596)
1321 - JUROS E CORRECOES MONETARIAS	1.182.816.296	675.163.753	(507.652.543)	342.651.881	203.721.054	(138.930.827)	1.525.468.177	878.884.807	(646.583.370)
1322 - DIVIDENDOS	47.452.400	543.570.420	496.118.020	90.100	85.902	(4.198)	47.542.500	543.656.322	496.113.822
1329 - OUTROS VALORES MOBILIARIOS	28	-	(28)	20	-	(20)	48	-	(48)
133 - DELEGACAO DE SERVICOS PUBLICOS MEDIANTE CONC	12.757.709	5.997.436	(6.760.273)	325.281.810	177.038.010	(148.243.800)	338.039.519	183.035.446	(155.004.073)
1331 - DELEGACAO PARA A PRESTACAO DOS SERVICOS DE T	12.214.935	5.997.436	(6.217.499)	-	-	-	12.214.935	5.997.436	(6.217.499)
1332 - DELEGACAO DOS SERVICOS DE INFRAESTRUTURA	542.774	-	(542.774)	325.281.810	177.038.010	(148.243.800)	325.824.584	177.038.010	(148.786.574)
134 - EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	-	-	-	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)
1345 - EXPLORACAO DE RECURSOS HIDRICOS	-	-	-	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)
135 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO INTANGIVEL	-	-	-	-	686.715	686.715	-	686.715	686.715
1350 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO INTANGIVEL	-	-	-	-	686.715	686.715	-	686.715	686.715
136 - CESSAO DE DIREITOS	2.816.453.484	1.169.343.678	(1.647.109.807)	5.400.020	10.122.035	4.722.015	2.821.853.504	1.179.465.713	(1.642.387.791)
1360 - CESSAO DE DIREITOS	2.816.453.484	1.169.343.678	(1.647.109.807)	5.400.020	10.122.035	4.722.015	2.821.853.504	1.179.465.713	(1.642.387.791)
14 - RECEITA A GROPECUARIA	9.095.167	3.742.458	(5.352.709)	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)	35.575.208	20.200.332	(15.374.876)

RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - CONSOLIDADO - 2/4

ESPECIFICACAO	ADMINISTRACAO DIRETA			ADMINISTRACAO INDIRETA			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
140 - RECEITA AGROPECUARIA	9.095.167	3.742.458	(5.352.709)	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)	35.575.208	20.200.332	(15.374.876)
1400 - RECEITA AGROPECUARIA	9.095.167	3.742.458	(5.352.709)	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)	35.575.208	20.200.332	(15.374.876)
15 - RECEITA INDUSTRIAL	5.740.845	7.579.932	1.839.087	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)	138.540.080	87.837.470	(50.702.610)
150 - RECEITA INDUSTRIAL	5.740.845	7.579.932	1.839.087	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)	138.540.080	87.837.470	(50.702.610)
1500 - RECEITA INDUSTRIAL	5.740.845	7.579.932	1.839.087	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)	138.540.080	87.837.470	(50.702.610)
16 - RECEITA DE SERVICOS	539.392.409	586.228.427	46.836.018	3.961.038.578	3.433.595.709	(527.442.869)	4.500.430.987	4.019.824.135	(480.606.852)
161 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	54.159.506	88.465.607	34.306.101	74.629.977	62.815.515	(11.814.462)	128.789.483	151.281.121	22.491.638
1610 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	54.159.506	88.465.607	34.306.101	74.629.977	62.815.515	(11.814.462)	128.789.483	151.281.121	22.491.638
162 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGACAO	8.932.980	13.140.256	4.207.276	1.585.657.776	1.025.287.165	(560.370.611)	1.594.590.756	1.038.427.420	(556.163.336)
1620 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGACAO E AO TRANSPORTE	8.932.980	13.140.256	4.207.276	1.585.657.776	1.025.287.165	(560.370.611)	1.594.590.756	1.038.427.420	(556.163.336)
163 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE	268.111	162.133	(105.978)	1.678.198.894	1.757.180.196	78.981.302	1.678.467.005	1.757.342.329	78.875.324
1630 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE	-	22.068	22.068	1.218.142.834	1.222.570.087	4.427.253	1.218.142.834	1.222.592.155	4.449.321
1638 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE - E	268.111	140.065	(128.046)	460.056.060	534.610.109	74.554.049	460.324.171	534.750.174	74.426.003
164 - SERVICOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	583.580	33.650	(549.930)	400.000	1.283.040	883.040	983.580	1.316.690	333.110
1640 - SERVICOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	583.580	33.650	(549.930)	400.000	1.283.040	883.040	983.580	1.316.690	333.110
169 - OUTROS SERVICOS	475.448.232	484.426.781	8.978.549	622.151.931	587.029.794	(35.122.137)	1.097.600.163	1.071.456.575	(26.143.588)
1690 - OUTROS SERVICOS	475.448.232	484.426.781	8.978.549	622.151.931	587.029.794	(35.122.137)	1.097.600.163	1.071.456.575	(26.143.588)
17 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	9.832.579.285	20.605.371.693	10.772.792.408	2.570.289.161	2.195.472.281	(374.816.880)	12.402.868.446	22.800.843.975	10.397.975.529
171 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	9.742.752.500	20.117.578.920	10.374.826.420	2.338.341.561	1.808.621.398	(529.720.163)	12.081.094.061	21.926.200.319	9.845.106.258
1718 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO - ESPECIFICAS DE EST	9.742.752.500	20.117.578.920	10.374.826.420	2.338.341.561	1.808.621.398	(529.720.163)	12.081.094.061	21.926.200.319	9.845.106.258
172 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	330	-	(330)	19.200.080	62.056.356	42.856.276	19.200.410	62.056.356	42.855.946
1728 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS - ESPECIFICAS DE	330	-	(330)	19.200.080	62.056.356	42.856.276	19.200.410	62.056.356	42.855.946
173 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTI	330	-	(330)	857.163	943.188	86.025	857.493	943.188	85.695
1738 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS -ESPECIFICAS D	330	-	(330)	857.163	943.188	86.025	857.493	943.188	85.695
174 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	85.668.745	145.670.356	60.001.611	211.881.857	150.852.868	(61.028.989)	297.550.602	296.523.223	(1.027.379)
1748 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS - ES	85.668.745	145.670.356	60.001.611	211.881.857	150.852.868	(61.028.989)	297.550.602	296.523.223	(1.027.379)
175 - TRANSFERENCIAS DE OUTRAS INSTITUICOES PUBLIC	-	319.210.002	319.210.002	-	169.392.975	169.392.975	-	488.602.977	488.602.977
1758 - TRANSFERENCIAS DE OUTRAS INSTITUICOES PUBLIC	-	319.210.002	319.210.002	-	169.392.975	169.392.975	-	488.602.977	488.602.977
176 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	150.290	-	(150.290)	50	3.520.836	3.520.786	150.340	3.520.836	3.370.496
1768 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR - ESPECIFICAS DE	150.290	-	(150.290)	50	3.520.836	3.520.786	150.340	3.520.836	3.370.496
177 - TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	4.007.090	22.912.415	18.905.325	8.450	84.660	76.210	4.015.540	22.997.075	18.981.535
1778 - TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS - ESPECIFI	4.007.090	22.912.415	18.905.325	8.450	84.660	76.210	4.015.540	22.997.075	18.981.535
19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	929.801.201	1.600.577.669	670.776.468	2.860.479.422	2.175.602.755	(684.876.667)	3.790.280.623	3.776.180.425	(14.100.198)
191 - MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATAIS E JUDICI	124.911.113	83.596.771	(41.314.342)	1.654.720.160	1.047.324.671	(607.395.489)	1.779.631.273	1.130.921.443	(648.709.830)
1910 - MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATAIS E JUDICIAIS	124.911.113	83.596.771	(41.314.342)	1.654.720.160	1.047.324.671	(607.395.489)	1.779.631.273	1.130.921.443	(648.709.830)
192 - INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	392.417.346	336.587.457	(55.829.889)	323.773.973	462.938.439	139.164.466	716.191.319	799.525.896	83.334.577

RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - CONSOLIDADO - 3/4

ESPECIFICACAO	ADMINISTRACAO DIRETA			ADMINISTRACAO INDIRETA			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
1921 - INDENIZACOES	73.616.337	20.707.013	(52.909.324)	82.200	116.321	34.121	73.698.537	20.823.334	(52.875.203)
1922 - RESTITUICOES	29.065.275	3.921.690	(25.143.585)	10.941.825	9.691.648	(1.250.177)	40.007.100	13.613.338	(26.393.762)
1928 - INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	289.735.734	311.958.753	22.223.019	312.749.948	453.130.470	140.380.522	602.485.682	765.089.223	162.603.541
199 - DEMAIS RECEITAS CORRENTES	412.472.742	1.180.393.441	767.920.699	881.985.289	665.339.645	(216.645.644)	1.294.458.031	1.845.733.086	551.275.055
1990 - DEMAIS RECEITAS CORRENTES	412.472.742	1.180.393.441	767.920.699	881.985.289	665.339.645	(216.645.644)	1.294.458.031	1.845.733.086	551.275.055
2 - RECEITAS DE CAPITAL	11.116.420.689	2.829.985.069	(8.286.435.620)	4.936.675.510	52.574.661	(4.884.100.849)	16.053.096.199	2.882.559.730	(13.170.536.469)
21 - OPERACOES DE CREDITO	4.130.194.480	1.363.560.147	(2.766.634.333)	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)	5.630.194.480	1.363.560.147	(4.266.634.333)
211 - OPERACOES DE CREDITO - MERCADO INTERNO	2.095.276.316	325.325.267	(1.769.951.049)	-	-	-	2.095.276.316	325.325.267	(1.769.951.049)
2112 - OPERACOES DE CREDITO CONTRATUAIS - MERCADO I	2.043.100.269	285.245.041	(1.757.855.228)	-	-	-	2.043.100.269	285.245.041	(1.757.855.228)
2118 - OPERACOES DE CREDITO - MERCADO INTERNO - EST	52.176.047	40.080.226	(12.095.821)	-	-	-	52.176.047	40.080.226	(12.095.821)
212 - OPERACOES DE CREDITO - MERCADO EXTERNO	2.034.918.164	1.038.234.880	(996.683.284)	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)	3.534.918.164	1.038.234.880	(2.496.683.284)
2122 - OPERACOES DE CREDITO CONTRATUAIS - MERCADO E	1.050.640.875	759.276.046	(291.364.829)	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)	2.550.640.875	759.276.046	(1.791.364.829)
2128 - OPERACAO DE CREDITO EXTERNAS - ESTADOS/DF/MU	984.277.289	278.958.834	(705.318.455)	-	-	-	984.277.289	278.958.834	(705.318.455)
22 - ALIENACAO DE BENS	6.885.375.690	107.239.111	(6.778.136.579)	3.331.716.633	20.764.832	(3.310.951.801)	10.217.092.323	128.003.943	(10.089.088.380)
221 - ALIENACAO DE BENS MOVEIS	6.275.375.590	20.140.696	(6.255.234.894)	131.200.521	806.432	(130.394.089)	6.406.576.111	20.947.128	(6.385.628.983)
2213 - ALIENACAO DE BENS MOVEIS E SEMOVENTES	6.275.375.490	20.140.696	(6.255.234.794)	131.200.521	806.432	(130.394.089)	6.406.576.011	20.947.128	(6.385.628.883)
2218 - ALIENACAO DE BENS MOVEIS ESPECIFICA PARA EST	100	-	(100)	-	-	-	100	-	(100)
222 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	10.000.000	87.098.415	77.098.415	516.102	19.958.400	19.442.298	10.516.102	107.056.815	96.540.713
2220 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	10.000.000	87.098.415	77.098.415	516.102	19.958.400	19.442.298	10.516.102	107.056.815	96.540.713
223 - ALIENACAO DE BENS INTANGIVEIS	600.000.100	-	(600.000.100)	3.200.000.010	-	(3.200.000.010)	3.800.000.110	-	(3.800.000.110)
2230 - ALIENACAO DE BENS INTANGIVEIS	600.000.100	-	(600.000.100)	3.200.000.010	-	(3.200.000.010)	3.800.000.110	-	(3.800.000.110)
23 - AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.537.970	128.012	(1.409.958)	20	1.201.984	1.201.964	1.537.990	1.329.996	(207.994)
230 - AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS - BEA/BIB	1.537.970	128.012	(1.409.958)	20	1.201.984	1.201.964	1.537.990	1.329.996	(207.994)
2300 - AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.537.970	128.012	(1.409.958)	20	1.201.984	1.201.964	1.537.990	1.329.996	(207.994)
24 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	99.312.139	273.921.630	174.609.491	103.406.867	21.455.862	(81.951.005)	202.719.006	295.377.492	92.658.486
241 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	99.312.025	271.455.782	172.143.757	103.406.813	21.455.715	(81.951.098)	202.718.838	292.911.497	90.192.659
2418 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO - ESPECIFICAS DE EST	99.312.025	271.455.782	172.143.757	103.406.813	21.455.715	(81.951.098)	202.718.838	292.911.497	90.192.659
242 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	7	-	(7)	24	146	122	31	146	115
2428 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS, DISTRITO FEDERAL	7	-	(7)	24	146	122	31	146	115
243 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTI	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
2438 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTI	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
244 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
2448 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS - ES	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
245 - TRANSFERENCIAS DE OUTRAS INSTITUICOES PUBLIC	-	2.080.933	2.080.933	-	-	-	-	2.080.933	2.080.933
2458 - TRANSFERENCIAS DE OUTRAS INSTITUICOES PUBLIC	-	2.080.933	2.080.933	-	-	-	-	2.080.933	2.080.933
246 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	107	384.916	384.809	10	-	(10)	117	384.916	384.799
2468 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR - ESPECIFICAS DE	107	384.916	384.809	10	-	(10)	117	384.916	384.799

RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - CONSOLIDADO - 4/4

ESPECIFICACAO	ADMINISTRACAO DIRETA			ADMINISTRACAO INDIRETA			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
29 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	410	1.085.136.168	1.085.135.758	1.551.990	9.151.983	7.599.993	1.552.400	1.094.288.152	1.092.735.752
299 - DE MAIS RECEITAS DE CAPITAL	410	1.085.136.168	1.085.135.758	1.551.990	9.151.983	7.599.993	1.552.400	1.094.288.152	1.092.735.752
2990 - DE MAIS RECEITAS DE CAPITAL	410	1.085.136.168	1.085.135.758	1.551.990	9.151.983	7.599.993	1.552.400	1.094.288.152	1.092.735.752
7 - RECEITAS CORRENTES - INTRA	305.340.581	402.014.987	96.674.406	29.479.084.049	35.577.753.641	6.098.669.592	29.784.424.630	35.979.768.628	6.195.343.998
72 - CONTRIBUICOES	-	-	-	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141
721 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	-	-	-	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141
7218 - CONTRIBUICOES SOCIAIS ESPECIFICAS DE ESTADOS	-	-	-	7.355.221.092	6.777.680.932	(577.540.160)	7.355.221.092	6.777.680.932	(577.540.160)
7219 - OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS	-	-	-	20.161.534.051	27.320.727.351	7.159.193.300	20.161.534.051	27.320.727.351	7.159.193.300
74 - RECEITA AGROPECUARIA	-	3.761.700	3.761.700	-	-	-	-	3.761.700	3.761.700
740 - RECEITA AGROPECUARIA	-	3.761.700	3.761.700	-	-	-	-	3.761.700	3.761.700
7400 - RECEITA AGROPECUARIA	-	3.761.700	3.761.700	-	-	-	-	3.761.700	3.761.700
76 - RECEITA DE SERVICOS	305.340.581	290.451.336	(14.889.245)	1.639.996.888	1.337.633.924	(302.362.964)	1.945.337.469	1.628.085.260	(317.252.209)
761 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	-	-	-	102.051.020	104.726.089	2.675.069	102.051.020	104.726.089	2.675.069
7610 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	-	-	-	102.051.020	104.726.089	2.675.069	102.051.020	104.726.089	2.675.069
763 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE	285.696.056	247.240.883	(38.455.173)	1.075.968.511	958.062.246	(117.906.265)	1.361.664.567	1.205.303.129	(156.361.438)
7638 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE - E	285.696.056	247.240.883	(38.455.173)	1.075.968.511	958.062.246	(117.906.265)	1.361.664.567	1.205.303.129	(156.361.438)
769 - OUTROS SERVICOS	19.644.525	43.210.453	23.565.928	461.977.357	274.845.589	(187.131.768)	481.621.882	318.056.042	(163.565.840)
7690 - OUTROS SERVICOS	19.644.525	43.210.453	23.565.928	461.977.357	274.845.589	(187.131.768)	481.621.882	318.056.042	(163.565.840)
77 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	107.801.951	107.801.951	-	2.345.605	2.345.605	-	110.147.557	110.147.557
772 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	-	107.801.951	107.801.951	-	2.345.605	2.345.605	-	110.147.557	110.147.557
7728 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS - ESPECIFICAS DE	-	107.801.951	107.801.951	-	2.345.605	2.345.605	-	110.147.557	110.147.557
774 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7748 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS - ES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
79 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)
792 - INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	-	-	-	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)
7922 - RESTITUICOES	-	-	-	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)
8 - RECEITAS DE CAPITAL - INTRA	56.183.660	73.871.149	17.687.489	786.704.064	637.936.164	(148.767.900)	842.887.724	711.807.313	(131.080.411)
82 - ALIENACAO DE BENS	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
822 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
8220 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	-	-	-	10	-	(10)	10	-	(10)
89 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	56.183.660	73.871.149	17.687.489	786.704.054	637.936.164	(148.767.890)	842.887.714	711.807.313	(131.080.401)
891 - INTEGRALIZACAO DE CAPITAL SOCIAL	10	-	(10)	679.026.838	605.636.098	(73.390.740)	679.026.848	605.636.098	(73.390.750)
8910 - INTEGRALIZACAO DE CAPITAL SOCIAL	10	-	(10)	679.026.838	605.636.098	(73.390.740)	679.026.848	605.636.098	(73.390.750)
899 - DE MAIS RECEITAS DE CAPITAL	56.183.650	73.871.149	17.687.499	107.677.216	32.300.066	(75.377.150)	163.860.866	106.171.215	(57.689.651)
8990 - DE MAIS RECEITAS DE CAPITAL	56.183.650	73.871.149	17.687.499	107.677.216	32.300.066	(75.377.150)	163.860.866	106.171.215	(57.689.651)
TOTAL GERAL	218.962.649.013	214.814.799.618	(4.147.849.395)	50.812.128.556	51.367.555.291	555.426.735	269.774.777.569	266.182.354.909	(3.592.422.660)

Com relação à receita da Administração Indireta por tipo de entidade, cumpre destacar os valores realizados pelas Autarquias cuja participação alcançou o montante de R\$ 47.874.463.528, representando 93,2% da receita total realizada.

ESPECIFICACAO	RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA 1/3											
	AUTARQUIAS			FUNDAÇÕES			EMPRESAS DEPENDENTES			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA
1 - RECEITAS CORRENTES	12.705.740.514	12.829.742.610	124.002.096	825.324.820	523.940.411	(301.384.409)	2.078.599.599	1.745.607.803	(332.991.796)	15.609.664.933	15.099.290.824	(510.374.109)
11 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	242.121.163	166.352.262	(75.768.901)	-	544.162	544.162	-	-	-	242.121.163	166.896.423	(75.224.740)
111 - IMPOSTOS	-	899	899	-	544.162	544.162	-	-	-	-	545.061	545.061
1113 - IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQU	-	899	899	-	544.162	544.162	-	-	-	-	545.061	545.061
112 - TAXAS	242.121.163	166.351.362	(75.769.801)	-	-	-	-	-	-	242.121.163	166.351.362	(75.769.801)
1122 - TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	150.057.528	98.679.551	(51.377.977)	-	-	-	-	-	-	150.057.528	98.679.551	(51.377.977)
1128 - TAXAS - ESPECIFICAS DE ESTADOS, DF E MUNICIP	92.063.635	67.671.811	(24.391.824)	-	-	-	-	-	-	92.063.635	67.671.811	(24.391.824)
12 - CONTRIBUICOES	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058	-	-	-	-	-	-	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058
121 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058	-	-	-	-	-	-	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058
1210 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1218 - CONTRIBUICOES SOCIAIS ESPECIFICAS DE ESTADOS	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058	-	-	-	-	-	-	5.019.089.907	6.430.371.965	1.411.282.058
13 - RECEITA PATRIMONIAL	628.851.483	377.026.113	(251.825.370)	90.751.547	38.518.037	(52.233.510)	77.764.396	185.092.129	107.327.733	797.367.426	600.636.279	(196.731.147)
131 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO ESTA	41.909.221	31.026.485	(10.882.736)	12.062.023	5.162.060	(6.899.963)	67.006.637	171.585.079	104.578.442	120.977.881	207.773.623	86.795.742
1310 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO	41.909.221	31.026.485	(10.882.736)	12.062.023	5.162.060	(6.899.963)	67.006.637	171.585.079	104.578.442	120.977.881	207.773.623	86.795.742
132 - VALORES MOBILIARIOS	253.539.991	157.082.047	(96.457.944)	78.444.251	33.217.859	(45.226.392)	10.757.759	13.507.050	2.749.291	342.742.001	203.806.956	(138.935.045)
1321 - JUROS E CORRECOES MONETARIAS	253.449.901	156.999.624	(96.450.277)	78.444.231	33.217.859	(45.226.372)	10.757.749	13.503.571	2.745.822	342.651.881	203.721.054	(138.930.827)
1322 - DIVIDENDOS	90.080	82.423	(7.657)	10	-	(10)	10	3.479	3.469	90.100	85.902	(4.198)
1329 - OUTROS VALORES MOBILIARIOS	10	-	(10)	10	-	(10)	-	-	-	20	-	(20)
133 - DELEGACAO DE SERVICOS PUBLICOS MEDIANTE CONC	325.036.537	176.899.891	(148.136.646)	245.273	138.119	(107.154)	-	-	-	325.281.810	177.038.010	(148.243.800)
1332 - DELEGACAO DOS SERVICOS DE INFRAESTRUTURA	325.036.537	176.899.891	(148.136.646)	245.273	138.119	(107.154)	-	-	-	325.281.810	177.038.010	(148.243.800)
134 - EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)	-	-	-	-	-	-	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)
1345 - EXPLORACAO DE RECURSOS HIDRICOS	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)	-	-	-	-	-	-	2.965.714	1.208.939	(1.756.775)
135 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO INTANGIVEL	-	686.715	686.715	-	-	-	-	-	-	-	686.715	686.715
1350 - EXPLORACAO DO PATRIMONIO INTANGIVEL	-	686.715	686.715	-	-	-	-	-	-	-	686.715	686.715
136 - CESSAO DE DIREITOS	5.400.020	10.122.035	4.722.015	-	-	-	-	-	-	5.400.020	10.122.035	4.722.015
1360 - CESSAO DE DIREITOS	5.400.020	10.122.035	4.722.015	-	-	-	-	-	-	5.400.020	10.122.035	4.722.015
14 - RECEITA AGROPECUARIA	783.082	649.099	(133.983)	25.696.959	15.808.776	(9.888.183)	-	-	-	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)
140 - RECEITA AGROPECUARIA	783.082	649.099	(133.983)	25.696.959	15.808.776	(9.888.183)	-	-	-	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)
1400 - RECEITA AGROPECUARIA	783.082	649.099	(133.983)	25.696.959	15.808.776	(9.888.183)	-	-	-	26.480.041	16.457.874	(10.022.167)
15 - RECEITA INDUSTRIAL	2.252	1.944	(308)	128.920.850	77.167.761	(51.753.089)	3.876.133	3.087.832	(788.301)	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)
150 - RECEITA INDUSTRIAL	2.252	1.944	(308)	128.920.850	77.167.761	(51.753.089)	3.876.133	3.087.832	(788.301)	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)
1500 - RECEITA INDUSTRIAL	2.252	1.944	(308)	128.920.850	77.167.761	(51.753.089)	3.876.133	3.087.832	(788.301)	132.799.235	80.257.538	(52.541.697)
16 - RECEITA DE SERVICOS	1.979.917.997	2.051.856.940	71.938.943	134.694.333	96.092.402	(38.601.931)	1.846.426.248	1.285.646.366	(560.779.882)	3.961.038.578	3.433.595.709	(527.442.869)
161 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	28.973.679	40.283.185	11.309.506	45.651.488	22.532.237	(23.119.251)	4.810	93	(4.717)	74.629.977	62.815.515	(11.814.462)
1610 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	28.973.679	40.283.185	11.309.506	45.651.488	22.532.237	(23.119.251)	4.810	93	(4.717)	74.629.977	62.815.515	(11.814.462)
162 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGACAO	50.973.013	29.650.516	(21.322.497)	-	-	-	1.534.684.763	995.636.649	(539.048.114)	1.585.657.776	1.025.287.165	(560.370.611)
1620 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGACAO	50.973.013	29.650.516	(21.322.497)	-	-	-	1.534.684.763	995.636.649	(539.048.114)	1.585.657.776	1.025.287.165	(560.370.611)
163 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE	1.675.702.874	1.755.005.330	79.302.456	2.496.020	2.174.865	(321.155)	-	-	-	1.678.198.894	1.757.180.196	78.981.302
1630 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE	1.218.142.834	1.222.570.087	4.427.253	-	-	-	-	-	-	1.218.142.834	1.222.570.087	4.427.253
1638 - SERVICOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE - E	457.560.040	532.435.243	74.875.203	2.496.020	2.174.865	(321.155)	-	-	-	460.056.060	534.610.109	74.554.049
164 - SERVICOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	400.000	1.283.040	883.040	-	-	-	-	-	-	400.000	1.283.040	883.040
1640 - SERVICOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	400.000	1.283.040	883.040	-	-	-	-	-	-	400.000	1.283.040	883.040
169 - OUTROS SERVICOS	223.868.431	225.634.869	1.766.438	86.546.825	71.385.301	(15.161.524)	311.736.675	290.009.624	(21.727.051)	622.151.931	587.029.794	(35.122.137)
1690 - OUTROS SERVICOS	223.868.431	225.634.869	1.766.438	86.546.825	71.385.301	(15.161.524)	311.736.675	290.009.624	(21.727.051)	622.151.931	587.029.794	(35.122.137)

RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA 2/3

ESPECIFICACAO	AUTARQUIAS			FUNDAÇÕES			EMPRESAS DEPENDENTES			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
17 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.485.101.384	2.137.107.353	(347.994.031)	83.735.797	58.303.891	(25.431.906)	1.451.980	61.037	(1.390.943)	2.570.289.161	2.195.472.281	(374.816.880)
171 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	2.262.462.957	1.759.677.099	(502.785.858)	75.878.564	48.944.299	(26.934.265)	40	-	(40)	2.338.341.561	1.808.621.398	(529.720.163)
1718 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO - ESPECIFICAS DE EST	2.262.462.957	1.759.677.099	(502.785.858)	75.878.564	48.944.299	(26.934.265)	40	-	(40)	2.338.341.561	1.808.621.398	(529.720.163)
172 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	19.200.060	59.874.372	40.674.312	20	2.181.985	2.181.965	-	-	-	19.200.080	62.056.356	42.856.276
1728 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS - ESPECIFICAS DE	19.200.060	59.874.372	40.674.312	20	2.181.985	2.181.965	-	-	-	19.200.080	62.056.356	42.856.276
173 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTI	857.163	943.188	86.025	-	-	-	-	-	-	857.163	943.188	86.025
1738 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS - ESPECIFICAS D	857.163	943.188	86.025	-	-	-	-	-	-	857.163	943.188	86.025
174 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	202.572.714	143.614.223	(58.958.491)	7.857.203	7.177.607	(679.596)	1.451.940	61.037	(1.390.903)	211.881.857	150.852.868	(61.028.989)
1748 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS - ES	202.572.714	143.614.223	(58.958.491)	7.857.203	7.177.607	(679.596)	1.451.940	61.037	(1.390.903)	211.881.857	150.852.868	(61.028.989)
175 - TRANSFERENCIAS DE OUTRAS INSTITUICOES PUBLIC	-	169.392.975	169.392.975	-	-	-	-	-	-	-	169.392.975	169.392.975
1758 - TRANSFERENCIAS DE OUTRAS INSTITUICOES PUBLIC	-	169.392.975	169.392.975	-	-	-	-	-	-	-	169.392.975	169.392.975
176 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	40	3.520.836	3.520.796	10	-	(10)	-	-	-	50	3.520.836	3.520.786
1768 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR - ESPECIFICAS DE	40	3.520.836	3.520.796	10	-	(10)	-	-	-	50	3.520.836	3.520.786
177 - TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	8.450	84.660	76.210	-	-	-	-	-	-	8.450	84.660	76.210
1778 - TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS - ESPECIFI	8.450	84.660	76.210	-	-	-	-	-	-	8.450	84.660	76.210
19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.349.873.246	1.666.376.934	(683.496.312)	361.525.334	237.505.383	(124.019.951)	149.080.842	271.720.438	122.639.596	2.860.479.422	2.175.602.755	(684.876.667)
191 - MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICI	1.554.207.727	976.468.123	(577.739.604)	51.503.183	29.979.647	(21.523.536)	49.009.250	40.876.902	(8.132.348)	1.654.720.160	1.047.324.671	(607.395.489)
1910 - MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	1.554.207.727	976.468.123	(577.739.604)	51.503.183	29.979.647	(21.523.536)	49.009.250	40.876.902	(8.132.348)	1.654.720.160	1.047.324.671	(607.395.489)
192 - INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	178.119.205	193.296.991	15.177.786	120.040.374	88.669.140	(31.371.234)	25.614.394	180.972.308	155.357.914	323.773.973	462.938.439	139.164.466
1921 - INDENIZACOES	82.200	116.321	34.121	-	-	-	-	-	-	82.200	116.321	34.121
1922 - RESTITUICOES	10.941.825	8.573.393	(2.368.432)	-	1.118.255	1.118.255	-	-	-	10.941.825	9.691.648	(1.250.177)
1928 - INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	167.095.180	184.607.278	17.512.098	120.040.374	87.550.885	(32.489.489)	25.614.394	180.972.308	155.357.914	312.749.948	453.130.470	140.380.522
199 - DEMAIS RECEITAS CORRENTES	617.546.314	496.611.820	(120.934.494)	189.981.777	118.856.596	(71.125.181)	74.457.198	49.871.229	(24.585.969)	881.985.289	665.339.645	(216.645.644)
1990 - DEMAIS RECEITAS CORRENTES	617.546.314	496.611.820	(120.934.494)	189.981.777	118.856.596	(71.125.181)	74.457.198	49.871.229	(24.585.969)	881.985.289	665.339.645	(216.645.644)
2 - RECEITAS DE CAPITAL	4.790.270.132	52.094.316	(4.738.175.816)	146.405.298	480.345	(145.924.953)	80	-	(80)	4.936.675.510	52.574.661	(4.884.100.849)
21 - OPERACOES DE CREDITO	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)	-	-	-	-	-	-	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)
212 - OPERACOES DE CREDITO - MERCADO EXTERNO	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)	-	-	-	-	-	-	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)
2122 - OPERACOES DE CREDITO CONTRATUAIS - MERCADO E	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)	-	-	-	-	-	-	1.500.000.000	-	(1.500.000.000)
22 - ALIENACAO DE BENS	3.201.716.522	20.705.800	(3.181.010.722)	130.000.081	59.032	(129.941.049)	30	-	(30)	3.331.716.633	20.764.832	(3.310.951.801)
221 - ALIENACAO DE BENS MOVEIS	1.200.460	747.400	(453.060)	130.000.061	59.032	(129.941.029)	-	-	-	131.200.521	806.432	(130.394.089)
2213 - ALIENACAO DE BENS MOVEIS E SEMOVENTES	1.200.460	747.400	(453.060)	130.000.061	59.032	(129.941.029)	-	-	-	131.200.521	806.432	(130.394.089)
2218 - ALIENACAO DE BENS MOVEIS ESPECIFICA PARA EST	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
222 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	516.052	19.958.400	19.442.348	20	-	(20)	30	-	(30)	516.102	19.958.400	19.442.298
2220 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	516.052	19.958.400	19.442.348	20	-	(20)	30	-	(30)	516.102	19.958.400	19.442.298
223 - ALIENACAO DE BENS INTANGIVIS	3.200.000.010	-	(3.200.000.010)	-	-	-	-	-	-	3.200.000.010	-	(3.200.000.010)
2230 - ALIENACAO DE BENS INTANGIVIS	3.200.000.010	-	(3.200.000.010)	-	-	-	-	-	-	3.200.000.010	-	(3.200.000.010)
23 - AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	20	1.201.984	1.201.964	-	-	-	-	-	-	20	1.201.984	1.201.964
230 - AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS - BEA/BIB	20	1.201.984	1.201.964	-	-	-	-	-	-	20	1.201.984	1.201.964
2300 - AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	20	1.201.984	1.201.964	-	-	-	-	-	-	20	1.201.984	1.201.964
24 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	87.001.600	21.034.549	(65.967.051)	16.405.217	421.313	(15.983.904)	50	-	(50)	103.406.867	21.455.862	(81.951.005)
241 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	87.001.560	21.034.403	(65.967.157)	16.405.203	421.313	(15.983.890)	50	-	(50)	103.406.813	21.455.715	(81.951.098)
2418 - TRANSFERENCIAS DA UNIAO - ESPECIFICAS DE EST	87.001.560	21.034.403	(65.967.157)	16.405.203	421.313	(15.983.890)	50	-	(50)	103.406.813	21.455.715	(81.951.098)
242 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	10	146	136	14	-	(14)	-	-	-	24	146	122
2428 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS, DISTRITO FEDERAL	10	146	136	14	-	(14)	-	-	-	24	146	122
243 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTI	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)

RECEITA PREVISTA X RECEITA REALIZADA - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA 3/3

ESPECIFICACAO	AUTARQUIAS			FUNDAÇÕES			EMPRESAS DEPENDENTES			TOTAL		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
2438 - TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTI	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
244 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
2448 - TRANSFERENCIAS DE INSTITUICOES PRIVADAS - ES	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
246 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
2468 - TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR - ESPECIFICAS DE	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
29 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.551.990	9.151.983	7.599.993	-	-	-	-	-	-	1.551.990	9.151.983	7.599.993
299 - DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	1.551.990	9.151.983	7.599.993	-	-	-	-	-	-	1.551.990	9.151.983	7.599.993
2990 - DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	1.551.990	9.151.983	7.599.993	-	-	-	-	-	-	1.551.990	9.151.983	7.599.993
7 - RECEITAS CORRENTES - INTRA	28.512.150.940	34.989.626.570	6.477.475.630	643.432.374	434.408.769	(209.023.605)	323.500.735	153.718.302	(169.782.433)	29.479.084.049	35.577.753.641	6.098.669.592
72 - CONTRIBUICOES	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141	-	-	-	-	-	-	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141
721 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141	-	-	-	-	-	-	27.516.755.143	34.098.408.284	6.581.653.141
7218 - CONTRIBUICOES SOCIAIS ESPECIFICAS DE ESTADOS	7.355.221.092	6.777.680.932	-577.540.160	-	-	-	-	-	-	7.355.221.092	6.777.680.932	(577.540.160)
7219 - OUTRAS CONTRIBUICOES SOCIAIS	20.161.534.051	27.320.727.351	7.159.193.300	-	-	-	-	-	-	20.161.534.051	27.320.727.351	7.159.193.300
76 - RECEITA DE SERVICIOS	995.195.757	889.699.125	(105.496.632)	643.432.374	433.549.760	(209.882.614)	1.368.757	14.385.039	13.016.282	1.639.996.888	1.337.633.924	(302.362.964)
761 - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	102.051.020	104.726.089	2.675.069	-	-	-	-	-	-	102.051.020	104.726.089	2.675.069
7610 - SERVICIOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	102.051.020	104.726.089	2.675.069	-	-	-	-	-	-	102.051.020	104.726.089	2.675.069
763 - SERVICIOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE	893.144.737	784.973.036	(108.171.701)	182.823.774	173.089.209	(9.734.565)	-	-	-	1.075.968.511	958.062.246	(117.906.265)
7638 - SERVICIOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAUDE - E	893.144.737	784.973.036	(108.171.701)	182.823.774	173.089.209	(9.734.565)	-	-	-	1.075.968.511	958.062.246	(117.906.265)
769 - OUTROS SERVICIOS	-	-	-	460.608.600	260.460.551	(200.148.049)	1.368.757	14.385.039	13.016.282	461.977.357	274.845.589	(187.131.768)
7690 - OUTROS SERVICIOS	-	-	-	460.608.600	260.460.551	(200.148.049)	1.368.757	14.385.039	13.016.282	461.977.357	274.845.589	(187.131.768)
77 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	1.486.596	1.486.596	-	859.009	859.009	-	-	-	-	2.345.605	2.345.605
772 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	-	1.486.596	1,486.596	-	859.009	859.009	-	-	-	-	2.345.605	2.345.605
7728 - TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS - ESPECIFICAS DE	-	1,486.596	1,486.596	-	859.009	859.009	-	-	-	-	2.345.605	2.345.605
79 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	200.040	32.565	(167.475)	-	-	-	322.131.978	139.333.264	(182.798.714)	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)
792 - INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	200.040	32.565	(167.475)	-	-	-	322.131.978	139.333.264	(182.798.714)	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)
7922 - RESTITUICOES	200.040	32.565	(167.475)	-	-	-	322.131.978	139.333.264	(182.798.714)	322.332.018	139.365.828	(182.966.190)
8 - RECEITAS DE CAPITAL - INTRA	20.000.020	3.000.032	(16.999.988)	74.659.304	29.300.034	(45.359.270)	692.044.740	605.636.098	(86.408.642)	786.704.064	637.936.164	(148.767.900)
82 - ALIENACAO DE BENS	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
822 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
8220 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	10	-	(10)
89 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	20.000.010	3.000.032	(16.999.978)	74.659.304	29.300.034	(45.359.270)	692.044.740	605.636.098	(86.408.642)	786.704.054	637.936.164	(148.767.890)
891 - INTEGRALIZACAO DE CAPITAL SOCIAL	10	-	(10)	-	-	-	679.026.828	605.636.098	(73.390.730)	679.026.838	605.636.098	(73.390.740)
8910 - INTEGRALIZACAO DE CAPITAL SOCIAL	10	-	(10)	-	-	-	679.026.828	605.636.098	(73.390.730)	679.026.838	605.636.098	(73.390.740)
899 - DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	20.000.000	3.000.032	(16.999.968)	74.659.304	29.300.034	(45.359.270)	13.017.912	-	(13.017.912)	107.677.216	32.300.066	(75.377.150)
8990 - DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	20.000.000	3.000.032	(16.999.968)	74.659.304	29.300.034	(45.359.270)	13.017.912	-	(13.017.912)	107.677.216	32.300.066	(75.377.150)
TOTAL GERAL	46.028.161.606	47.874.463.528	1.846.301.922	1.689.821.796	988.129.559	(701.692.237)	3.094.145.154	2.504.962.204	(589.182.950)	50.812.128.556	51.367.555.291	555.426.735

O próximo quadro demonstra o desempenho da receita das Administrações Direta e Indireta por fonte de recursos, evidenciada pelo confronto entre os valores previstos e realizados.

RECEITA PREVISTA X REALIZADA - FONTE DE RECURSOS - CONSOLIDADO (COM RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)

CODIGO	ESPECIFICACAO	DIRETA			INDIRETA			CONSOLIDADO		
		PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENCA
001	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR	153.592.372.194	149.817.061.964	(3.775.310.230)	-	170.285.075	170.285.075	153.592.372.194	149.987.347.040	(3.605.025.154)
002	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	49.647.481.919	48.547.618.902	(1.099.863.017)	3.222.694.566	2.557.288.456	(665.406.110)	52.870.176.485	51.104.907.358	(1.765.269.127)
003	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESPECIAL DE DESPES	3.471.378.711	3.686.137.336	214.758.625	-	-	-	3.471.378.711	3.686.137.336	214.758.625
004	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	-	22.068	22.068	41.572.768.486	11.813.806.807	(29.758.961.679)	41.572.768.486	11.813.828.875	(29.758.939.611)
005	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	7.514.126.647	10.096.083.751	2.581.957.104	988.701.380	667.616.946	(321.084.434)	8.502.828.027	10.763.700.697	2.260.872.670
006	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	245.570.821	760.402.118	514.831.297	881.182.224	89.857.580	(791.324.644)	1.126.753.045	850.259.697	(276.493.348)
007	OP.CRED.E CONTRIB.DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	4.130.194.480	1.406.403.454	(2.723.791.026)	1.500.000.000	31.793.901	(1.468.206.099)	5.630.194.480	1.438.197.355	(4.191.997.125)
041	TESOURO - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
042	REC.VINC. ESTADUAIS-CRED.SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
043	F.E.D - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	1	1	-	-	-	-	1	1
044	REC.PROP.ADM.IND.-CRED.P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
045	REC.VINC.TRANSF.FEDERAL/SUPERAVIT FINANC.	-	-	-	-	78.747.516	78.747.516	-	78.747.516	78.747.516
047	REC.OPERAC. DE CREDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
081	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR-INTRA	341.879.726	348.372.347	6.492.621	1.836.300.719	35.469.997.167	33.633.696.448	2.178.180.445	35.818.369.514	33.640.189.069
082	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS-INTRA	-	-	-	-	74.232.299	74.232.299	-	74.232.299	74.232.299
083	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESP. DESPESA-INTRA	9.322.638	114.040.136	104.717.498	103.437.831	59.117.923	(44.319.908)	112.760.469	173.158.060	60.397.591
084	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	10.321.877	38.657.542	28.335.665	-	651.135	651.135	10.321.877	39.308.677	28.986.800
085	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS-INTRA	-	-	-	452.388.524	245.657.528	(206.730.996)	452.388.524	245.657.528	(206.730.996)
086	OUTRAS FONTES DE RECURSOS-INTRA	-	-	-	88.489.695	88.489.695	-	88.489.695	88.489.695	-
087	OP.CRED.CONTR.EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SUP-INTRA	-	-	-	166.165.131	20.000.000	(146.165.131)	166.165.131	20.000.000	(146.165.131)
099	EXTRA ORÇAMENTARIA	-	-	-	-	13.261	13.261	-	13.261	13.261
TOTAL GERAL		218.962.649.013	214.814.799.618	(4.147.849.395)	50.812.128.556	51.367.555.291	555.426.735	269.774.777.569	266.182.354.909	(3.592.422.660)

3.1.2.1.1 Receitas Correntes

Receitas correntes são os ingressos tributários, de contribuições, patrimoniais, agropecuários, industriais, de serviços, de transferências correntes e de outras receitas correntes, arrecadados no exercício financeiro. Esta categoria econômica de receita visa à manutenção das atividades governamentais, e, por isso, representam a quase totalidade do ingresso orçamentário do Estado.

A arrecadação de Receitas Correntes para o exercício em consideração alcançou o montante de R\$ 262.587.987.866, participando com 98,65% no total da Receita Orçamentária Estadual.

Em relação ao exercício de 2019, verificou-se um acréscimo nominal de R\$ 11.626.007.428, ou 4,63%, conforme demonstrado no quadro (consolidado) a seguir.

CONSOLIDADO

RECEITAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECEITAS CORRENTES	226.608.219.237	86,30	219.652.005.294	87,52	6.956.213.943	3,17
Receita Tributária	186.240.373.771	70,92	185.280.880.043	73,83	959.493.728	0,52
Receita de Contribuições	6.651.678.804	2,53	7.274.375.214	2,90	(622.696.411)	(8,56)
Receita Patrimonial	3.011.280.326	1,15	6.330.586.078	2,52	(3.319.305.752)	(52,43)
Receita Agropecuária	20.200.332	0,01	15.720.831	0,01	4.479.502	28,49
Receita Industrial	87.837.470	0,03	121.207.311	0,05	(33.369.841)	(27,53)
Receita de Serviços	4.019.824.135	1,53	3.350.239.712	1,33	669.584.423	19,99
Transferências Correntes	22.800.843.975	8,68	12.606.031.336	5,02	10.194.812.638	80,87
Outras Receitas Correntes	3.776.180.425	1,44	4.672.964.768	1,86	(896.784.343)	(19,19)
RECEITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	35.979.768.628	13,70	31.309.975.144	12,48	4.669.793.484	14,91
Receita de Contribuições	34.098.408.284	12,99	29.277.763.586	11,67	4.820.644.698	16,47
Receita Agropecuária	3.761.700	-	3.744.291	-	17.409	0,46
Receita de Serviços	1.628.085.260	0,62	1.691.492.385	0,67	(63.407.125)	(3,75)
Outras Receitas Correntes	139.365.828	0,05	336.974.883	0,13	(197.609.054)	(58,64)
Transferências Correntes	110.147.557	0,04	-	-	110.147.557	-
TOTAL	262.587.987.866	100,00	250.961.980.438	100,00	11.626.007.428	4,63

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECEITAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECEITAS CORRENTES	211.508.928.413	99,81	204.276.181.220	99,87	7.232.747.193	3,54
Receita Tributária	186.073.477.348	87,81	185.106.730.276	90,50	966.747.071	0,52
Receita de Contribuições	221.306.839	0,10	1.251.105.825	0,61	(1.029.798.986)	(82,31)
Receita Patrimonial	2.410.644.047	1,14	5.316.476.980	2,60	(2.905.832.933)	(54,66)
Receita Agropecuária	3.742.458	-	5.093.465	-	(1.351.007)	(26,52)
Receita Industrial	7.579.932	-	8.281.133	-	(701.201)	(8,47)
Receita de Serviços	586.228.427	0,28	617.726.959	0,30	(31.498.532)	(5,10)
Transferências Correntes	20.605.371.693	9,72	9.897.807.841	4,84	10.707.563.852	-
Outras Receitas Correntes	1.600.577.669	0,76	2.072.958.741	1,01	(472.381.071)	(22,79)
RECEITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	402.014.987	0,19	272.447.053	0,13	129.567.934	0,04
Receita Agropecuária	3.761.700	-	3.744.291	-	17.409	0,46
Receita de Serviços	290.451.336	0,14	268.702.762	0,13	21.748.574	8,09
Transferências Correntes	107.801.951	0,05	-	-	107.801.951	-
TOTAL	211.910.943.400	100,00	204.548.628.272	100,00	7.362.315.128	3,60

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECEITAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECEITAS CORRENTES	15.099.290.824	7,13	15.375.824.074	7,52	(276.533.250)	(1,80)
Receita Tributária	166.896.423	0,08	174.149.767	0,09	(7.253.344)	(4,17)
Receita de Contribuições	6.430.371.965	3,03	6.023.269.390	2,94	407.102.575	6,76
Receita Patrimonial	600.636.279	0,28	1.014.109.098	0,50	(413.472.819)	(40,77)
Receita Agropecuária	16.457.874	0,01	10.627.366	0,01	5.830.509	54,86
Receita Industrial	80.257.538	0,04	112.926.178	0,06	(32.668.641)	(28,93)
Receita de Serviços	3.433.595.709	1,62	2.732.512.753	1,34	701.082.956	25,66
Transferências Correntes	2.195.472.281	1,04	2.708.223.495	1,32	(512.751.214)	(18,93)
Outras Receitas Correntes	2.175.602.755	1,03	2.600.006.028	1,27	(424.403.272)	(16,32)
RECEITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	35.577.753.641	16,79	31.037.528.091	15,17	4.540.225.550	14,63
Receita de Contribuições	34.098.408.284	16,09	29.277.763.586	14,31	4.820.644.698	16,47
Receita de Serviços	1.337.633.924	0,63	1.422.789.623	0,70	(85.155.699)	(5,99)
Outras Receitas Correntes	139.365.828	0,07	336.974.883	0,16	(197.609.054)	(58,64)
Transferências Correntes	2.345.605	-	-	-	2.345.605	-
TOTAL	50.677.044.466	23,91	46.413.352.166	22,69	4.263.692.300	9,19

3.1.2.1.1.1 Receita Tributária

A Receita Tributária, que se constitui na mais importante fonte de recursos para a formação da Receita Orçamentária do Estado, atingiu, na sua realização, o valor de R\$ 186.240.373.771, representando 70,92% da sua Categoria Econômica, e 69,97% da Receita Total.

Na composição da Receita Tributária, as rubricas mais significativas foram:

a) Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação - ICMS, principal fonte de

arrecadação de tributos do Estado, respondeu pelo ingresso de R\$ 149.339.299.258, equivalendo a 80,19% da categoria.

b) Imposto sobre o patrimônio para Estados e Distrito Federal, compreendendo o IPVA e o ITCMD, atingiu a cifra de R\$ 21.040.322.050, correspondendo a 11,30%;

c) Taxas, cujo montante de R\$ 6.952.856.355, representa 3,73%, recebendo destaque as Taxas pela Prestação de Serviços, cuja arrecadação atingiu o montante de R\$ 3.626.815.743, ou 1,95% da receita tributária.

Em relação à arrecadação de 2019, verificou-se um acréscimo nominal de R\$ 959.493.728, ou 0,52%.

CONSOLIDADO

RECEITA TRIBUTÁRIA	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
IMPOSTOS	179.287.516.914	96,27	178.072.472.638	96,11	1.215.044.276	0,68
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	8.907.895.605	4,78	4.463.871.500	2,41	4.444.024.106	99,56
IRRF - Imp. Renda retido na Fonte - Trabalho	8.696.246.812	4,67	4.340.785.276	2,34	4.355.461.536	100,34
IRRF - Outros Rendimentos	211.648.794	0,11	123.086.224	0,07	88.562.570	71,95
IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA FISICA - IRPF	-	-	4.268.080.926	2,30	(4.268.080.926)	(100,00)
IRRF - Imp. Renda Pessoa Fisica	-	-	4.268.080.926	2,30	(4.268.080.926)	(100,00)
IMPOSTOS SOBRE A PROD., CIRC. DE MERCADORIAS E SERVICOS	149.339.299.258	80,19	149.065.122.716	80,45	274.176.542	0,18
Adic. ICMS - Fundo Estadual Combate a Pobreza	701.907.281	0,38	696.063.871	0,38	5.843.410	0,84
Adic. ICMS - Fundo Estadual Combate a Pobreza - Dívida Ativa	65.296	-	-	-	65.296	-
Adic. ICMS - Fundo Estadual Combate a Pobreza - Multa /Juros	3.236.008	-	159.346	-	3.076.663	-
ICMS - Dívida Ativa	1.455.405.640	0,78	2.410.011.759	1,30	(954.606.119)	(39,61)
ICMS - Dívida Ativa - Multa /Juros	663.470.181	0,36	737.356.147	0,40	(73.885.966)	(10,02)
ICMS - Multas e Juros	991.595.450	0,53	2.219.468.087	1,20	(1.227.872.637)	(55,32)
ICMS - principal	145.523.619.402	78,14	143.002.063.506	77,18	2.521.555.895	1,76
IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO PARA ESTADOS/DF	21.040.322.050	11,30	20.275.397.497	10,94	764.924.554	3,77
IPVA - Dívida Ativa	466.633.624	0,25	471.229.093	0,25	(4.595.469)	(0,98)
IPVA - Imposto sobre propriedade de veículos automotores	17.237.450.617	9,26	16.405.991.867	8,85	831.458.751	5,07
IPVA - Multa e Juros - Dívida Ativa	2.831	-	802.391	-	(799.561)	(99,65)
IPVA - Multa e Juros	20.615	-	13.855	-	6.760	48,80
ITCMD - Dívida Ativa	6.395.845	-	8.067.100	-	(1.671.255)	(20,72)
ITCMD - Dívida Ativa - Multas e Juros	10.164.389	0,01	12.176.511	0,01	(2.012.122)	(16,52)
ITCMD - Multas e Juros	210.340.486	0,11	218.862.722	0,12	(8.522.236)	(3,89)
ITCMD - Imp. Sobre Transmissão Causa Mortis/Doação	3.109.313.643	1,67	3.158.253.958	1,70	(48.940.315)	(1,55)
TAXAS	6.952.856.355	3,73	7.208.407.401	3,89	(255.551.046)	(3,55)
EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS	-	-	1.273.058.735	0,69	(1.273.058.735)	(100,00)
Emolumentos, Custas Judiciais	-	-	1.273.058.735	0,69	(1.273.058.735)	(100,00)
TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	47.064.359	0,03	21.107.238	0,01	25.957.121	-
Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental	47.064.359	0,03	21.107.238	0,01	25.957.121	-
TAXAS DE INSPECAO, CONTROLE E FISCALIZACAO	71.322.048	0,04	74.010.758	0,04	(2.688.711)	(3,63)
Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria	3.650.237	-	3.982.497	-	(332.260)	(8,34)
Taxas de Inspeção Controle e Fiscalização - Outras	67.671.811	0,04	70.028.262	0,04	(2.356.451)	(3,36)
TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	3.626.815.743	1,95	5.840.230.670	3,15	(2.213.414.926)	(37,90)
Taxa pela Prestacao de Serviços	3.619.785.077	1,94	5.834.708.035	3,15	(2.214.922.959)	(37,96)
Taxa pela Prestacao de Serviços - Dívida Ativa	5.842.351	-	4.164.894	-	1.677.457	40,28
Taxa pela Prestacao de Serviços - Dívida Ativa - Multas/Juros	1.188.316	-	1.357.740	-	(169.424)	(12,48)
TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	3.207.654.205	1,72	-	-	3.207.654.205	-
Taxas Extrajudiciais	2.053.876.887	1,10	-	-	2.053.876.887	-
Taxas Extrajudiciais - Dívida Ativa	1.131	-	-	-	1.131	-
Taxas Judiciais	1.153.776.188	0,62	-	-	1.153.776.188	-
CONTRIBUICAO DE MELHORIA	502	-	4	-	498	-
Outras Contribuições de Melhoria	502	-	4	-	498	-
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	186.240.373.771	100,00	185.280.880.043	100,00	959.493.728	0,52

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECEITA TRIBUTÁRIA	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
IMPOSTOS	179.286.971.853	96,35	178.072.320.424	96,20	1.214.651.430	0,68
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	8.907.350.545	4,79	4.463.846.437	2,41	4.443.504.108	99,54
IRRF - Imp. Renda retido na Fonte - Trabalho	8.695.702.650	4,67	4.340.785.276	2,35	4.354.917.374	100,33
IRRF - Outros Rendimentos	211.647.895	0,11	123.061.161	0,07	88.586.733	71,99
IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA FISICA - IRPF	-	-	4.267.953.774	2,31	(4.267.953.774)	(100,00)
IRRF - Imp. Renda Pessoa Fisica	-	-	4.267.953.774	2,31	(4.267.953.774)	(100,00)
IMPOSTOS SOBRE A PROD., CIRC. DE MERCADORIAS E SERVICOS	149.339.299.258	80,26	149.065.122.716	80,53	274.176.542	0,18
Adic. ICMS - Fundo Estadual Combate a Pobreza	701.907.281	0,38	696.063.871	0,38	5.843.410	0,84
Adic. ICMS - Fundo Estadual Combate a Pobreza - Dívida Ativa	65.296	-	-	-	65.296	-
Adic. ICMS - Fundo Estadual Combate a Pobreza - Multa /Juros	3.236.008	-	159.346	-	3.076.663	-
ICMS - Dívida Ativa	1.455.405.640	0,78	2.410.011.759	1,30	(954.606.119)	(39,61)
ICMS - Dívida Ativa - Multa /Juros	663.470.181	0,36	737.356.147	0,40	(73.885.966)	(10,02)
ICMS - Multas e Juros	991.595.450	0,53	2.219.468.087	1,20	(1.227.872.637)	(55,32)
ICMS - principal	145.523.619.402	78,21	143.002.063.506	77,25	2.521.555.895	1,76
IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO PARA ESTADOS/DF/	21.040.322.050	11,31	20.275.397.497	10,95	764.924.554	3,77
IPVA - Dívida Ativa	466.633.624	0,25	471.229.093	0,25	(4.595.469)	(0,98)
IPVA - Imposto sobre propriedade de veiculos automotores	17.237.450.617	9,26	16.405.991.867	8,86	831.458.751	5,07
IPVA - Multa e Juros - Dívida Ativa	2.831	-	802.391	-	(799.561)	(99,65)
IPVA - Multa e Juros	20.615	-	13.855	-	6.760	48,80
ITCMD - Dívida Ativa	6.395.845	-	8.067.100	-	(1.671.255)	(20,72)
ITCMD - Dívida Ativa - Multas e Juros	10.164.389	0,01	12.176.511	0,01	(2.012.122)	(16,52)
ITCMD - Multas e Juros	210.340.486	0,11	218.862.722	0,12	(8.522.236)	(3,89)
ITCMD - Imp. Sobre Transmissão Causa Mortis/Doação	3.109.313.643	1,67	3.158.253.958	1,71	(48.940.315)	(1,55)
TAXAS	6.786.504.993	3,65	7.034.409.849	3,80	(247.904.856)	(3,52)
EMOLUMENTOS E CUSTAS JUDICIAIS	-	-	1.273.058.735	0,69	(1.273.058.735)	(100,00)
Emolumentos, Custas Judiciais	-	-	1.273.058.735	0,69	(1.273.058.735)	(100,00)
TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	47.064.359	0,03	21.107.238	0,01	25.957.121	-
Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental	47.064.359	0,03	21.107.238	0,01	25.957.121	-
TAXAS DE INSPECAO, CONTROLE E FISCALIZACAO	3.650.237	-	3.982.497	-	(332.260)	(8,34)
Taxa de Fiscalizacao de Vigilancia Sanitaria	3.650.237	-	3.982.497	-	(332.260)	(8,34)
Taxas de Inspeção Controle e Fiscalização - Outras	-	-	-	-	-	-
TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	3.528.136.192	1,90	5.736.261.379	3,10	(2.208.125.187)	(38,49)
Taxa pela Prestacao de Serviços	3.521.105.525	1,89	5.730.738.745	3,10	(2.209.633.220)	(38,56)
Taxa pela Prestacao de Serviços - Dívida Ativa	5.842.351	-	4.164.894	-	1.677.457	40,28
Taxa pela Prestacao de Serviços - Dívida Ativa - Multas/Juros	1.188.316	-	1.357.740	-	(169.424)	(12,48)
TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVIÇOS	3.207.654.205	1,72	-	-	3.207.654.205	-
Taxas Extrajudiciais	2.053.876.887	1,10	-	-	2.053.876.887	-
Taxas Extrajudiciais - Dívida Ativa	1.131	-	-	-	1.131	-
Taxas Judiciais	1.153.776.188	0,62	-	-	1.153.776.188	-
CONTRIBUICAO DE MELHORIA	502	-	4	-	498	-
Outras Contribuições de Melhoria	502	-	4	-	498	-
MPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	186.073.477.348	100,00	185.106.730.276	100,00	966.747.071	0,52

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECEITA TRIBUTÁRIA	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
IMPOSTOS	545.061	0,33	152.215	0,09	392.846	-
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	545.061	0,33	25.063	0,01	519.998	-
IRRF - Imp. Renda retido na Fonte - Trabalho	544.162	0,33	-	-	544.162	-
IRRF - Outros Rendimentos	899	-	25.063	0,01	(24.164)	(96,41)
IMPOSTO SOBRE A RENDA DE PESSOA FISICA - IRPF	-	-	127.152	0,07	(127.152)	(100,00)
IRRF - Imp. Renda Pessoa Fisica	-	-	127.152	0,07	(127.152)	(100,00)
TAXAS	166.351.362	99,67	173.997.552	99,91	(7.646.190)	(4,39)
TAXAS DE INSPECAO, CONTROLE E FISCALIZACAO	67.671.811	40,55	70.028.262	40,21	(2.356.451)	(3,36)
Taxas de Inspeção Controle e Fiscalização - Outras	67.671.811	40,55	70.028.262	40,21	(2.356.451)	(3,36)
TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	98.679.551	59,13	103.969.290	59,70	(5.289.739)	(5,09)
Taxa pela Prestacao de Serviços	98.679.551	59,13	103.969.290	59,70	(5.289.739)	(5,09)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	166.896.423	100,00	174.149.767	100,00	(7.253.344)	(4,17)

3.1.2.1.1.2 Receita de Contribuições

A receita de contribuições atingiu o montante de R\$ 40.750.087.087, participando com 15,52% das Receitas Correntes. Em relação à receita arrecadada no ano de 2019, o acréscimo nominal foi de R\$ 4.197.948.287, ou 11,48%.

CONSOLIDADO

RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
CONTRIBUICOES SOCIAIS	6.651.678.804	16,32	7.274.375.214	19,90	(622.696.411)	(8,56)
Contribuição dos Pensionistas Militares	213.440.607	0,52	67.073.935	0,18	146.366.672	-
Contribuição Fundo Assistência Médica - Outros Beneficiários	-	-	104.489.562	0,29	(104.489.562)	(100,00)
Contribuição Fundo Assistência Médica Polícia Militar	-	-	214.881.924	0,59	(214.881.924)	(100,00)
Contribuição Fundo Assistência Médica Servidor Civil	-	-	849.245.601	2,32	(849.245.601)	(100,00)
Contribuição RGPS - Divida Ativa	146.277	-	150.286	-	(4.009)	(2,67)
Contribuição Servidor Ativo Civil - RPPS - Multas / Juros	2.618	-	1.716	-	901	52,52
Contribuição do Militar Ativo	517.415.587	1,27	573.823.046	1,57	(56.407.459)	(9,83)
Contribuição do Militar Inativo	581.995.432	1,43	208.369.341	0,57	373.626.091	-
CPSSS - Servidor Civil Ativo	3.373.557.130	8,28	3.058.308.221	8,37	315.248.910	10,31
CPSSS de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	102.392.880	0,25	111.876.755	0,31	(9.483.875)	(8,48)
CPSSS - Servidor Civil Inativo	1.342.611.505	3,29	674.498.882	1,85	668.112.623	99,05
CPSSS - Servidor Civil Pensionista	327.735.578	0,80	189.042.130	0,52	138.693.448	73,37
Demais Contribuições Sociais	163.648.841	0,40	-	-	163.648.841	-
Outras Contribuições	28.732.348	0,07	1.222.613.815	3,34	(1.193.881.467)	(97,65)
CONTRIBUICOES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	34.098.408.284	83,68	29.277.763.586	80,10	4.820.644.698	16,47
Contribuição Patronal - Pagto Sent. Judiciais - RPPS	-	-	630.360	-	(630.360)	(100,00)
Contribuição Patronal - Militar Ativo	99.153.910	0,24	1.147.646.093	3,14	(1.048.492.183)	(91,36)
CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo	6.678.527.022	16,39	6.051.083.038	16,55	627.443.984	10,37
Demais Contribuições Sociais - Insuficiência	27.320.727.351	67,04	22.078.404.095	60,40	5.242.323.256	23,74
TOTAL	40.750.087.087	100,00	36.552.138.800	100,00	4.197.948.287	11,48

Deste grupo evidenciam-se as Contribuições Sociais – Intraorçamentárias, com R\$ 34.098.408.284, representando 83,68% do total das contribuições.

Fator relevante ainda é a arrecadação observada pela rubrica: Demais Contribuições Sociais – Insuficiência, para cobertura de insuficiência financeira do Regime de Previdência, resultando no montante de R\$ 27.320.727.351, ou 67,04%.

Registre-se, em 2020, uma alteração na classificação de receita, passando a Contribuição para o Fundo de Assistência Médica - Servidor Civil, Polícia Militar e Outros Beneficiários – a compor as Receitas de Serviços como Serviços de Assistência à Saúde Suplementar e Serviços de Assistência Médico-Hospitalar do Militar, em conformidade com a Portaria STN/SOF.

Observa-se que a Administração Indireta é responsável por praticamente a totalidade desta arrecadação, ou seja: 99,46%.

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECETA DE CONTRIBUIÇÕES	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
CONTRIBUICOES SOCIAIS	221.306.839	100,00	1.251.105.825	100,00	(1.029.798.986)	(82,31)
CPSSS - Servidor Civil Ativo	28.925.650	13,07	28.492.009	2,28	433.640	1,52
Demais Contribuições Sociais	163.648.841	73,95	-	-	163.648.841	-
Outras Contribuições	28.732.348	12,98	1.222.613.815	97,72	(1.193.881.467)	(97,65)
TOTAL	221.306.839	100,00	1.251.105.825	100,00	(1.029.798.986)	(82,31)

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECETA DE CONTRIBUIÇÕES	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
CONTRIBUICOES SOCIAIS	6.430.371.965	15,87	6.023.269.390	17,06	407.102.575	6,76
Contribuição dos Pensionistas Militares	213.440.607	0,53	67.073.935	0,19	146.366.672	-
Contribuição Fundo Assistência Médica - Outros Beneficiários	-	-	104.489.562	0,30	(104.489.562)	(100,00)
Contribuição Fundo Assistência Médica Polícia Militar	-	-	214.881.924	0,61	(214.881.924)	(100,00)
Contribuição Fundo Assistência Médica Servidor Civil	-	-	849.245.601	2,41	(849.245.601)	(100,00)
Contribuição RGPS - Dívida Ativa	146.277	-	150.286	-	(4.009)	(2,67)
Contribuição Servidor Ativo Civil - RPPS - Multas / Juros	2.618	-	1.716	-	901	52,52
Contribuição do Militar Ativo	517.415.587	1,28	573.823.046	1,63	(56.407.459)	(9,83)
Contribuição do Militar Inativo	581.995.432	1,44	208.369.341	0,59	373.626.091	-
CPSSS - Servidor Civil Ativo	3.344.631.481	8,25	3.029.816.211	8,58	314.815.269	10,39
CPSSS de Sentenças Judiciais - Servidor Civil Ativo	102.392.880	0,25	111.876.755	0,32	(9.483.875)	(8,48)
CPSSS - Servidor Civil Inativo	1.342.611.505	3,31	674.498.882	1,91	668.112.623	99,05
CPSSS - Servidor Civil Pensionista	327.735.578	0,81	189.042.130	0,54	138.693.448	73,37
CONTRIBUICOES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	34.098.408.284	84,13	29.277.763.586	82,94	4.820.644.698	16,47
Contribuição Patronal - Pagto Sent. Judiciais - RPPS	-	-	630.360	-	(630.360)	(100,00)
Contribuição Patronal - Militar Ativo	99.153.910	0,24	1.147.646.093	3,25	(1.048.492.183)	(91,36)
CPSSS Patronal - Servidor Civil Ativo	6.678.527.022	16,48	6.051.083.038	17,14	627.443.984	10,37
Demais Contribuições Sociais - Insuficiência	27.320.727.351	67,41	22.078.404.095	62,54	5.242.323.256	23,74
TOTAL	40.528.780.249	100,00	35.301.032.975	100,00	5.227.747.273	14,81

3.1.2.1.1.3 Receita Patrimonial

As Receitas Patrimoniais somaram R\$ 3.011.280.326, e participaram com 1,15% das Receitas Correntes.

Desse grupo, evidenciam-se as Receitas de Cessão de Direitos, com R\$ 1.179.465.713 representando 39,17% das Receitas Patrimoniais, como também as Receitas de Valores Mobiliários, no montante de R\$ 1.422.541.129, ou 47,24%, constituídas, em grande parte, por Receitas de Remuneração de Depósitos Bancários, com ganhos remuneratórios menores quando comparados ao ano de 2019, em decorrência da redução da taxa Selic, que em 2020 encerrou o ano em 2% e a uma inflação de 4,52%, enquanto em 2019, a taxa Selic fechou o ano em 4,5% e a inflação foi de 4,31%.

Em relação à arrecadação de 2019 as Receitas Patrimoniais sofreram uma significativa redução, no valor de R\$ 3.319.305.752, ou 52,43%, resultante da redução da taxa de juros em 2020 e da redução das receitas de direitos, que em 2019, contou com incrementos excepcionais, como a negociação da folha pelo Ministério Público e pelo Tribunal de Contas, o acordo de cooperação entre Tribunal de Justiça e Banco do Brasil, entre outros fatores.

CONSOLIDADO

RECETA PATRIMONIAL	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
CESSÃO DE DIREITOS	1.179.465.713	39,17	3.438.171.762	54,31	(2.258.706.049)	(65,69)
Cessao do Direito de Operacionalização de Pagamentos	1.179.465.713	39,17	3.438.171.762	54,31	(2.258.706.049)	(65,69)
DELEGAÇÃO DE SERVICOS PUBLICOS MEDIANTE CONCESSAO	183.035.446	6,08	474.485.522	7,50	(291.450.075)	(61,42)
Delegacao para a Prestacao dos Servicos de Transporte	5.997.436	0,20	8.905.224	0,14	(2.907.788)	(32,65)
Delegacao para Exploracao da Infraestrutura	177.038.010	5,88	465.580.298	7,35	(288.542.288)	(61,97)
EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	1.208.939	0,04	2.761.861	0,04	(1.552.922)	(56,23)
Outorga de Direitos de uso de Recursos Hídricos	1.208.939	0,04	2.761.861	0,04	(1.552.922)	(56,23)
EXPLORAÇÃO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO ESTADO	224.342.384	7,45	135.491.152	2,14	88.851.232	65,58
Aluguéis e Arrendamentos	219.205.327	7,28	128.974.964	2,04	90.230.363	69,96
Outras Receitas Imobiliárias	5.137.057	0,17	6.516.187	0,10	(1.379.131)	(21,16)
EXPLORAÇÃO DO PATRIMONIO INTANGIVEL	686.715	0,02	-	-	686.715	-
Outorga de Direito de Uso ou de Exploração	686.715	0,02	-	-	686.715	-
VALORES MOBILIÁRIOS	1.422.541.129	47,24	2.279.675.782	36,01	(857.134.654)	(37,60)
Dividendos	543.656.322	18,05	209.001.271	3,30	334.655.051	-
Juros sobre o Capital Próprio	68.731.829	2,28	570.807.015	9,02	(502.075.186)	(87,96)
Outros Valores Mobiliários	-	-	5.723.214	0,09	(5.723.214)	(100,00)
Remuneração de Depósitos Bancários	799.142.545	26,54	1.475.639.199	23,31	(676.496.654)	(45,84)
Remuneração dos Recursos do RPPS	11.010.433	0,37	18.505.084	0,29	(7.494.651)	(40,50)
TOTAL	3.011.280.326	100,00	6.330.586.078	100,00	(3.319.305.752)	(52,43)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECETA PATRIMONIAL	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
CESSÃO DE DIREITOS	1.169.343.678	48,51	3.428.996.265	64,50	(2.259.652.588)	(65,90)
Cessao do Direito de Operacionalização de Pagamentos	1.169.343.678	48,51	3.428.996.265	64,50	(2.259.652.588)	(65,90)
DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO	5.997.436	0,25	13.328.159	0,25	(7.330.723)	(55,00)
Delegacao para a Prestacao dos Servicos de Transporte	5.997.436	0,25	8.905.224	0,17	(2.907.788)	(32,65)
Delegacao para Exploracao da Infraestrutura	-	-	4.422.935	0,08	(4.422.935)	(100,00)
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	16.568.760	0,69	31.702.329	0,60	(15.133.568)	(47,74)
Aluguéis e Arrendamentos	11.433.811	0,47	25.186.141	0,47	(13.752.330)	(54,60)
Outras Receitas Imobiliárias	5.134.949	0,21	6.516.187	0,12	(1.381.238)	(21,20)
VALORES MOBILIÁRIOS	1.218.734.173	50,56	1.842.450.227	34,66	(623.716.054)	(33,85)
Dividendos	543.570.420	22,55	208.650.722	3,92	334.919.698	-
Juros sobre o Capital Próprio	68.299.879	2,83	570.807.015	10,74	(502.507.136)	(88,03)
Outros Valores Mobiliários	-	-	5.723.214	0,11	(5.723.214)	(100,00)
Remuneração de Depósitos Bancários	606.863.874	25,17	1.057.263.162	19,89	(450.399.289)	(42,60)
Remuneração dos Recursos do RPPS	-	-	6.114	-	(6.114)	(100,00)
TOTAL	2.410.644.047	100,00	5.316.476.980	100,00	(2.905.832.933)	(54,66)

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECETA PATRIMONIAL	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
CESSÃO DE DIREITOS	10.122.035	1,69	9.175.496	0,90	946.539	10,32
Cessao do Direito de Operacionalização de Pagamentos	10.122.035	1,69	9.175.496	0,90	946.539	10,32
DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO	177.038.010	29,48	461.157.363	45,47	(284.119.353)	(61,61)
Delegacao para Exploracao da Infraestrutura	177.038.010	29,48	461.157.363	45,47	(284.119.353)	(61,61)
EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	1.208.939	0,20	2.761.861	0,27	(1.552.922)	(56,23)
Outorga de Direitos de uso de Recursos Hídricos	1.208.939	0,20	2.761.861	0,27	(1.552.922)	(56,23)
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	207.773.623	34,59	103.788.823	10,23	103.984.801	-
Aluguéis e Arrendamentos	207.771.516	34,59	103.788.823	10,23	103.982.693	-
Outras Receitas Imobiliárias	2.107	-	-	-	2.107	-
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO INTANGÍVEL	686.715	0,11	-	-	686.715	-
Outorga de Direito de Uso ou de Exploração	686.715	0,11	-	-	686.715	-
VALORES MOBILIÁRIOS	203.806.956	33,93	437.225.555	43,11	(233.418.600)	(53,39)
Dividendos	85.902	0,01	350.549	0,03	(264.647)	(75,50)
Juros sobre o Capital Próprio	431.950	0,07	-	-	431.950	-
Remuneração de Depósitos Bancários	192.278.671	32,01	418.376.037	41,26	(226.097.366)	(54,04)
Remuneração dos Recursos do RPPS	11.010.433	1,83	18.498.970	1,82	(7.488.537)	(40,48)
TOTAL	600.636.279	100,00	1.014.109.098	100,00	(413.472.819)	(40,77)

3.1.2.1.1.4 Receita Agropecuária, Industrial e de Serviços

As Receitas, Agropecuária, Industrial e de Serviços, somaram R\$ 5.759.708.898, representando 2,19% das Receitas Correntes.

Nesse conjunto, fica evidenciada que a Receita de Serviços e atividades referentes à Saúde, no montante de R\$ 1.757.342.329, ou 30,51%, é a fonte de recursos de maior expressão no grupo,

destacando-se nessa composição a rubrica Serviços de assistência à saúde suplementar: R\$ 1.001.113.152, ou 17,38%. Os Serviços de assistência à saúde suplementar e os Serviços de assistência médico-hospitalar do militar passaram a compor a Receita de Serviços a partir de 2020 e que até então eram classificados como Contribuições para o Fundo de Assistência Médica, em Receita de Contribuições.

Relevante também é a rubrica Outros Serviços referentes à navegação, com montante de R\$ 1.038.427.420, ou 18,03%, bem como as Receitas de Serviços e atividades referentes à Saúde - Intraorçamentárias, com o total arrecadado de R\$ 1.205.303.129, correspondendo a 20,93% do total.

Em relação à arrecadação de 2019, as Receitas Agropecuária, Industrial e de Serviços, observaram um acréscimo, no valor de R\$ 577.304.367, ou 11,14%.

CONSOLIDADO

RECETA AGROPECUÁRIA, INDUSTRIAL E DE SERVIÇOS	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECITAS CORRENTES	4.127.861.938	71,67	3.487.167.854	67,29	640.694.083	18,37
RECETA AGROPECUÁRIA	20.200.332	0,35	15.720.831	0,30	4.479.502	28,49
RECETA INDUSTRIAL	87.837.470	1,53	121.207.311	2,34	(33.369.841)	(27,53)
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	151.281.121	2,63	162.588.472	3,14	(11.307.350)	(6,95)
Inscrição em Concursos e Processos Seletivos	1.662.080	0,03	42.734.019	0,82	(41.071.939)	(96,11)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	148.728.184	2,58	118.434.998	2,29	30.293.186	25,58
Serviços de Registro, Certificacao e Fiscalização	890.857	0,02	1.419.454	0,03	(528.597)	(37,24)
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGAÇÃO	1.038.427.420	18,03	1.543.820.885	29,79	(505.393.465)	(32,74)
Serviços de Navegação	12.055.196	0,21	3.928.727	0,08	8.126.470	-
Serviços de Transporte	1.026.372.224	17,82	1.539.892.159	29,71	(513.519.935)	(33,35)
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE	1.757.342.329	30,51	488.627.546	9,43	1.268.714.783	-
Outros Serviços de Saúde	531.608.282	9,23	484.421.401	9,35	47.186.881	9,74
Serviços de Assistencia a Saúde Suplementar	1.001.113.152	17,38	-	-	1.001.113.152	-
Serviços de Assistencia Medico-hospitalar do Militar	221.479.003	3,85	-	-	221.479.003	-
Serviços de Registro de Analise e de Controle	131.417	-	199.915	-	(68.498)	(34,26)
Serviços Hospitalares	3.010.475	0,05	4.006.230	0,08	(995.755)	(24,86)
SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	1.316.690	0,02	3.056.403	0,06	(1.739.713)	(56,92)
Retorno de Operacoes, Juros e Encargos Financeiros	1.316.690	0,02	3.056.403	0,06	(1.739.713)	(56,92)
OUTROS SERVIÇOS	1.071.456.575	18,60	1.152.146.406	22,23	(80.689.831)	(7,00)
Outros servicos	1.071.456.575	18,60	1.152.146.406	22,23	(80.689.831)	(7,00)
RECITAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIA	1.631.846.960	28,33	1.695.236.676	32,71	(63.389.716)	(3,74)
RECETA AGROPECUÁRIA	3.761.700	0,07	3.744.291	0,07	17.409	0,46
Receita Agropecuária	3.761.700	0,07	3.744.291	0,07	17.409	0,46
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	104.726.089	1,82	101.746.783	1,96	2.979.306	2,93
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	104.726.089	1,82	101.746.783	1,96	2.979.306	2,93
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE	1.205.303.129	20,93	1.300.545.973	25,10	(95.242.844)	(7,32)
Outros Serviços de Saúde	1.205.303.129	20,93	1.300.545.973	25,10	(95.242.844)	(7,32)
OUTROS SERVIÇOS	318.056.042	5,52	289.199.629	5,58	28.856.414	9,98
Outros Serviços	318.056.042	5,52	289.199.629	5,58	28.856.414	9,98
TOTAL	5.759.708.898	100,00	5.182.404.530	100,00	577.304.367	11,14

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECEITA AGROPECUÁRIA, INDUSTRIAL E DE SERVIÇOS	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECETAS CORRENTES	597.550.817	67,01	631.101.557	69,85	(33.550.740)	(5,32)
RECETA AGROPECUÁRIA	3.742.458	0,42	5.093.465	0,56	(1.351.007)	(26,52)
RECETA INDUSTRIAL	7.579.932	0,85	8.281.133	0,92	(701.201)	(8,47)
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	88.465.607	9,92	102.361.334	11,33	(13.895.727)	(13,58)
Inscrição em Concursos e Processos Seletivos	199.083	0,02	36.980.698	4,09	(36.781.615)	(99,46)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	88.266.523	9,90	65.380.635	7,24	22.885.888	35,00
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGAÇÃO	13.140.256	1,47	5.701.339	0,63	7.438.917	-
Serviços de Navegação	12.055.196	1,35	3.928.727	0,43	8.126.470	-
Serviços de Transporte	1.085.059	0,12	1.772.612	0,20	(687.553)	(38,79)
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE	162.133	0,02	213.637	0,02	(51.504)	(24,11)
Serviços de Assistência a Saúde Suplementar	22.068	-	-	-	22.068	-
Serviços de Registro de Análise e de Controle	131.417	0,01	199.915	0,02	(68.498)	(34,26)
Serviços Hospitalares	8.648	-	13.722	-	(5.074)	(36,98)
SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	33.650	-	627.710	0,07	(594.060)	(94,64)
Retorno de Operações, Juros e Encargos Financeiros	33.650	-	627.710	0,07	(594.060)	(94,64)
OUTROS SERVIÇOS	484.426.781	54,32	508.822.940	56,31	(24.396.158)	(4,79)
Outros serviços	484.426.781	54,32	508.822.940	56,31	(24.396.158)	(4,79)
RECETAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIA	294.213.036	32,99	272.447.053	30,15	21.765.983	7,99
RECETA AGROPECUÁRIA	3.761.700	0,42	3.744.291	0,41	17.409	0,46
Receita Agropecuária	3.761.700	0,42	3.744.291	0,41	17.409	0,46
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE	247.240.883	27,72	267.318.719	29,59	(20.077.836)	(7,51)
Outros Serviços de Saúde	247.240.883	27,72	267.318.719	29,59	(20.077.836)	(7,51)
OUTROS SERVIÇOS	43.210.453	4,85	1.384.043	0,15	41.826.410	-
Outros Serviços	43.210.453	4,85	1.384.043	0,15	41.826.410	-
TOTAL	891.763.853	100,00	903.548.610	100,00	(11.784.757)	(1,30)

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECEITA AGROPECUÁRIA, INDUSTRIAL E DE SERVIÇOS	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECETAS CORRENTES	3.530.311.121	72,52	2.856.066.297	66,75	674.244.824	23,61
RECETA AGROPECUÁRIA	16.457.874	0,34	10.627.366	0,25	5.830.509	54,86
RECETA INDUSTRIAL	80.257.538	1,65	112.926.178	2,64	(32.668.641)	(28,93)
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	62.815.515	1,29	60.227.138	1,41	2.588.377	4,30
Inscrição em Concursos e Processos Seletivos	1.462.997	0,03	5.753.321	0,13	(4.290.324)	(74,57)
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	60.461.660	1,24	53.054.363	1,24	7.407.298	13,96
Serviços de Registro, Certificacao e Fiscalização	890.857	0,02	1.419.454	0,03	(528.597)	(37,24)
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A NAVEGAÇÃO	1.025.287.165	21,06	1.538.119.547	35,95	(512.832.382)	(33,34)
Serviços de Transporte	1.025.287.165	21,06	1.538.119.547	35,95	(512.832.382)	(33,34)
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE	1.757.180.196	36,10	488.413.909	11,41	1.268.766.287	-
Outros Serviços de Saúde	531.608.282	10,92	484.421.401	11,32	47.186.881	9,74
Serviços de Assistencia a Saúde Suplementar	1.001.091.084	20,56	-	-	-1.001.091.084	-
Serviços de Assistencia Medico-hospitalar do Militar	221.479.003	4,55	-	-	-221.479.003	-
Serviços Hospitalares	3.001.827	0,06	3.992.508	0,09	(990.681)	(24,81)
SERVIÇOS E ATIVIDADES FINANCEIRAS	1.283.040	0,03	2.428.693	0,06	(1.145.653)	(47,17)
Retorno de Operacoes, Juros e Encargos Financeiros	1.283.040	0,03	2.428.693	0,06	(1.145.653)	(47,17)
OUTROS SERVIÇOS	587.029.794	12,06	643.323.467	15,03	(56.293.673)	(8,75)
Outros servicos	587.029.794	12,06	643.323.467	15,03	(56.293.673)	(8,75)
RECETAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIA	1.337.633.924	27,48	1.422.789.623	33,25	(85.155.699)	(5,99)
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	104.726.089	2,15	101.746.783	2,38	2.979.306	2,93
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	104.726.089	2,15	101.746.783	2,38	2.979.306	2,93
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES A SAÚDE	958.062.246	19,68	1.033.227.254	24,15	(75.165.008)	(7,27)
Outros Serviços de Saúde	958.062.246	19,68	1.033.227.254	24,15	(75.165.008)	(7,27)
OUTROS SERVICOS	274.845.589	5,65	287.815.586	6,73	(12.969.997)	(4,51)
Outros Serviços	274.845.589	5,65	287.815.586	6,73	(12.969.997)	(4,51)
TOTAL	4.867.945.045	100,00	4.278.855.920	100,00	589.089.125	13,77

3.1.2.1.1.5 Receita de Transferências Correntes

As Transferências Correntes totalizaram, na sua realização, R\$ 22.910.991.531, equivalendo a 8,73% das Receitas Correntes.

A composição desses recursos está representada, em sua grande maioria, por transferências oriundas da União e suas entidades, as quais somaram R\$ 21.926.300.319, representando 95,70% das Transferências Correntes. Destacam-se as Outras Transferências da União, de R\$ 8.464.874.670, que agregam os repasses federais da Lei Complementar nº 173, de 27 de maio de 2020, Lei nº 14.017, de 29 de junho de 2020, Lei nº 14.041, de 18 de agosto de 2020 e Lei Complementar nº 176, de 29 de dezembro de 2020, assim como as Transferências de Recursos do SUS (Gestão do SUS e Outros Programas), no montante de R\$ 6.826.225.531.

Os números da arrecadação de 2020 apresentaram um acréscimo de R\$10.304.960.195, em relação ao ano de 2019, o que evidencia uma variação positiva de 81,75%.

CONSOLIDADO

RECETA DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	22.800.843.975	99,52	12.606.031.336	100,00	10.194.812.638	80,87
TRANSFERÊNCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	21.926.200.319	95,70	12.402.201.900	98,38	9.523.998.418	76,79
Cota-parte da Compensacao Financeira de Recursos Hídrico e Mineral	62.126.369	0,27	63.291.333	0,50	(1.164.964)	(1,84)
Cota-parte da Contribuicao de Intervencao no Dominio Economico	121.952.189	0,53	143.989.220	1,14	(22.037.031)	(15,30)
Cota-parte do Fundo de Participacao dos Estados/DF	906.155.526	3,96	960.716.947	7,62	(54.561.421)	(5,68)
Cota-parte do Fundo Especial do Petroleo	2.612.376	0,01	-	-	2.612.376	-
Cota-parte do Imposto sobre Operacoes de Credito	780.746	-	349.779	-	430.967	-
Cota-parte do Imposto sobre Produtos Industrializados	1.094.499.378	4,78	1.070.371.364	8,49	24.128.015	2,25
Cota-parte Royalties - Compensacao Financeira	390.661.335	1,71	683.579.087	5,42	(292.917.752)	(42,85)
Cota-parte Royalties pela Participacao Especial	881.580.727	3,85	1.589.590.436	12,61	(708.009.709)	(44,54)
Cota-parte Royalties pelo Excedente da Producao	186.680.130	0,81	-	-	186.680.130	-
Outras Transferencias da Uniao	8.464.874.670	36,95	353.235.122	2,80	8.111.639.548	-
Outras Transferencias de Convenios da Uniao	153.203.234	0,67	173.145.241	1,37	(19.942.006)	(11,52)
Outras Transferencias Diretas do FNDE	37.214.948	0,16	21.244.772	0,17	15.970.176	75,17
Transferencia de Recursos do SUS - gestao do SUS	1.498.023.484	6,54	1.760.021.948	13,96	(261.998.464)	(14,89)
Transferencia de Recursos do SUS - Outros programas	5.328.202.047	23,26	3.320.851.815	26,34	2.007.350.232	60,45
Transferencias advindas de Emendas Parlamentares	-	-	400.000	-	(400.000)	(100,00)
Transferencias de Convenios da Uniao destinadas Prog. Educacao	136.290	-	254.868	-	(118.578)	(46,53)
Transferencias de Convenios da Uniao para o SUS	3.803	-	-	-	3.803	-
Transferencias de Recursos do Fundo Nacional	4.986.030	0,02	1.580.100	0,01	3.405.930	-
Transferencias diretas do FNDE referentes ao Prog. Dinheiro na Escola	351.123.669	1,53	242.495.534	1,92	108.628.135	44,80
Transferencias do Salario-Educacao	2.441.383.367	10,66	2.017.084.336	16,00	424.299.031	21,04
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	296.523.223	1,29	177.295.973	1,41	119.227.250	67,25
Outras transferencias de Instituicoes Privadas	296.523.223	1,29	177.295.973	1,41	119.227.250	67,25
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	488.602.977	2,13	-	-	488.602.977	-
Outras transferencias Multigovernamentais	488.602.977	2,13	-	-	488.602.977	-
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	22.997.075	0,10	2.135.197	0,02	20.861.877	-
Outras transferencias de PF.- especifica de E/DF/M	18.117.545	0,08	-	-	18.117.545	-
Outras transferencias de Convenios do Exterior	4.879.530	0,02	2.135.197	0,02	2.744.332	-
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	3.520.836	0,02	22.431	-	3.498.406	-
Outras transferencias de Convenios do Exterior	3.520.836	0,02	22.431	-	3.498.406	-
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL	62.056.356	0,27	23.747.075	0,19	38.309.281	-
Outras transferencias de Convenio dos Estados/DF	18.222.934	0,08	6.189.327	0,05	12.033.607	-
Outras transferencias dos Estados	42.941.469	0,19	16.899.521	0,13	26.041.948	-
Transferencias de Convenio dos Estados destinadas ao Prog. Educacao	891.953	-	658.228	0,01	233.726	35,51
TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES	943.188	-	628.760	-	314.429	50,01
Outras transferencias dos Municipios	943.188	-	628.760	-	314.429	50,01
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	110.147.557	0,48	-	-	110.147.557	-
Outras transferencias dos Estados	110.147.557	0,48	-	-	110.147.557	-
TOTAL	22.910.991.531	100,00	12.606.031.336	100,00	10.304.960.195	81,75

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECETA DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	20.605.371.693	99,48	9.897.807.841	100,00	10.707.563.852	-
TRANSFERÊNCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	20.117.578.920	97,12	9.842.755.148	99,44	10.274.823.772	-
Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Hídrico e Mineral	62.126.369	0,30	63.291.333	0,64	(1.164.964)	(1,84)
Cota-parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	121.952.189	0,59	143.989.220	1,45	(22.037.031)	(15,30)
Cota-parte do Fundo de Participação dos Estados/DF	906.155.526	4,37	960.716.947	9,71	(54.561.421)	(5,68)
Cota-parte do Fundo Especial do Petróleo	26.124	-	-	-	26.124	-
Cota-parte do Imposto sobre Operações de Crédito	780.746	-	349.779	-	430.967	-
Cota-parte do Imposto sobre Produtos Industrializados	1.094.499.378	5,28	1.070.371.364	10,81	24.128.015	2,25
Cota-parte Royalties - Compensação Financeira	109.125.553	0,53	201.830.563	2,04	(92.705.010)	(45,93)
Cota-parte Royalties pela Participação Especial	8.815.807	0,04	15.895.904	0,16	(7.080.097)	(44,54)
Cota-parte Royalties pelo Excedente da Produção	1.866.801	0,01	-	-	1.866.801	-
Outras Transferências da União	8.464.874.670	40,87	353.235.122	3,57	8.111.639.548	-
Outras Transferências de Convênios da União	34.307.324	0,17	4.080.163	0,04	30.227.162	-
Outras Transferências Diretas do FNDE	37.214.948	0,18	21.244.772	0,21	15.970.176	75,17
Transferência de Recursos do SUS - gestão do SUS	1.149.998.280	5,55	1.425.083.330	14,40	(275.085.050)	(19,30)
Transferência de Recursos do SUS - Outros programas	5.328.202.047	25,72	3.320.851.815	33,55	2.007.350.232	60,45
Transferências advindas de Emendas Parlamentares	-	-	400.000	-	(400.000)	(100,00)
Transferências de Convênios da União destinadas Prog. Educação	136.290	-	254.868	-	(118.578)	(46,53)
Transferências de Convênios da União para o SUS	3.803	-	-	-	3.803	-
Transferências de Recursos do Fundo Nacional	4.986.030	0,02	1.580.100	0,02	3.405.930	-
Transferências diretas do FNDE referentes ao Prog. Dinheiro na Escola	351.123.669	1,70	242.495.534	2,45	108.628.135	44,80
Transferências do Salário-Educação	2.441.383.367	11,79	2.017.084.336	20,38	424.299.031	21,04
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	145.670.356	0,70	52.960.274	0,54	92.710.082	-
Outras transferência de Instituições Privadas	145.670.356	0,70	52.960.274	0,54	92.710.082	-
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	319.210.002	1,54	-	-	319.210.002	-
Outras transferências Multigovernamentais	319.210.002	1,54	-	-	319.210.002	-
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	22.912.415	0,11	2.089.870	0,02	20.822.545	-
Outras transferências de PF.- específica de E/DF/M	18.116.245	0,09	-	-	18.116.245	-
Outras transferências de Convênios do Exterior	4.796.170	0,02	2.089.870	0,02	2.706.300	-
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL	-	-	2.550	-	(2.550)	(100,00)
Outras transferências de Convênio dos Estados/DF	-	-	2.550	-	(2.550)	(100,00)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	107.801.951	0,52	-	-	107.801.951	-
Outras transferências dos Estados	107.801.951	0,52	-	-	107.801.951	-
TOTAL	20.713.173.644	100,00	9.897.807.841	100,00	10.815.365.803	-

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECETA DE TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	2.195.472.281	99,89	2.708.223.495	100,00	(512.751.214)	(18,93)
TRANSFERÊNCIAS DA UNIAO E DE SUAS ENTIDADES	1.808.621.398	82,29	2.559.446.752	94,51	(750.825.354)	(29,34)
Cota-parte do Fundo Especial do Petroleo	2.586.253	0,12	-	-	2.586.253	-
Cota-parte Royalties - Compensacao Financeira	281.535.782	12,81	481.748.524	17,79	(200.212.742)	(41,56)
Cota-parte Royalties pela Participacao Especial	872.764.920	39,71	1.573.694.532	58,11	(700.929.612)	(44,54)
Cota-parte Royalties pelo Excedente da Producao	184.813.329	8,41	-	-	184.813.329	-
Outras Transferencias de Convenios da Uniao	118.895.910	5,41	169.065.078	6,24	(50.169.168)	(29,67)
Transferencia de Recursos do SUS - gestao do SUS	348.025.204	15,84	334.938.618	12,37	13.086.586	3,91
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS	150.852.868	6,86	124.335.699	4,59	26.517.168	21,33
Outras transferencia de Instituicoes Privadas	150.852.868	6,86	124.335.699	4,59	26.517.168	21,33
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	169.392.975	7,71	-	-	169.392.975	-
Outras transferencias Multigovernamentais	169.392.975	7,71	-	-	169.392.975	-
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	84.660	-	45.328	-	39.332	86,77
Outras transferencias de PF.- especifica de E/DF/M	1.300	-	-	-	1.300	-
Outras transferencias de Convenios do Exterior	83.360	-	45.328	-	38.032	83,91
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	3.520.836	0,16	22.431	-	3.498.406	-
Outras transferencias de Convenios do Exterior	3.520.836	0,16	22.431	-	3.498.406	-
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL	62.056.356	2,82	23.744.525	0,88	38.311.831	-
Outras transferencias de Convenio dos Estados/DF	18.222.934	0,83	6.186.777	0,23	12.036.157	-
Outras transferencias dos Estados	42.941.469	1,95	16.899.521	0,62	26.041.948	-
Transferencias de Convenio dos Estados destinadas ao Prog. Educacao	891.953	0,04	658.228	0,02	233.726	35,51
TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES	943.188	0,04	628.760	0,02	314.429	50,01
Outras transferencias dos Municipios	943.188	0,04	628.760	0,02	314.429	50,01
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES - INTRAORÇAMENTÁRIAS	2.345.605	0,11	-	-	2.345.605	-
Outras transferencias dos Estados	2.345.605	0,11	-	-	2.345.605	-
TOTAL	2.197.817.887	100,00	2.708.223.495	100,00	(510.405.608)	(18,85)

3.1.2.1.1.6 Outras Receitas Correntes

No decorrer do exercício em exame, Outras Receitas Correntes totalizaram R\$ 3.915.546.253, representando 1,49% do total das Receitas Correntes.

Dentre estas rubricas evidenciam-se Outras Receitas - Primárias com R\$ 1.383.643.791, correspondendo a 35,34%, bem como a receita de Multas Previstas em Legislação Específica com um montante de R\$ 1.084.125.483, equivalendo a 27,69% do total da classe.

Os valores da arrecadação de 2020 apresentaram um decréscimo de R\$ 1.094.393.398 em relação ao ano de 2019, evidenciando uma variação negativa de 21,84%.

CONSOLIDADO

OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.776.180.425	96,44	4.672.964.768	93,27	(896.784.343)	(19,19)
Compensacao financeira entre RGPS E RPPS	169.590.177	4,33	249.866.239	4,99	(80.276.062)	(32,13)
Encargos legais Inscricao Dívida Ativa	136.388.579	3,48	217.382.877	4,34	(80.994.298)	(37,26)
Indenizacoes	1.540.877	0,04	2.276.887	0,05	(736.009)	(32,33)
Indenizacao danos causados a Patrimonio Publico	20.823.334	0,53	33.426.492	0,67	(12.603.158)	(37,70)
Multa administrativa por danos Ambientais	40.983.621	1,05	66.773.837	1,33	(25.790.216)	(38,62)
Multas decorrentes Sentencas Judiciais	5.691.048	0,15	12.904.037	0,26	(7.212.989)	(55,90)
Multas juros previstos em Contratos	121.291	-	351.080	0,01	(229.789)	(65,45)
Multas previstas Leg. especifica	1.084.125.483	27,69	1.469.990.340	29,34	(385.864.857)	(26,25)
Onus de sucumbencia	282.171	0,01	97.552	-	184.620	-
Outras receitas primarias - Div. Ativa - Multas/Juros	1.650.537	0,04	3.206.829	0,06	(1.556.292)	(48,53)
Outras receitas - financeiras	-	-	-	-	-	-
Outras receitas - primarias - Divida Ativa	132.404.377	3,38	171.608.546	3,43	(39.204.170)	(22,85)
Outras receitas - primarias - Multas e Juros	104.364	-	119.418	-	(15.054)	(12,61)
Outras receitas - Primarias	1.383.643.791	35,34	1.629.868.125	32,53	(246.224.334)	(15,11)
Outras Restituicoes	8.461.370	0,22	9.751.215	0,19	(1.289.845)	(13,23)
Outras restituicoes - especificas E/DF/M	756.933.591	19,33	768.479.756	15,34	(11.546.165)	(1,50)
Ressarcimento - especifico - E/DF/M	6.614.755	0,17	11.951.819	0,24	(5.337.064)	(44,65)
Restituicao de contribuicao Previd. complementares	177.886	-	-	-	177.886	-
Restituicao decorrente nao aplic. inc. fiscal	3.855.827	0,10	3.574.926	0,07	280.901	7,86
Restituicao desp. exercicio anterior - Multas/Juros	1.118.255	0,03	-	-	1.118.255	-
Variacao Cambial	21.669.089	0,55	21.334.792	0,43	334.297	1,57
OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTRAORCAMENTARIAS	139.365.828	3,56	336.974.883	6,73	(197.609.054)	(58,64)
Outras Restituicoes	139.333.264	3,56	336.971.057	6,73	(197.637.793)	(58,65)
Restituicao Beneficios Previdenciarios	32.565	-	3.826	-	28.739	-
TOTAL	3.915.546.253	100,00	5.009.939.651	100,00	(1.094.393.398)	(21,84)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.600.577.669	100,00	2.072.958.741	100,00	(472.381.071)	(22,79)
Encargos legais Inscrição Dívida Ativa	136.204.492	8,51	216.857.210	10,46	(80.652.717)	(37,19)
Indenizações	271.151	0,02	989.508	0,05	(718.356)	(72,60)
Indenização danos causados a Patrimônio Público	20.707.013	1,29	33.309.990	1,61	(12.602.976)	(37,84)
Multa administrativa por danos Ambientais	5.736.866	0,36	30.672.812	1,48	(24.935.945)	(81,30)
Multas decorrentes Sentenças Judiciais	5.691.048	0,36	12.904.037	0,62	(7.212.989)	(55,90)
Multas juros previstos em Contratos	1.682	-	32	-	1.651	-
Multas previstas Leg. específica	72.167.175	4,51	119.087.034	5,74	(46.919.860)	(39,40)
Onus de sucumbência	-	-	97.552	-	(97.552)	(100,00)
Outras receitas primárias - Div. Ativa - Multas/Juros	730.985	0,05	1.186.985	0,06	(456.000)	(38,42)
Outras receitas - primárias - Dívida Ativa	17.130.319	1,07	28.099.018	1,36	(10.968.699)	(39,04)
Outras receitas - primárias - Multas e Juros	79	-	4.289	-	(4.210)	(98,15)
Outras receitas - Primárias	1.004.658.477	62,77	1.230.473.497	59,36	(225.815.020)	(18,35)
Outras Restituições	2	-	29.406	-	(29.404)	(99,99)
Outras restituições - específicas E/DF/M	305.072.847	19,06	362.385.835	17,48	(57.312.988)	(15,82)
Ressarcimento - específico - E/DF/M	6.614.755	0,41	11.951.819	0,58	(5.337.064)	(44,65)
Restituição de contribuição Previd. complementares	65.861	-	-	-	65.861	-
Restituição decorrente não aplic. inc. fiscal	3.855.827	0,24	3.574.926	0,17	280.901	7,86
Variação Cambial	21.669.089	1,35	21.334.792	1,03	334.297	1,57
TOTAL	1.600.577.669	100,00	2.072.958.741	100,00	(472.381.071)	(22,79)

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2020		2019		VARIÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.175.602.755	93,98	2.600.006.028	88,53	(424.403.272)	(16,32)
Compensacao financeira entre RGPS E RPPS	169.590.177	7,33	249.866.239	8,51	(80.276.062)	(32,13)
Encargos legais Inscricao Dívida Ativa	184.087	0,01	525.668	0,02	(341.581)	(64,98)
Indenizacoes	1.269.726	0,05	1.287.379	0,04	(17.653)	(1,37)
Indenizacao danos causados a Patrimonio Publico	116.321	0,01	116.503	-	(182)	(0,16)
Multa administrativa por danos Ambientais	35.246.755	1,52	36.101.025	1,23	(854.270)	(2,37)
Multas juros previstos em Contratos	119.608	0,01	351.048	0,01	(231.440)	(65,93)
Multas previstas Leg. especifica	1.011.958.308	43,71	1.350.903.306	46,00	(338.944.998)	(25,09)
Onus de sucumbencia	282.171	0,01	-	-	282.171	-
Outras receitas primarias - Div. Ativa - Multas/Juros	919.552	0,04	2.019.844	0,07	(1.100.292)	(54,47)
Outras receitas - financeiras	-	-	-	-	-	-
Outras receitas - primarias - Divida Ativa	115.274.058	4,98	143.509.529	4,89	(28.235.471)	(19,67)
Outras receitas - primarias - Multas e Juros	104.285	-	115.129	-	(10.843)	(9,42)
Outras receitas - Primarias	378.985.314	16,37	399.394.628	13,60	(20.409.314)	(5,11)
Outras Restituicoes	8.461.367	0,37	9.721.809	0,33	(1.260.442)	(12,97)
Outras restituicoes - especificas E/DF/M	451.860.744	19,52	406.093.921	13,83	45.766.823	11,27
Restituicao de contribuicao Previd. complementares	112.026	-	-	-	112.026	-
Restituicao desp. exercicio anterior - Multas/Juros	1.118.255	0,05	-	-	1.118.255	-
OUTRAS RECEITAS CORRENTES - INTRAORCAMENTARIAS	139.365.828	6,02	336.974.883	11,47	(197.609.054)	(58,64)
Outras Restituicoes	139.333.264	6,02	336.971.057	11,47	(197.637.793)	(58,65)
Restituicao Beneficios Previdenciarios	32.565	-	3.826	-	28.739	-
TOTAL	2.314.968.584	100,00	2.936.980.910	100,00	(622.012.327)	(21,18)

3.1.2.1.2 Receitas de Capital

Receitas de Capital são as receitas provenientes da realização de recursos financeiros oriundos de constituição de dívidas; da conversão em espécie, de bens e direitos; e dos recursos recebidos de outras pessoas de direito público ou privado, destinadas a atender despesas classificáveis em despesas de capital.

As Receitas de Capital, cuja composição sintetizada observa-se no quadro a seguir, totalizaram na sua realização R\$ 3.594.367.043, correspondendo a uma participação de 1,35% na composição total da Receita Orçamentária.

Nesta Categoria Econômica, destacam-se Operações de Crédito, no valor de R\$ 1.363.560.147, representando 37,94% do valor consolidado das Receitas de Capital. Nesta rubrica observa-se a relevância das Operações de Crédito no mercado externo, cujo montante é de R\$ 1.038.234.880, ou, 28,88% do total da categoria.

Merece destaque, ainda, a rubrica: Outras Receitas de Capital, referente a recursos provenientes de depósitos judiciais e destinados ao pagamento de precatórios. Em 2020, totalizou R\$ 1.094.288.152, representando 30,44% da categoria e 61,82% menor que em 2019, cujo ingresso foi de R\$ 2.866.370.059.

Em comparação com a receita arrecadada no ano de 2019, houve um decréscimo nominal de R\$ 2.887.356.105, variando negativamente em 44,55%.

CONSOLIDADO						
RECEITAS DE CAPITAL	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECEITAS DE CAPITAL	2.882.559.730	80,20	5.938.271.118	91,62	(3.055.711.388)	(51,46)
OPERACOES DE CREDITO	1.363.560.147	37,94	2.255.496.551	34,80	(891.936.405)	(39,55)
Operacoes de credito contratuais - Mercado externo	1.038.234.880	28,89	1.542.506.621	23,80	(504.271.741)	(32,69)
Operacoes de credito contratuais - Mercado interno	325.325.267	9,05	712.989.930	11,00	(387.664.663)	(54,37)
ALIENACAO DE BENS	128.003.943	3,56	285.526.650	4,41	(157.522.706)	(55,17)
Alienacao de bens imoveis	107.056.815	2,98	2.089.768	0,03	104.967.047	-
Alienacao de bens moveis e semoventes	20.947.128	0,58	283.436.870	4,37	(262.489.741)	(92,61)
Alienacao de investimentos permanentes	-	-	11	-	(11)	(100,00)
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.329.996	0,04	5.212.694	0,08	(3.882.698)	(74,49)
Amortizacao de emprestimos contratuais	1.329.996	0,04	5.212.694	0,08	(3.882.698)	(74,49)
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	295.377.492	8,22	525.665.163	8,11	(230.287.671)	(43,81)
Outras transferencias de convenios da Uniao	195.094.945	5,43	480.230.118	7,41	(285.135.173)	(59,37)
Outras transferencias de recursos do SUS	26.776.790	0,74	43.124.510	0,67	(16.347.720)	(37,91)
Outras transferencias do exterior nao especificas	384.916	0,01	-	-	384.916	-
Transferencia de recursos do SUS - outros	69.537.127	1,93	-	-	69.537.127	-
Transferencias advindas de Emendas Parlamentares	100.000	-	-	-	100.000	-
Transferencias de convenio da uniao para o SUS	-	-	1.456.060	0,02	(1.456.060)	(100,00)
Transferencias de convenios dos Estados destinados a educacao	146	-	92.552	-	(92.406)	(99,84)
Transferencias de outras Instituicoes Publicas	2.080.933	0,06	-	-	2.080.933	-
Transferencias de recursos do Sistema Único de Saude	1.402.635	0,04	761.922	0,01	640.713	84,09
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.094.288.152	30,44	2.866.370.059	44,22	(1.772.081.907)	(61,82)
Demais receitas de Capital	1.094.288.152	30,44	2.866.370.059	44,22	(1.772.081.907)	(61,82)
RECEITAS DE CAPITAL - INTRA ORÇAMENTÁRIAS	711.807.313	19,80	543.452.031	8,38	168.355.282	30,98
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	711.807.313	19,80	543.452.031	8,38	168.355.282	30,98
Demais receitas de Capital	106.171.215	2,95	52.756.749	0,81	53.414.466	-
Integralizacao de Capital Social	605.636.098	16,85	490.695.282	7,57	114.940.817	23,42
TOTAL	3.594.367.043	100,00	6.481.723.149	100,00	(2.887.356.105)	(44,55)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

RECEITAS DE CAPITAL	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECEITAS DE CAPITAL	2.829.985.069	97,46	5.776.426.382	99,51	(2.946.441.313)	(51,01)
OPERACOES DE CREDITO	1.363.560.147	46,96	2.255.496.551	38,85	(891.936.405)	(39,55)
Operacoes de credito contratuais - Mercado Externo	1.038.234.880	35,75	1.542.506.621	26,57	(504.271.741)	(32,69)
Operacoes de credito contratuais - Mercado interno	325.325.267	11,20	712.989.930	12,28	(387.664.663)	(54,37)
ALIENACAO DE BENS	107.239.111	3,69	238.125.903	4,10	(130.886.791)	(54,97)
Alienacao de bens imoveis	87.098.415	3,00	1.347.337	0,02	85.751.078	-
Alienacao de bens moveis e semoventes	20.140.696	0,69	236.778.554	4,08	(216.637.858)	(91,49)
Alienacao de investimentos permanentes	-	-	11	-	(11)	(100,00)
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	128.012	-	1.536.150	0,03	(1.408.137)	(91,67)
Amortizacao de emprestimos contratuais	128.012	-	1.536.150	0,03	(1.408.137)	(91,67)
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	273.921.630	9,43	439.920.341	7,58	(165.998.711)	(37,73)
Outras transferencias de convenios da Uniao	175.041.865	6,03	395.339.771	6,81	(220.297.906)	(55,72)
Outras transferencias de recursos do SUS	26.776.790	0,92	43.124.510	0,74	(16.347.720)	(37,91)
Outras transferencias do exterior nao especificas	384.916	0,01	-	-	384.916	-
Transferencia de recursos do SUS - outros	69.537.127	2,39	-	-	69.537.127	-
Transferencias advindas de Emendas Parlamentares	100.000	-	-	-	100.000	-
Transferencias de convenio da uniao para o SUS	-	-	1.456.060	0,03	(1.456.060)	(100,00)
Transferencias de outras Instituicoes Publicas	2.080.933	0,07	-	-	2.080.933	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.085.136.168	37,37	2.841.347.437	48,95	(1.756.211.269)	(61,81)
Demais receitas de Capital	1.085.136.168	37,37	2.841.347.437	48,95	(1.756.211.269)	(61,81)
RECEITAS DE CAPITAL - INTRAORÇAMENTÁRIAS	73.871.149	2,54	28.684.898	0,49	45.186.251	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	73.871.149	2,54	28.684.898	0,49	45.186.251	-
Demais receitas de Capital	73.871.149	2,54	28.684.898	0,49	45.186.251	-
TOTAL	2.903.856.218	100,00	5.805.111.280	100,00	(2.901.255.062)	(49,98)

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

RECEITAS DE CAPITAL	2020		2019		VARIAÇÃO 2020/2019	
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	%
RECEITAS DE CAPITAL	52.574.661	7,61	161.844.735	23,92	(109.270.074)	(67,52)
ALIENACAO DE BENS	20.764.832	3,01	47.400.747	7,01	(26.635.915)	(56,19)
Alienacao de bens imoveis	19.958.400	2,89	742.432	0,11	19.215.969	-
Alienacao de bens moveis e semoventes	806.432	0,12	46.658.315	6,90	(45.851.883)	(98,27)
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMOS	1.201.984	0,17	3.676.545	0,54	(2.474.561)	(67,31)
Amortizacao de emprestimos contratuais	1.201.984	0,17	3.676.545	0,54	(2.474.561)	(67,31)
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	21.455.862	3,11	85.744.822	12,67	(64.288.960)	(74,98)
Outras transferencias de convenios da Uniao	20.053.080	2,90	84.890.347	12,55	(64.837.267)	(76,38)
Transferencias de convenios dos Estados destinados a educacao	146	-	92.552	0,01	(92.406)	(99,84)
Transferencias de recursos do Sistema Único de Saude	1.402.635	0,20	761.922	0,11	640.713	84,09
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	9.151.983	1,33	25.022.622	3,70	(15.870.639)	(63,43)
Demais receitas de Capital	9.151.983	1,33	25.022.622	3,70	(15.870.639)	(63,43)
RECEITAS DE CAPITAL - INTRAORÇAMENTÁRIAS	637.936.164	92,39	514.767.133	76,08	123.169.031	23,93
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	637.936.164	92,39	514.767.133	76,08	123.169.031	23,93
Demais receitas de Capital	32.300.066	4,68	24.071.851	3,56	8.228.215	34,18
Integralizacao de Capital Social	605.636.098	87,71	490.695.282	72,52	114.940.817	23,42
TOTAL	690.510.825	100,00	676.611.868	100,00	13.898.957	2,05

Dentre as Operações de Créditos realizadas em 2020, as operações internas somaram R\$ 325.325.267, enquanto as externas totalizaram R\$ 1.038.234.880.

O quadro a seguir detalha a composição dessas operações de crédito, separando aquelas contraídas internamente, das que foram operacionalizadas junto ao mercado externo.

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR
CONTRA TUAL	1.363.560.147
INTERNAS	325.325.267
Empréstimos	325.325.267
BB/ITAU - SLT - Projeto Tamoios - Lei 15.567/2014	270.000.000
BNDES - SS - Construção de 3 Complexos Hospitalares - S. Paulo, S. José dos Campos e Sorocaba	40.080.226
CEF - EMTU - Corredor Itapevi-São Paulo - Trecho Jandira/Vila Iara (Osasco)	10.009.951
CEF - Metrô - Construção da Linha 17 (Ouro) - Congonhas à Rede Metroviária	5.235.090
EXTERNAS	1.038.234.880
Empréstimos	930.132.202
BIRD - STM - Expansão da Linha 5 (Lilás) do Metrô - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin	248.108.959
CAF - Metrô - Linha 17 - Ouro - Projeto Rede Metroferroviária - Trecho I	222.948.813
BID - DER - Programa de Investimento Rodoviário no Estado de São Paulo	170.421.101
BID - SES - Fortalecimento da Gestão Estadual da Saúde	120.581.716
BID - STM - Expansão da Linha 5 (Lilás) do Metrô - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin	116.554.850
BIRD - SLT - Programa de Transporte, Logística e Meio Ambiente	50.274.440
BID - DER - Programa de Investimento Rodoviário no Estado de São Paulo (Fase II)	1.242.324
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação	108.102.678
BID - SEF - Prog. Apoio à Gestão e Int. dos Fiscos no Brasil - PROFISCO II	108.102.678
TOTAL	1.363.560.147

3.1.2.2 Execução da Despesa Orçamentária

Despesa orçamentária é o conjunto de dispêndios realizados pelos entes públicos para custear os serviços públicos prestados à sociedade ou para a realização de investimentos.

A execução da Despesa Orçamentária atingiu a cifra de R\$ 258.458.104.352, incluídas as despesas intraorçamentárias, representando 90,17% da Dotação Atualizada, no valor de R\$ 286.629.331.794, destacando que, na execução orçamentária, deixou-se de realizar R\$ 28.171.227.442, ou 9,83%, resultado este definido como Economia Orçamentária.

MOVIMENTACAO	ADMINISTRACAO DIRETA	ADMINISTRACAO INDIRETA	CONSOLIDACAO
DOTACAO INICIAL	192.797.621.221	76.977.156.348	269.774.777.569
CRÉDITOS AUTORIZADOS	6.180.882.918	10.673.671.307	16.854.554.225
DOTACAO ATUALIZADA	198.978.504.139	87.650.827.655	286.629.331.794
DESPESA REALIZADA	183.730.184.863	74.727.919.489	258.458.104.352
ECONOMIA REALIZADA	15.248.319.276	12.922.908.166	28.171.227.442

Nota: No item 3.1.1.5 deste relatório apresentamos, de forma detalhada o demonstrativo dos Créditos Autorizados.

Comparativamente ao valor de despesa orçamentária realizada no exercício anterior, no montante de R\$ 257.997.692.439, houve um acréscimo de R\$ 460.411.913, ou 0,18%.

DESPESAS	2020	2019	VARIACAO 2020/2019	
			NOMINAL	%
DESPESAS CORRENTES	242.656.601.730	239.463.586.665	3.193.015.065	1,33
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	131.606.491.803	121.827.200.699	9.779.291.104	8,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	96.542.225.391	91.531.297.333	5.010.928.058	5,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS INTRAORCAMENTARIAS	35.064.266.412	30.295.903.366	4.768.363.046	15,74
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.961.991.144	12.103.863.017	(9.141.871.874)	(75,53)
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.928.090.165	12.048.064.877	(9.119.974.712)	(75,70)
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA INTRAORCAMENTARIA	33.900.979	55.798.141	(21.897.162)	(39,24)
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	108.088.118.783	105.532.522.948	2.555.595.835	2,42
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	107.220.611.232	104.574.249.311	2.646.361.921	2,53
OUTRAS DESPESAS CORRENTES INTRAORCAMENTARIAS	867.507.551	958.273.637	(90.766.086)	(9,47)
DESPESAS DE CAPITAL	15.801.502.623	18.534.105.774	(2.732.603.151)	(14,74)
INVESTIMENTOS	8.271.659.753	8.198.894.139	72.765.614	0,89
INVESTIMENTOS	8.225.234.961	8.174.822.288	50.412.674	0,62
INVESTIMENTOS INTRAORCAMENTARIAS	46.424.792	24.071.851	22.352.941	92,86
INVERSOES FINANCEIRAS	3.609.157.384	2.599.735.813	1.009.421.571	38,83
INVERSOES FINANCEIRAS	3.003.521.286	2.109.040.531	894.480.755	42,41
INVERSOES FINANCEIRAS INTRAORCAMENTARIAS	605.636.098	490.695.282	114.940.817	23,42
AMORTIZACAO DE DIVIDA	3.920.685.486	7.735.475.822	(3.814.790.337)	(49,32)
AMORTIZACAO DE DIVIDA	3.846.845.376	7.706.790.924	(3.859.945.548)	(50,08)
AMORTIZACAO DE DIVIDA INTRAORCAMENTARIA	73.840.109	28.684.898	45.155.211	157,42
TOTAL GERAL	258.458.104.352	257.997.692.439	460.411.913	0,18

No quadro a seguir é demonstrada a composição da despesa orçamentária realizada por modalidade de aplicação:

ESPECIFICACAO	2020	2019	VARIACAO 2020/ 2019	
			NOMINAL	%
20-TRANSFERENCIAS A UNIAO	179.135.931	140.577.077	38.558.854	27,43
40-TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	47.577.954.494	48.223.200.664	(645.246.170)	(1,34)
41-TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS - FUNDO A FUNDO	1.396.137.124	493.359.677	902.777.447	182,99
50-TRANSF.A INST.PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	8.963.575.449	6.890.031.035	2.073.544.413	30,09
60-TRANSF.A INST.PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	-	2.360.000	(2.360.000)	(100,00)
67-EXECUCAO DE CONTRATO DE PPP	295.982.972	373.772.862	(77.789.890)	(20,81)
70-TRANSF.A INSTIT.MUL TIGOVERN.NACIONAIS	138.038.936	142.134.275	(4.095.339)	(2,88)
80-TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	-	-	-	-
90-APLICACOES DIRETAS	163.215.703.505	169.878.829.674	(6.663.126.169)	(3,92)
91-APLICACOES DIRETAS-INTRA ORCAMENTARIAS	36.691.575.942	31.853.427.175	4.838.148.767	15,19
TOTAL	258.458.104.352	257.997.692.439	460.411.913	0,18

Na execução da Despesa Orçamentária, a Administração Direta participou com 71,09%, cabendo à Administração Indireta a complementação de 28,91%.

DESPESA	ADMINISTRACAO DIRETA	%	ADMINISTRACAO INDIRETA	%	CONSOLIDADO
DESPESAS CORRENTES	138.417.895.655	66,97	68.273.031.132	33,03	206.690.926.787
DESPESAS CORRENTES INTRA	32.599.312.381	90,64	3.366.362.562	9,36	35.965.674.942
DESPESAS DE CAPITAL	11.987.075.828	79,51	3.088.525.795	20,49	15.075.601.623
DESPESAS DE CAPITAL INTRA	725.900.999	100,00	-	-	725.900.999
TOTAL	183.730.184.863	71,09	74.727.919.489	28,91	258.458.104.352

3.1.2.2.1 Despesa por Classificação Institucional

A classificação institucional reflete a estrutura organizacional. A despesa autorizada e realizada pelos rgãos dos Poderes Legislativo, Judiciário, Executivo, Ministrio Pblico e da Defensoria Pblica do Estado encontra-se demonstrada no quadro, a seguir, onde se destaca a participao da Administrao Geral do Estado, rgão responsvel pela execuo das despesas definidas como Encargos Gerais do Estado, Servio da Dvida Pblica, Regime Especial de Precatrios e Transferncias Constitucionais e Legais aos Municpios, com o montante de R\$ 60.783.067.706, equivalente a 23,52% da Despesa Total.

Tambm merecem destaque, as despesas realizadas pelas Secretarias da Educao, da Segurana Pblica e da Saude, cujos valores de participao na Despesa Total representam, respectivamente, R\$ 33.519.022.400 (12,97%); R\$ 25.097.193.974 (9,71%) e R\$ 23.815.255.211 (9,21%).

Destacam-se, ainda, os gastos realizados pela So Paulo Previdncia - SPPREV, entidade gestora nica do Regime Prprio de Previdncia dos Servidores Pblicos - RPPS e do Sistema de Proteo Social dos Militares do Estado, cujo montante de R\$ 42.477.540.249 representa 16,43%.

Na execuo oramentria de 2020, devem ser observadas as seguintes alteraes institucionais:

1 - O Decreto n 64.751, de 20 de janeiro de 2020, que regulamentou o artigo 12 da Lei n 16.877, de 19 de dezembro de 2018, transferindo a Carteira Predial do Instituto de Pagamentos Especiais de So Paulo – IPESP para a Secretaria da Fazenda e Planejamento.

2 - O Decreto n 64.775, de 04 de fevereiro de 2020, que autorizou a transferncia a So Paulo Previdncia - SPPREV de participao acionria do Instituto de Pagamentos Especiais de So Paulo - IPESP no capital social da Companhia de Processamento de Dados do Estado de So Paulo – PRODESP.

3 - O Decreto n 64.828, de 04 de fevereiro de 2020, que alterou dispositivos do Decreto n 64.152, de 22 de maro de 2019, que organiza a Secretaria da Fazenda e Planejamento e da providncias correlatas.

4 - O Decreto n 64.812, de 21 de fevereiro de 2020, que transferiu o Conselho Estadual da Juventude e a Coordenadoria de Juventude, da Secretaria de Esportes para a Secretaria de Desenvolvimento Regional.

5 – O Decreto 64.998, de 29 de maio de 2020, que dispôs sobre alterao de denominao de Secretaria de Estado e transferncias que especifica e da providncias correlatas:

5.1 - Alterou denominao da Secretaria de Energia e Minerao para Secretaria de Projetos, Oramento e Gesto;

5.2 - Transferiu da Secretaria de Governo para a Secretaria de Projetos, Oramento e Gesto:

- a Subsecretaria de Aes Estratgicas, que passou a denominar-se Subsecretaria de Planejamento e Projetos Estratgicos,

- a Subsecretaria de Parcerias e Inovação, que passou a denominar-se Subsecretaria de Parcerias,

- o Conselho do Patrimônio Imobiliário,

- a Unidade do Arquivo Público do Estado,

- o Comitê Gestor do Gasto Público,

- o Instituto Geográfico e Cartográfico.

5.3 - Transferiu da Secretaria da Fazenda e Planejamento para a Secretaria de Projetos, Orçamento e Gestão:

- o Conselho de Defesa dos Capitais do Estado - CODEC,

- a Subsecretaria de Gestão.

- a Coordenadoria de Planejamento e Orçamento, que passou a denominar-se Coordenadoria de Administração,

- o Departamento de Entidades Descentralizadas,

- a Assessoria em Assuntos de Política Salarial,

- a Secretaria Técnica e Executiva do Conselho Diretor do Programa Estadual de Desestatização,

- a Comissão de Acompanhamento dos Contratos de Parcerias Público-Privadas,

- a Comissão Técnica da Carreira de Analista em Planejamento, Orçamento e Finanças Públicas e a Comissão Técnica da Carreira de Especialista em Políticas Públicas.

5.4 - Transferiu para a Secretaria de Projetos, Orçamento e Gestão a vinculação das seguintes entidades:

- São Paulo Previdência - SPPREV,

- Instituto de Assistência Médica ao Servidor Público Estadual - IAMSPE,

- Fundação de Previdência Complementar do Estado de São Paulo - SP-PREVCOM,

- Instituto de Pagamentos Especiais de São Paulo - IPESP.

6 – O Decreto nº 65.028, de 24 de junho de 2020, que transferiu a Unidade de Gerenciamento do Programa - UGP Várzeas, do Departamento de Águas e Energia Elétrica – DAEE, para a Unidade de Gestão de Projetos do Gabinete da Secretaria de Infraestrutura e Meio Ambiente.

7 - O Decreto nº 65.096, de 28 de julho de 2020, que dispôs sobre a estruturação da Polícia Militar do Estado de São Paulo.

8 - O Decreto nº 65.108, de 04 de agosto de 2020, que transferiu e alterou a denominação de Unidades Policiais, deu nova redação e acrescentou dispositivos ao Decreto nº 54.359, de 20 de maio de 2009, que criou e organizou o Departamento de Polícia de Proteção à Cidadania – DPPC, da Polícia Civil da Secretaria da Segurança Pública.

9 - O Decreto nº 65.133, de 13 de agosto de 2020, que criou a Subsecretaria da Juventude e, alterou o Decreto nº 64.063, de 1º de janeiro de 2019, que organizou a Secretaria de Desenvolvimento Regional.

10 - O Decreto nº 65.241, de 13 de outubro de 2020, que criou a Divisão de Crimes Cibernéticos - DCCIBER, no Departamento Estadual de Investigações Criminais - DEIC.

11 - A Lei nº 17.293, de 15 de outubro de 2020, que estabeleceu medidas voltadas ao ajuste fiscal e ao equilíbrio das contas públicas:

11.1 - autorizou o Poder Executivo a promover a extinção das seguintes entidades descentralizadas:

I - Fundação Parque Zoológico de São Paulo,

II - Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano de São Paulo - CDHU,

III - Empresa Metropolitana de Transportes Urbanos de São Paulo – EMTU/SP,

11.2 – extinguiu as seguintes entidades descentralizadas:

I - Superintendência de Controle de Endemias – SUCEN,

II - Departamento Aeroviário do Estado de São Paulo – DAESP,

11.3 - extinguiu os seguintes fundos:

- Fundo Especial de Despesa - Conjunto Hospitalar de Sorocaba,

- Fundo Especial de Despesa - Hospital Santa Tereza de Ribeirão Preto,

- Fundo Especial de Despesa - Centro de Atenção Psiquiátrico “Arquiteto Januário José

Exemplari”,

- Fundo Especial de Despesa - Centro de Atenção Integral à Saúde de Santa Rita do Passa

Quatro,

- Fundo Especial de Despesa do Centro Atenção Integral Saúde “Clemente Ferreira”,

- Fundo Especial de Despesa - Centro de Atenção Integral Saúde Mental 'Philippe Pinel,

- Fundo Especial de Despesa - Coordenadoria de Operações, vinculado à Secretaria de

Desenvolvimento Econômico,

- Fundo Especial de Despesa - Departamento de Administração da Secretaria de Cultura,

- Fundo Especial de Custeio de Perícias,

- Fundo Especial de Despesa - Gabinete do Secretário de Desenvolvimento Social,

- Fundo Especial de Despesa - Gabinete do Secretário de Esportes,
- Fundo Especial de Despesa - Gabinete do Secretário (antigo Turismo),
- Fundo Estadual de Incentivo ao Desenvolvimento Social - FIDES,
- Fundo Estadual de Incentivo ao Desenvolvimento Econômico - FIDEC.

12 - O Decreto nº 65.262, de 20 de outubro de 2020, que dispôs que os serviços de travessias litorâneas outorgados à DERSA – Desenvolvimento Rodoviário S.A., por meio do Decreto nº 29.884, de 04 de maio de 1989, passam a ser administrados pelo Departamento Hidroviário, da Secretaria de Logística e Transportes.

13 – O Decreto nº 65.263, de 20 de outubro de 2020, que alterou a redação do Decreto nº 64.418, de 28 de agosto de 2019, que dispôs sobre os processos de dissolução, liquidação, extinção, transformação, fusão, incorporação ou cisão de empresas controladas direta ou indiretamente pelo Estado

13.1 - a partir do início do processo de liquidação, a vinculação das empresas públicas e sociedades de economia mista fica transferida para a Secretaria de Projetos, Orçamento e Gestão,

13.2 - foram transferidas à Secretaria de Projetos, Orçamento e Gestão a vinculação das seguintes entidades:

- Companhia Paulista de Obras e Serviços - CPOS,
- DERSA - Desenvolvimento Rodoviário S.A.,
- Empresa Paulista de Planejamento Metropolitano S.A. - EMPLASA,
- Companhia de Desenvolvimento Agrícola de São Paulo - CODASP.

14 - Assembleia Geral Extraordinária da Empresa Paulista de Planejamento Metropolitano S.A. – EMPLASA, de 13 de novembro de 2020: encerramento da liquidação e extinção da empresa, nos termos do inciso I do artigo 29 da Lei Federal nº 6.404/76.

15 - Assembleia Geral Extraordinária da Companhia de Desenvolvimento Agrícola de São Paulo – CODASP, de 13 de novembro de 2020: encerramento da liquidação e extinção da companhia, nos termos do inciso I do artigo 29 da Lei Federal nº 6.404/76.

16 - O Decreto nº 65.351, de 10 de dezembro de 2020, que regulamentou o Fundo Estadual de Cultura – FEC, instituído pela Lei nº 10.294, de 03 de dezembro de 1968, e dispôs sobre a composição e as atribuições de seu Conselho Diretor.

17 - A Lei nº 17.308, de 22 de dezembro de 2020, que dispôs sobre a criação do Fundo do Trabalho do Estado de São Paulo - FUNTESP e do Conselho Estadual do Trabalho, Emprego e Renda do Estado de São Paulo - CETER-SP, nos termos da Lei federal nº 13.667, de 17 de maio de 2018.

2.2.1 DESPESA EMPENHADA POR CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL - 2020 1/3												
CÓDIGO	ÓRGÃO	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA REAL	REDUÇÃO DECRETADA	AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS			DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA EMPENHADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
							CONCEDIDOS POR SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INT SUPLETIVA	ALT INT REDUTIVA			
	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	192.797.621.221	22.469.774.785	21.395.246.877	3.361.696.176	-	1.912.201.422	10.223.450.925	10.390.993.513	198.978.504.139	183.730.184.863	15.248.319.276
	PODER LEGISLATIVO	2.321.017.528	41.000.000	100.808.067	53.352.176	-	1.555.930	57.880.776	57.880.776	2.316.117.567	2.118.400.013	197.717.554
01000	ASSEMBLEIA LEGISLATIVA	1.271.893.723	41.000.000	100.589.367	40.000.000	-	-	54.618.905	54.618.905	1.252.304.356	1.119.142.117	133.162.239
02000	TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	1.049.123.805	-	218.700	13.352.176	-	1.555.930	3.261.871	3.261.871	1.063.813.211	999.257.896	64.555.315
	PODER JUDICIÁRIO	12.383.579.699	168.781.000	25.781.000	316.714.809	-	182.700.000	439.779.368	439.779.368	13.025.994.508	12.603.754.968	422.239.540
03000	TRIBUNAL DE JUSTICA	12.309.176.640	168.094.000	25.094.000	316.114.809	-	182.700.000	438.743.368	438.743.368	12.950.991.449	12.529.828.082	421.163.367
06000	TRIBUNAL DE JUSTICA MILITAR	74.403.059	687.000	687.000	600.000	-	-	1.036.000	1.036.000	75.003.059	73.926.886	1.076.173
27000	MINISTÉRIO PÚBLICO	2.681.771.389	205.359.982	169.359.982	43.035.235	-	51.499.281	52.118.113	83.415.854	2.781.008.164	2.753.874.239	27.133.925
42000	DEFENSORIA PUBLICA DO ESTADO	929.748.851	-	-	-	-	50.732.824	15.204.083	15.204.083	980.481.675	896.819.462	83.662.213
	PODER EXECUTIVO	174.481.503.754	22.054.633.803	21.099.297.828	2.948.593.956	-	1.625.713.387	9.658.468.585	9.794.713.432	179.874.902.225	165.357.336.181	14.517.566.044
08000	SECRETARIA DA EDUCACAO	32.098.165.481	4.239.988.740	2.084.690.203	770.516	-	139.302.866	2.402.070.153	2.456.070.153	34.339.537.400	33.519.022.400	820.515.000
09000	SECRETARIA DA SAUDE	21.068.518.908	2.974.738.071	2.048.703.240	2.043.311.267	-	890.811.592	2.981.834.522	2.954.328.463	24.966.182.657	23.815.255.211	1.140.927.446
10000	SECRETARIA DO DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	504.135.515	60.657.808	230.526.040	-	-	-	39.846.714	39.846.714	334.267.283	245.215.307	89.051.976
12000	SECRETARIA DA CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA	707.588.083	202.233.646	201.904.840	283.527.363	-	5.618.849	12.540.366	12.540.366	997.063.101	833.915.545	163.147.556
13000	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	709.083.997	336.400.133	53.822.808	3.880.943	-	29.872.031	72.549.820	76.960.864	1.021.003.252	928.399.583	92.603.669
16000	SECRETARIA DE LOGISTICA E TRANSPORTES	111.637.973	86.483.060	11.315.350	5.483.269	-	8.778.204	3.695.005	12.473.209	192.288.952	137.969.444	54.319.508
17000	SEC.DA JUSTICA E CIDADANIA	116.552.570	84.452.132	27.286.500	75.677.897	-	20.000.000	7.455.329	27.455.329	249.396.099	212.902.981	36.493.118
18000	SECRETARIA DA SEGURANCA PUBLICA	24.362.213.700	3.638.259.927	1.620.576.764	155.532.692	-	106.475.135	1.368.898.234	1.396.464.731	26.614.338.193	25.097.193.974	1.517.144.219
20000	SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO	3.749.201.931	868.326.233	148.500.204	124.605.024	-	97.747.643	394.836.773	452.222.803	4.633.994.597	4.112.951.237	521.043.360
21000	ADM INISTRACAO GERAL DO ESTADO	74.251.098.574	2.566.005.898	10.060.715.542	7.100.000	-	-	755.898.472	755.898.472	66.763.488.930	60.783.067.706	5.980.421.224
25000	SECRETARIA DA HABITACAO	782.999.525	349.431.652	94.295.021	-	-	52.000.000	37.332.869	37.332.869	1.090.136.156	796.961.404	293.174.752
26000	SECRETARIA DE INFR. MEIO AMBIENTE	949.365.250	190.174.996	164.505.137	73.885.471	-	23.073.031	15.007.381	22.253.907	1.064.747.085	903.024.762	161.722.323
28000	CASA CIVIL	38.749.244	410.259	250.542	-	-	-	1.889.384	1.889.384	38.908.961	32.239.123	6.669.838
29000	SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL	633.402.489	15.838.903	18.462.952	-	-	-	236.182.649	236.182.649	630.778.440	441.509.007	189.269.433
35000	SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	931.660.592	280.350.647	29.161.804	40.708.717	-	54.660.000	125.348.172	125.348.172	1.278.218.152	1.040.800.762	237.417.390
37000	SECRETARIA DOS TRANSPORTES METROPOLITANOS	5.468.001.734	1.405.834.777	342.481.037	2.800.000	-	128.731.896	764.238.705	742.968.714	6.684.157.361	4.651.572.281	2.032.585.080
38000	SECRETARIA ADMINISTRACAO PENITENCIARIA	4.438.912.282	203.111.716	246.253.916	50.893.135	-	26.853.909	204.618.380	204.618.380	4.473.517.126	4.182.221.562	291.295.564
40000	PROCURADORIA GERAL DO ESTADO	1.462.918.232	736.833.105	20.041.000	-	-	12.258.971	131.600.129	136.337.090	2.187.232.347	2.073.770.524	113.461.823
41000	SECRETARIA DE ESPORTE	216.679.879	21.420.297	8.319.122	24.702.902	-	21.371.154	20.725.933	20.725.933	275.855.110	154.503.764	121.351.346
47000	SECR.E ST.DIREITOS PESSOA COM DEFICIENCIA	43.556.212	743.000	184.600	-	-	-	1.321.721	1.321.721	44.114.612	37.895.513	6.219.099
50000	SECRETARIA DE TURISMO	545.966.923	9.908.441	8.707.200	383.116	-	1.259.807	6.261.653	6.261.653	548.811.087	168.044.779	380.766.308
51000	SECRETARIA DE GOVERNO	1.238.707.880	73.455.400	48.768.811	55.331.644	-	6.898.299	74.316.221	75.211.856	1.324.728.777	1.188.810.521	135.918.256
52000	SECR. ESPECIAL DE REL. INTERNACIONAIS	2.386.820	-	41.547	-	-	-	-	-	2.345.273	88.792	2.256.481
99000	RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274

2.2.1 DESPESA EMPENHADA POR CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL - 2020 2/3												
CÓDIGO	ÓRGÃO	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA REAL	REDUÇÃO DECRETADA	AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS			DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA EMPENHADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
							CONCEDIDOS POR SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INT SUPLETIVA	ALT INT REDUTIVA			
	ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	76.977.156.348	8.672.598.630	2.059.484.379	2.231.179.341	-	2.880.770.622	4.094.969.777	5.146.362.684	87.650.827.655	74.727.919.489	12.922.908.166
	AUTARQUIA	67.506.855.153	8.424.046.846	1.760.303.431	2.081.447.069	-	2.559.132.756	3.601.197.112	4.583.545.444	77.828.830.061	66.490.816.177	11.338.013.884
09055	SUPERINT. DE CONTROLE DE ENDEMIAS	89.603.664	-	-	3.423.532	-	-	180.442	180.442	93.027.196	81.012.080	12.015.116
09056	HOSP. DAS CLINICAS DA MED. DE RIBEIRAO PRETO	608.037.062	2.198.404	998.404	6.816.713	-	1.332.479	1.219.144	1.219.144	617.386.254	561.815.295	55.570.959
09057	HOSP. DAS CLINICAS DA FAC. MED. DA USP	2.021.832.754	31.529.577	28.960.000	20.646.498	-	3.066.536	-	-	2.048.115.365	2.005.780.569	42.334.796
09059	HOSP. DAS CLINICAS, BOTUCATU	301.776.642	-	-	2.736.817	-	21.197	23.535.890	23.535.890	304.534.656	290.844.014	13.690.642
09060	HOSP. CLINICAS FAC.MED.MARILIA - HCFAMEMA	76.026.327	8.020	26.000.000	722.830	-	15.296	4.405.931	4.405.931	50.772.473	43.327.833	7.444.640
10058	UNIVERSIDADE DE SAO PAULO	5.977.782.633	633.094.778	633.094.778	2.902.536	-	17.073.411	1.747.979.437	1.747.979.437	5.997.758.580	5.426.717.468	571.041.112
10059	UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS	3.074.797.583	514.108.477	514.008.477	95.037.007	-	100.913.128	587.538.682	587.538.682	3.270.847.718	3.076.514.860	194.332.858
10061	UNIVERSIDADE EST. PAUL. JULIO MESQUITA FILHO	3.076.877.116	318.092.163	320.042.163	-	-	64.707.054	752.523.417	752.523.417	3.139.634.170	2.951.449.361	188.184.809
10063	CENTRO ESTADUAL DE EDUC. TECNOL. PAULA SOUZA	2.694.790.684	9.476.760	9.226.760	21.400.000	-	4.200.000	170.317.437	171.517.437	2.719.440.684	2.628.558.852	90.881.832
10065	FACULDADE DE MEDICINA DE MARILIA	56.585.148	10.674.976	-	-	-	803.281	151.120	151.120	68.063.405	54.314.309	13.749.096
10066	FACULDADE DE MED. DE SAO JOSE DO RIO PRETO	88.961.203	-	-	879.097	-	755.456	256	256	90.595.756	82.271.438	8.324.318
10067	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE SAO PAULO-JUCESP	89.094.770	-	-	-	-	-	152.932	152.932	89.094.770	70.911.580	18.183.190
16055	DEPTO. DE ESTRADAS E RODAGEM	5.110.786.561	20.000.000	105.876.907	33.675.325	-	1.964.975.901	120.098.784	1.007.553.166	6.136.106.498	3.170.564.727	2.965.541.771
16056	DEPTO. AEROVIARIO DO EST. DE SAO PAULO	83.468.169	12.233.999	1.403.999	-	-	1.629.084	5.429.753	5.773.111	95.583.895	80.457.282	15.126.613
17055	INST. MED. SOCIAL CRIM. DE SAO PAULO	29.551.564	1.022.397	1.022.397	965.208	-	-	471.844	471.844	30.516.772	22.447.046	8.069.726
17056	INST. DE PESOS E MEDIDAS DO EST. DE SAO PAULO	154.585.069	35.606.748	-	-	-	424.887	1.535.440	1.960.327	190.191.817	124.809.091	65.382.726
18058	CAIXA BENEFICENTE DA POLICIA MILITAR	203.291.146	44.204	44.204	17.162.583	-	-	3.915.740	3.915.740	220.453.729	219.183.240	1.270.489
20058	INST.DE PAGAMENTOS E ESPECIAIS DE S.P.-JPESP	400.000	-	-	5.687.170	-	-	-	-	6.087.170	4.797.109	1.290.061
20065	SAO PAULO PREVIDENCIA - SPPREV	39.668.697.474	6.678.852.106	1.173.027	1.734.360.000	-	305.115.327	3.321.050	3.321.050	48.385.851.880	42.477.540.249	5.908.311.631
26050	DEPARTAMENTO DE AGUAS E ENERGIA ELETRICA	1.244.062.931	54.193.241	28.576.830	20.776.977	-	93.959.539	10.892.479	103.678.004	1.291.630.333	673.570.803	618.059.530
29059	29059 - AG.METROP.DA BAIKADA SANTISTA	4.584.969	-	22.000	-	-	-	-	-	4.562.969	2.135.995	2.426.974
29060	AG.METROPOLITANA DE CAMPINAS	2.130.842	-	-	-	-	140.180	12.000	152.180	2.130.842	1.825.284	305.558
29061	AG.METROP.VALE DO PARAIBA E LITORAL NORTE	1.877.245	33.010	-	-	-	-	-	-	1.910.255	1.042.381	867.874
29062	AG.METROPOLITANA DE SOROCABA	1.771.263	-	-	-	-	-	174.060	174.060	1.771.263	1.123.207	648.056
51055	AG.REG.SERV.PUBL.DE LE G.TRANS.P.E ST.SP.	209.728.193	52.956.989	-	57.629.881	-	-	35.100.000	35.100.000	320.315.063	199.940.204	120.374.859
51056	AG.REGUL.SANEAMENTO E ENERGIA E ST.SP.	118.614.457	-	-	16.652.290	-	-	5.017.000	5.017.000	135.266.747	85.440.999	49.825.748
51057	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRANSITO-DETRAN-SP	987.104.702	9.520.997	51.853.485	-	-	-	112.068.274	112.068.274	944.772.214	645.430.768	299.341.446
51058	INST.ASSIS.MEDICA SERV.PUBLE ESTADUAL	1.530.034.982	40.400.000	38.000.000	39.972.605	-	-	15.156.000	15.156.000	1.572.407.587	1.506.990.136	65.417.451

2.2.1 DESPESA EMPENHADA POR CLASSIFICAÇÃO INSTITUCIONAL - 2020 3/3												
CÓDIGO	ÓRGÃO	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA REAL	REDUÇÃO DECRETADA	AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS			DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA EMPENHADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
							CONCEDIDOS POR SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INT SUPLETIVA	ALT INT REDUTIVA			
	FUNDAÇÃO	5.286.220.091	79.287.740	140.235.599	6.286.307	-	184.934.960	161.949.166	230.993.741	5.347.448.924	4.345.936.297	1.001.512.627
08046	FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO	597.886.074	27.317.125	14.689.293	-	-	100.000	65.634.344	41.634.344	634.613.906	433.185.767	201.428.139
09045	FUNDAÇÃO PARA O REMÉDIO POPULAR	306.359.933	33.196.847	82.627.000	-	-	-	12.000.000	12.000.000	256.929.780	176.856.773	80.073.007
09046	FUNDAÇÃO ONCOCENTRO DE SÃO PAULO	9.607.377	-	-	1.442.362	-	957.182	-	-	12.006.921	10.774.254	1.232.667
09047	FUNDAÇÃO PRO SANGUE HEMOCENTRO DE SÃO PAULO	79.523.720	-	-	2.285.603	-	5.790.697	1.634.931	1.834.931	87.400.020	83.865.655	3.534.365
10046	FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO	115.146.954	-	-	-	-	942.287	777.446	777.446	116.089.241	63.773.375	52.315.866
10047	FUNDAÇÃO AMPARO PESQUISA DO EST. DE SÃO PAULO	1.642.038.383	-	-	-	-	125.600.000	32.102.918	113.702.918	1.686.038.383	1.388.686.695	297.351.688
12045	FUND. PE. ANCHIETA - CTO.PTA.RADIO TV.EDUC.	148.289.134	8.022.518	166.600	-	-	17.210.231	2.610.000	2.610.000	173.355.283	165.737.022	7.618.261
12046	FUNDAÇÃO MEMORIAL DA AMÉRICA LATINA	17.750.301	117.000	117.000	-	-	1.975.000	862.318	862.318	19.725.301	14.911.856	4.813.445
17046	FUND. DE PROTEÇÃO E DEFESA DO CONSUMIDOR	200.395.861	-	-	-	-	-	3.892.000	3.892.000	200.395.861	90.965.231	109.430.630
17047	FUND.INST.TERRAS EST.SP.-JOSE GOMES DA SILVA	66.230.613	3.782.753	-	-	-	8.925.992	488.000	488.000	78.939.358	67.099.710	11.839.648
17048	FUND.CTO.AT.SOCIOEDUC.ADOLESC.FUND.CASA-SP	1.780.587.698	3.098.066	42.204.814	-	-	1.874.000	29.733.705	29.733.705	1.743.354.950	1.585.161.381	158.193.569
26045	FUND. PI CONSERV. E PROD. FLORESTAL DE SP	163.320.267	300.000	430.892	2.558.342	-	14.803.876	2.868.504	8.585.384	174.834.713	124.478.407	50.356.306
26046	FUNDAÇÃO PARQUE ZOOLOGICO DE SÃO PAULO	38.177.233	884.656	-	-	-	5.527.695	3.210.000	8.737.695	39.061.889	36.115.357	2.946.532
38045	FUND. PROF. DR. MANOEL PEDRO PIMENTEL	70.661.658	-	-	-	-	1.228.000	6.100.000	6.100.000	71.889.658	58.085.571	13.804.087
51045	FUND.SISTEMA ESTADUAL DE ANAL.DADOS-SEADE	50.244.885	2.568.775	-	-	-	-	35.000	35.000	52.813.660	46.239.242	6.574.418
	EMPRESA DEPENDENTE	4.184.081.104	169.264.044	158.945.349	143.445.965	-	136.702.906	331.823.500	331.823.500	4.474.548.670	3.891.167.015	583.381.655
10091	INST. DE PESQ. TEC. DE SÃO PAULO	185.951.956	719.400	115.900	2.971.300	-	9.262.721	7.055.640	7.055.640	198.789.477	165.865.007	32.924.470
16093	COMPANHIA DOCAS DE SÃO SEBASTIAO	31.207.550	-	-	285.337	-	-	4.109.505	4.109.505	31.492.887	27.133.664	4.359.223
26097	CETESB-COMPANHIA AMBIENTAL DO EST.DE S.PAULO	534.844.507	13.017.912	13.017.912	-	-	18.997.477	-	-	553.841.984	448.666.276	105.175.708
37092	CIA.PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS	3.377.864.759	145.811.537	145.811.537	137.689.328	-	89.147.077	319.149.015	319.149.015	3.604.701.164	3.184.889.812	419.811.352
51090	CIA.PAULISTA DE OBRAS E SERVIÇOS	10.814.030	9.715.195	-	-	-	-	-	-	20.529.225	20.529.195	30
51091	CIA.DESENV.AGRICOLA S.P.	18.695.874	-	-	2.500.000	-	15.908.440	1.509.340	1.509.340	37.104.314	28.125.696	8.978.618
51092	EMPRESA PAULISTA DE PLANEJ.METROP.SA	24.702.428	-	-	-	-	3.387.191	-	-	28.089.619	15.957.364	12.132.255
	TOTAL	269.774.777.569	31.142.373.415	23.454.731.256	5.592.875.517	-	4.792.972.044	14.318.420.702	15.537.356.197	286.629.331.794	258.458.104.352	28.171.227.442

3.1.2.2.2 Despesa por Categoria Econômica, Grupo de Natureza e Elemento.

As Despesas Orçamentárias estruturam-se em Despesas Correntes e Despesas de Capital e estão detalhadas por grupo de natureza de despesa, na seguinte conformidade:

I - DESPESAS CORRENTES

Compreendendo as Despesas com Pessoal e Encargos Sociais, Juros e Encargos da Dívida e Outras Despesas Correntes, esta Categoria teve sua realização no total de R\$ 242.656.601.730, correspondente a 93,88% da Despesa Orçamentária, incluídas as intraorçamentárias.

Em comparação com o valor das Despesas Correntes realizadas no exercício anterior, no montante de R\$ 239.463.586.665, houve um acréscimo de R\$ 3.193.015.065, ou 1,33%.

As Despesas com Pessoal e Encargos Sociais no valor de R\$ 131.606.491.803, é o grupo mais representativo dentro das Despesas Correntes, correspondendo a 54,23% destas e 50,91% da Despesa Total. Para melhor visualização da execução dessas despesas, apresentamos no tópico 3.1.2.7, o demonstrativo da despesa com pessoal e encargos sociais.

Os dispêndios com Juros e Encargos da Dívida totalizaram R\$ 2.961.991.144, representando 1,22% das Despesas Correntes.

As Outras Despesas Correntes somaram a importância de R\$ 108.088.118.783, correspondendo a 44,54% de sua categoria.

O maior componente de Outras Despesas Correntes refere-se às despesas realizadas mediante transferências de recursos financeiros do Estado aos Municípios, no montante de R\$ 46.931.871.897, representando 43,42% deste grupo. No item 3.1.2.6 deste relatório apresentamos, de forma detalhada, o demonstrativo das transferências aos municípios.

Representando 15,34% das Outras Despesas Correntes, destacam-se Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica, no valor de R\$ 16.577.222.205.

Merecem destaque, ainda, os seguintes itens: Contribuições no valor de R\$ 8.425.594.654, Subvenções Sociais no valor de R\$ 7.430.525.637 e Material de Consumo no valor de R\$ 4.908.875.383.

II - DESPESAS DE CAPITAL

As Despesas de Capital, que se desdobram em Investimentos, Inversões Financeiras e Amortização da Dívida, atingiram a importância de R\$ 15.801.502.623 representando 6,11% da Despesa Orçamentária, incluídas as intraorçamentárias.

Em comparação com o valor das Despesas de Capital realizadas no exercício anterior, no montante de R\$ 18.534.105.774, verifica-se um decréscimo de R\$ 2.732.603.151, ou 14,74% negativo.

Dentro das Despesas de Capital, a maior parcela de gastos foi alocada no grupo Investimentos, cujo montante de R\$ 8.271.659.753, representa 52,34% desta categoria econômica.

O maior componente de Investimentos refere-se ao item Obras e Instalações no valor de R\$ 2.571.082.641, representando 31,08% deste grupo.

Outro item a destacar são as despesas com Equipamentos e Material Permanente, no valor de R\$ 2.500.035.464, correspondendo a 30,22% dos Investimentos.

As Inversões Financeiras importaram em R\$ 3.609.157.384, registrando 22,84% de participação no total das Despesas de Capital.

Dentro deste grupo de despesa merece destaque o item Constituição ou Aumento de Capital de Empresas – Subscrição de Ações, cuja participação de R\$ 2.985.096.286, representa 82,70% das Inversões Financeiras.

O grupo de natureza da despesa Amortização da Dívida, cujo montante totalizou R\$ 3.920.685.486, representou 24,81% de sua categoria econômica.

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - CONSOLIDADO - 1/5

ESPECIFICACAO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPLEMENTACAO AUTOMATICA	CREDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTARIA
3 - DESPESAS CORRENTES	247.108.198.024	22.489.010.431	15.465.248.172	4.990.579.817	-	2.647.066.442	11.776.316.793	12.044.735.181	261.501.188.154	242.656.601.730	18.844.586.424
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	124.789.166.672	15.260.930.739	3.840.091.014	2.077.159.927	-	558.049.295	4.631.545.262	4.719.170.003	138.757.590.878	131.606.491.803	7.151.099.075
3120 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	78.000.000	-	-	-	-	-	-	-	78.000.000	74.007.442	3.992.558
312041 - CONTRIBUICOES	78.000.000	-	-	-	-	-	-	-	78.000.000	74.007.442	3.992.558
3190 - APLICACOES DIRETAS	96.104.852.770	8.384.340.449	3.613.594.133	2.077.087.927	-	556.049.295	2.411.295.095	2.939.564.273	102.980.467.130	96.468.217.948	6.512.249.182
319001 - APOSEN.DO RPPS,RESER.RENUM.E REF.DO MILITAR	32.042.319.188	3.663.935.978	54.494.000	1.517.777.272	-	266.794.359	167.057.648	180.136.720	37.423.253.725	35.695.147.788	1.728.105.937
319003 - PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	7.866.100.389	3.036.101.101	82.000	259.441.508	-	55.662.189	731.742	7.909.774	11.210.045.155	8.804.320.293	2.405.724.862
319004 - CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
319007 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	100.831.023	158.968	1.476.300	10.530	-	1.121.628	12.449.108	11.211.838	101.883.119	99.581.726	2.301.393
319008 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	5.048.825	-	100	-	-	-	578.592	40.070	5.587.247	4.927.058	660.189
319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	43.099.713.923	1.574.756.968	2.483.307.357	118.224.232	-	125.100.180	1.620.170.945	1.949.418.652	42.105.240.240	40.804.493.355	1.300.746.886
319012 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL MILITA	7.569.154.456	-	866.304.431	-	-	-	165.158	165.158	6.702.850.025	5.894.371.343	808.478.682
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	3.230.954.246	36.196.991	47.135.471	2.489.241	-	15.327.735	202.363.503	169.776.789	3.270.419.456	3.166.433.851	103.985.605
319016 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	399.508.654	4.919.962	268.000	-	-	30.000	15.190.571	35.620.345	383.760.842	369.642.484	14.118.358
319059 - PENSOES ESPECIAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.070.847.409	125.000	144.759.351	-	-	-	348.628.507	504.106.958	770.734.607	674.652.320	96.082.287
319094 - INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	552.855.362	47.025.135	15.767.123	179.145.144	-	92.013.203	33.889.216	79.589.192	809.571.745	786.822.906	22.748.839
319096 - RESSARC. DESP. PESS.REQUISITADO	167.519.285	21.120.346	-	-	-	-	10.070.105	1.588.777	197.120.959	167.824.825	29.296.134
3191 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTARIA	28.606.313.902	6.876.590.290	226.496.881	72.000	-	2.000.000	2.220.250.166	1.779.605.730	35.699.123.748	35.064.266.412	634.857.335
319107 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	5.445.241	-	-	-	-	-	37.295	394	5.482.142	702.195	4.779.947
319108 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	254	-	-	-	-	-	195	-	449	195	254
319111 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	844.484.104	21.672.986	8.640.280	-	-	-	37.555.772	2.676.928	892.395.654	800.600.500	91.795.155
319113 - OBRIGACOES PATRONAIS	27.746.605.804	6.854.917.304	216.779.601	72.000	-	2.000.000	2.003.553.655	1.776.040.131	34.614.329.031	34.079.397.878	534.931.153
319116 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.541.352	-	-	-	-	-	-	-	5.541.352	4.692.147	849.205
319149 - AUXILIO - TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319192 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.237.147	-	1.077.000	-	-	-	179.103.249	888.277	181.375.119	178.873.498	2.501.622
32 - JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	12.150.728.795	470.183	6.687.528.200	-	-	-	14.390.000	13.740.000	5.464.320.778	2.961.991.144	2.502.329.634
3290 - APLICACOES DIRETAS	12.090.977.344	470.183	6.687.528.200	-	-	-	13.740.000	13.740.000	5.403.919.327	2.928.090.165	2.475.829.162
329021 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	11.967.020.293	470.183	6.686.614.051	-	-	-	-	13.740.000	5.267.136.425	2.855.353.060	2.411.783.365
329022 - OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	123.957.051	-	914.149	-	-	-	13.740.000	-	136.782.902	72.737.104	64.045.798
3291 - APLICACOES DIRETAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	59.751.451	-	-	-	-	-	650.000	-	60.401.451	33.900.979	26.500.472
329121 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	59.667.140	-	-	-	-	-	-	-	59.667.140	33.206.970	26.460.170
329122 - OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	84.311	-	-	-	-	-	650.000	-	734.311	694.009	40.302
33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	110.168.302.557	7.227.609.509	4.937.628.958	2.913.419.890	-	2.089.017.147	7.130.381.532	7.311.825.179	117.279.276.498	108.088.118.783	9.191.157.715

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - CONSOLIDADO - 2/5

ESPECIFICACAO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
3320 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	53.166.916	-	47.150	-	-	-	100.000	-	53.219.766	46.022.679	7.197.087
332041 - CONTRIBUICOES	53.166.916	-	47.150	-	-	-	100.000	-	53.219.766	46.022.679	7.197.087
3340 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	48.828.038.045	20.785.431	224.424.151	48.000.000	-	80.227.000	126.703.487	726.928.001	48.152.401.811	46.931.871.897	1.220.529.914
334030 - MATERIAL DE CONSUMO	359.754.661	7.793.744	82.725.453	28.000.000	-	77.587.000	29.003.702	198.139.210	221.274.444	206.076.712	15.197.732
334033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	615.381.800	-	122.734.531	-	-	-	17.510.935	317.281.253	192.876.951	137.120.625	55.756.326
334039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	387.119.484	12.991.687	18.964.167	20.000.000	-	2.640.000	80.188.850	211.057.538	272.918.316	188.399.113	84.519.203
334081 - DISTRIBUICAO DE RECEITAS	47.465.782.100	-	-	-	-	-	-	450.000	47.465.332.100	46.400.275.448	1.065.056.652
3341 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS - FUNDO A FUNDO	685.421.107	554.924.491	5.770.241	113.700.000	-	35.880.000	281.257.223	318.684.668	1.346.727.912	1.290.597.374	56.130.538
334130 - MATERIAL DE CONSUMO	125.759.422	315.931.991	470.241	-	-	-	124.787.219	24.074.452	541.933.939	539.178.206	2.755.733
334139 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	559.661.685	238.992.500	5.300.000	113.700.000	-	35.880.000	156.470.004	294.610.216	804.793.973	751.419.168	53.374.805
3350 - TRANSF. A INST.PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	6.070.190.451	748.162.297	427.144.247	1.378.176.040	-	316.516.278	1.427.667.681	859.296.458	8.654.272.042	8.400.914.796	253.357.246
335039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JURIDIC	361.369.849	10.596.226	12.168.062	-	-	22.061.278	183.265.094	104.239.338	460.885.047	440.370.736	20.514.311
335041 - CONTRIBUICOES	4.129.817	140.275.302	311.193	-	-	-	413.522.772	3.730.595	553.886.103	530.018.423	23.867.680
335043 - SUBVENCoes SOCIAIS	5.704.690.785	597.290.769	414.664.992	1.378.176.040	-	294.455.000	830.879.815	751.326.525	7.639.500.892	7.430.525.637	208.975.255
3360 - TRANSF. A INST.PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	5.000.000	-	5.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-
336045 - SUBVENCoes ECONOMICAS	5.000.000	-	5.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-
3367 - EXECUCAO DE CONTRATO DE PPP	348.725.537	49.368.576	86.426.293	-	-	-	116.673	19.474.836	292.309.657	281.682.972	10.626.685
336745 - SUBVENCoes ECONOMICAS	65.000.020	-	-	-	-	-	-	-	65.000.020	54.816.715	10.183.305
336783 - DESP.DECOR.CONTR.PPP-EXCETO SUB.ECON.E APORT	283.725.517	49.368.576	86.426.293	-	-	-	116.673	19.474.836	227.309.637	226.866.257	443.380
3370 - TRANSF. A INSTIT.MULTIGOVERN.NACIONAIS	140.205.591	8.034.000	-	300.000	-	-	-	10.226.000	138.313.591	137.689.794	623.797
337041 - CONTRIBUICOES	140.205.591	8.034.000	-	300.000	-	-	-	10.226.000	138.313.591	137.689.794	623.797
3380 - TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	930.627	-	791.000	-	-	-	-	-	139.627	-	139.627
338041 - CONTRIBUICOES	930.627	-	791.000	-	-	-	-	-	139.627	-	139.627
3390 - APLICACOES DIRETAS	52.918.265.006	5.766.351.097	3.919.770.092	1.313.148.898	-	1.618.528.208	5.230.013.161	5.246.493.409	57.680.042.869	50.131.831.848	7.548.211.021
339008 - OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	275.761.586	3.018.000	45.899.115	-	-	28.833.041	9.467.395	1.529.323	269.651.584	224.662.980	44.988.604
339014 - DIARIAS-CIVIL	202.856.573	234.181	13.938.604	932.554	-	2.175.580	8.108.329	30.416.124	169.952.490	100.805.538	69.146.951
339015 - DIARIAS MILITAR	294.858.612	34.214.796	59.239	11.708.983	-	-	1.595.212	10.523.951	331.794.413	290.211.435	41.582.978
339018 - AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	241.672.788	24.000.000	14.800.000	-	-	28.408.045	56.114.604	129.081.339	206.314.098	165.128.146	41.185.952
339020 - AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	1.224.775.297	-	-	-	-	40.465.191	4.991.019	36.197.075	1.234.034.431	1.021.701.598	212.332.833
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	4.974.252.595	901.539.371	935.772.891	600.268.666	-	349.761.489	1.007.714.360	1.343.503.812	5.554.259.778	4.908.875.383	645.384.395
339031 - PREMIACOES CULTURAIS ART.CIENT.DESPOR. OUTRA	68.807.990	76.959.484	492.812	57.242.688	-	5.197.033	488.149	1.823.913	206.378.619	169.538.975	36.839.644
339032 - MATERIAL, BEM OU SERV.P/DISTRIBUICAO GRATUIT	26.548.834	23.145.000	-	6.006.594	-	350.000	3.561.705	11.604.800	48.007.333	24.711.470	23.295.864

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - CON SOLIDADO - 3/5

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
339033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	799.434.350	4.059.351	138.910.808	2.722.621	-	3.909.572	110.232.996	348.165.700	433.282.382	315.057.082	118.225.300
339035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	182.908.589	49.918.111	16.390.076	58.139.508	-	2.903.685	81.590.812	40.222.071	318.848.558	204.882.374	113.966.184
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	871.346.595	9.614.687	12.859.577	7.261.730	-	55.884.427	58.344.455	100.920.369	888.671.948	785.647.167	103.024.781
339037 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGILE OUTROS-PES. JURID	2.534.885.265	21.222.585	47.419.114	1.133.023	-	10.931.948	425.580.280	467.631.263	2.478.702.724	2.362.638.506	116.064.218
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	17.886.725.491	1.538.640.906	1.604.694.912	232.697.520	-	867.146.954	2.613.893.048	1.920.362.418	19.614.046.589	16.577.222.205	3.036.824.384
339040 - SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PJ	2.212.491.273	27.573.894	64.873.223	21.146.386	-	57.530.625	277.883.831	227.919.888	2.303.832.898	1.840.120.888	463.712.010
339041 - CONTRIBUICOES	8.468.639.170	137.697.658	167.315.648	-	-	10.000	835.418	8.585.119	8.431.281.479	8.425.594.654	5.686.826
339045 - SUBVENCOES ECONOMICAS	1.805.010	838.044	1.530.000	-	-	-	-	-	1.113.054	842.294	270.760
339046 - AUXILIO ALIMENTACAO	780.356.259	605.347.131	-	-	-	56.657.375	19.283.570	117.948.088	1.343.696.247	1.244.659.334	99.036.913
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	1.900.787.141	369.682	180.984.251	5.317.768	-	788.833	126.945.042	28.637.185	1.824.587.030	1.733.853.954	90.733.076
339048 - OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PES. FISICAS	205.764.534	1.006.212	190.313.732	189.155.075	-	-	6.497.947	28.380.301	183.729.735	145.600.879	38.128.856
339049 - AUXILIO TRANSPORTE	515.063.279	90.117.200	45.006.600	-	-	3.183.655	14.320.907	159.114.870	418.563.571	356.047.121	62.516.450
339050 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	1.864.779.892	14.513.370	128.935.948	226.197	-	8.334.452	132.780.006	121.676.198	1.770.021.772	1.643.013.166	127.008.606
339059 - PENSOES ESPECIAIS	908.214.670	58.849.000	-	117.168.170	-	57.386.030	15.475.891	72.919.036	1.084.174.725	993.787.346	90.387.379
339088 - DESPESAS C/ TECNOLOGIA E INFORMATICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
339091 - SENTENCAS JUDICIAIS	2.869.380.772	1.929.690.000	-	-	-	21.791.405	105.760.753	14.369.615	4.912.253.315	4.903.643.154	8.610.161
339092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.798.152	2.315.381	1.650.778	19.057	-	5.889.972	86.781.935	7.253.685	100.900.034	96.608.603	4.291.431
339093 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	3.591.350.289	211.467.053	307.922.764	2.002.358	-	10.988.897	61.699.787	17.641.556	3.551.944.064	1.596.977.470	1.954.966.594
339096 - RESSARC.DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	-	-	-	-	-	-	65.710	65.710	-	-	-
3391 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTARIAS	1.118.359.277	79.983.617	268.255.784	60.094.952	-	37.865.661	64.523.307	130.721.807	961.849.223	867.507.551	94.341.672
339108 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	5.030.804	-	-	-	-	-	-	-	5.030.804	3.675.079	1.355.725
339114 - DIARIAS - CIVIL	1.209.787	-	-	-	-	-	-	-	1.209.787	1.185.464	24.323
339130 - MATERIAL DE CONSUMO	120.623.840	36.476.906	51.021.295	60.094.952	-	6.750.000	16.849.173	36.980.971	152.792.605	145.691.763	7.100.842
339133 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	2.482.686	-	100	-	-	-	892.630	-	3.375.216	2.919.668	455.548
339135 - SERVICOS DE CONSULTORIA	1.112.984	-	-	-	-	-	-	-	1.112.984	1.083.632	29.352
339136 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	17.175	-	-	-	-	-	1.225	-	18.400	13.644	4.756
339137 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGILE OUTROS-PES. JURID	58.338.282	-	1.467.462	-	-	-	-	-	56.870.820	54.547.483	2.323.337
339139 - OUT SERV DE TERC-PJ INTRA ORÇAMENTARIAS	496.943.046	32.378.879	66.426.903	-	-	29.601.561	6.144.799	18.385.546	480.255.836	439.991.709	40.264.127
339140 - SERVIÇOS DE TI E COMUNICACAO - PJ	62.136.225	-	3.392.587	-	-	-	-	57.951.802	791.836	561.810	230.026
339141 - CONTRIBUICOES	4.200.000	-	115.900	-	-	-	-	-	4.084.100	3.702.821	381.279
339143 - SUBVENCOES SOCIAIS	27.619.873	-	-	-	-	-	-	1.300.063	26.319.810	26.316.448	3.362
339147 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	-	-	-	-	-	-	1.360.000	-	1.360.000	1.360.000	-
339149 - AUXILIO - TRANSPORTE	1.251.862	-	20.000	-	-	-	305.037	133.037	1.403.862	-	1.403.862
339150 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	2.598.715	-	-	-	-	-	1.376.000	157	3.974.558	3.974.558	-
339188 - DESPESAS C/ TECNOLOGIA DA INFORMACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
339192 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	51.348	-	51.348	4.420	46.928
339193 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	334.793.998	11.127.832	145.811.537	-	-	1.514.100	37.543.095	15.970.231	223.197.257	182.479.053	40.718.204

DESPEZA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÓMICA - CONSOLIDADO - 4/5

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPEZA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
4 - DESPESAS DE CAPITAL	22.616.579.585	4.943.788.022	4.359.699.436	602.295.700	-	2.145.905.602	2.542.103.909	3.492.621.016	24.998.352.366	15.801.502.623	9.196.849.743
44 - INVESTIMENTOS	10.186.870.035	3.405.343.848	1.707.869.817	599.726.630	-	2.044.859.902	1.315.949.031	2.268.166.138	13.576.713.491	8.271.659.753	5.305.053.738
4420 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	97.000.000	27.500.000	54.323.933	-	-	18.951.452	-	112.000	70.064.067	59.105.809	10.958.258
442042 - AUXILIOS	97.000.000	27.500.000	54.323.933	-	-	-	-	112.000	70.064.067	59.105.809	10.958.258
4440 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	907.775.565	115.165.640	122.679.208	63.529.397	-	-	267.468.123	89.475.454	1.160.735.515	646.082.596	514.652.919
444051 - OBRAS E INSTALACOES	834.707.709	65.789.920	117.190.829	57.135.204	-	8.618.452	234.194.449	45.146.307	1.038.108.598	577.256.600	460.851.998
444052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	73.067.856	49.375.720	5.488.379	5.066.193	-	10.333.000	31.435.766	44.329.147	119.461.009	65.788.715	53.672.294
444092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	1.328.000	-	-	1.837.908	-	3.165.908	3.037.281	128.627
4441 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS - FUNDO A FUNDO	-	76.403.750	3.845.000	-	-	-	32.986.000	-	105.544.750	105.539.750	5.000
444142 - AUXILIOS	-	76.403.750	3.845.000	-	-	-	32.986.000	-	105.544.750	105.539.750	5.000
4450 - TRANSF. A INSTIT.PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	100.900.341	535.222.342	37.548.683	7.859.295	-	3.785.000	24.802.547	10.510.639	624.510.203	562.660.653	61.849.551
445042 - AUXILIOS	100.900.341	535.222.342	37.548.683	7.859.295	-	3.785.000	24.802.547	10.510.639	624.510.203	562.660.653	61.849.551
4470 - TRANSF. A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	-	104.142	-	245.000	-	-	349.142	349.142	-
447042 - AUXILIOS	-	-	-	104.142	-	245.000	-	-	349.142	349.142	-
4480 - TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
448042 - AUXILIOS	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
4490 - APLICACOES DIRETAS	8.973.516.883	2.641.330.970	1.456.454.731	512.354.175	-	2.008.628.450	984.802.296	2.102.054.397	11.562.123.646	6.851.497.011	4.710.626.635
449020 - AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	324.153.631	-	-	-	-	-	-	-	324.153.631	245.897.818	78.255.813
449035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	94.913.729	688.007	-	3.930.562	-	38.659.041	2.029.426	31.119.270	109.101.495	70.630.889	38.470.606
449036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	2.812.198	-	-	-	-	-	11.666	2.820.532	3.332	3.332	-
449039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	47.938.771	600.010	10	150.287	-	11.972.738	3.377.246	4.776.558	59.262.484	8.318.538	50.943.946
449040 - SERVICOS DE TI E COMUNICACAO -PJ	42.305.242	536.531	3.549.295	1.140.000	-	8.460.253	39.859.830	58.534.817	30.217.744	18.469.174	11.748.570
449042 - AUXILIOS	304.245.232	214.867.825	0	36.745.353	-	-	-	-	555.858.410	454.371.671	101.486.739
449051 - OBRAS E INSTALACOES	5.466.770.687	121.256.740	274.794.880	110.566.738	-	1.681.240.817	422.696.684	1.500.204.612	6.027.532.175	2.571.082.641	3.456.449.534
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.773.945.393	1.943.404.519	759.115.546	289.802.876	-	259.459.431	465.509.625	499.925.121	3.473.081.178	2.500.035.464	973.045.714
449088 - DESPESAS C/ TECNOLOGIA DA INFORMACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
449091 - SENTENCAS JUDICIAIS	420.000.000	-	418.995.000	39.146.760	-	-	-	-	40.151.760	40.151.760	-
449092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.000	3.977.338	-	1.914.017	-	2.707.338	50.143.311	4.234.012	54.512.992	54.311.237	201.755
449093 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	496.427.000	356.000.000	-	28.957.582	-	6.128.831	1.174.507	439.476	888.248.445	888.224.485	23.959
4491 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTARIAS	107.677.236	9.721.146	33.018.262	15.879.621	-	13.250.000	5.890.065	66.013.648	53.386.158	46.424.792	6.961.366
449140 - SERVIÇOS DE TI E COMUNICACAO - PJ	3.511.945	36.531	3.511.945	-	-	-	-	-	36.531	31.728	4.803
449151 - OBRAS E INSTALACOES	43.911.990	1.207.495	6.185.651	2.558.342	-	-	523.894	21.505.461	20.510.609	18.560.670	1.949.939
449152 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	60.253.301	8.477.120	23.320.666	13.321.279	-	13.250.000	5.366.171	44.508.187	32.839.018	27.832.394	5.006.624
45 - INVERSOES FINANCEIRAS	4.161.306.500	1.514.023.961	191.610.000	2.569.070	-	101.045.700	644.454.878	665.104.878	5.566.685.231	3.609.157.384	1.957.527.847
4567 - EXECUCAO DE CONTRATO DE PPP	935.100.035	-	-	-	-	14.300.000	-	14.300.000	935.100.035	14.300.000	920.800.035

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - CONSOLIDADO - 5/5

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CREDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
456782 - APORTE DE RECURSO-PARC.PUBLICO P/PRIVADO PPP	935.100.030	-	-	-	-	14.300.000	-	14.300.000	935.100.030	14.300.000	920.800.030
456783 - DESP.DECOR.CONTR.PPP-EXCETO SUB.ECON.E APORT	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-	5
4590 - APLICACOES DIRETAS	2.547.179.627	1.513.820.461	191.610.000	2.569.070	-	7.905.930	644.454.878	650.804.878	3.873.515.088	2.989.221.286	884.293.802
459052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	40	-	-	-	-	-	-	-	40	-	40
459061 - AQUISICAO DE IMOVEIS	33.500.072	-	-	2.569.070	-	1.555.930	-	-	37.625.072	4.125.000	33.500.072
459063 - AQUISICAO DE TITULOS DE CREDITO	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-	20
459065 - CONST.OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	2.513.679.485	1.513.820.461	191.610.000	-	-	6.350.000	644.454.878	650.804.878	3.835.889.946	2.985.096.286	850.793.660
459066 - CONCESSAO DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
4591 - APLIC.DIRETAS-OP.ENTRE ENTID.INTEGR.ORÇAMENT	679.026.838	203.500	-	-	-	78.839.770	-	-	758.070.108	605.636.098	152.434.010
459161 - AQUISICAO DE IMOVEIS	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
459165 - CONST.OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	679.026.828	203.500	-	-	-	78.839.770	-	-	758.070.098	605.636.098	152.434.000
46 - AMORTIZACAO DE DIVIDA	8.268.403.050	24.420.213	2.460.219.619	-	-	-	581.700.000	559.350.000	5.854.953.644	3.920.685.486	1.934.268.158
4690 - APLICACOES DIRETAS	8.212.219.400	24.420.213	2.460.219.619	-	-	-	559.350.000	559.350.000	5.776.419.994	3.846.845.376	1.929.574.618
469071 - PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADA	8.212.219.400	24.420.213	2.460.219.619	-	-	-	559.350.000	559.350.000	5.776.419.994	3.846.845.376	1.929.574.618
4691 - APLICACOES DIRETAS INTRA-ORÇAMENTARIAS	56.183.650	-	-	-	-	-	22.350.000	-	78.533.650	73.840.109	4.693.541
469171 - PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADA	56.183.650	-	-	-	-	-	22.350.000	-	78.533.650	73.840.109	4.693.541
9 - RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
99 - RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
9999 - RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
999999 - RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
TOTAL GERAL	269.774.777.569	31.142.373.415	23.454.731.256	5.592.875.517	-	4.792.972.044	14.318.420.702	15.537.356.197	286.629.331.794	258.458.104.352	28.171.227.442

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONMICA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA - 1/4

ESPECIFICACAO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPLEMENTACAO AUTOMATICA	CREDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORCAMENTARIA
3 - DESPESAS CORRENTES	175.882.921.740	13.967.221.623	13.608.183.593	2.956.553.136	-	1.496.195.759	8.205.563.532	8.369.999.353	180.530.272.844	171.017.208.036	9.513.064.808
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	69.213.251.198	7.451.320.328	2.947.846.518	335.150.000	-	139.323.220	3.704.043.033	3.735.340.774	74.159.900.487	72.137.130.501	2.022.769.986
3190 - APLICACOES DIRETAS	43.934.840.185	944.560.533	2.759.599.741	335.150.000	-	139.323.220	1.652.450.337	2.320.536.128	41.926.188.406	40.390.762.695	1.535.425.711
319001 - APOSEN.DO RPPS,RESER.RENUM.E REF.DO MILITAR	2.287.462.261	37.358.000	54.474.000	40.342.272	-	16.082.562	166.846.272	173.427.505	2.320.189.862	2.281.392.355	38.797.507
319003 - PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	31.667.238	-	82.000	2.441.508	-	-	-	7.892.493	26.134.253	26.069.262	64.991
319007 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	31.510.736	60.400	1.445.300	-	-	-	3.627.192	1.917.669	31.835.359	31.544.069	291.290
319008 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	4.842.064	-	100	-	-	-	578.260	38.976	5.381.248	4.742.270	638.978
319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	31.606.558.920	837.971.916	1.657.134.220	113.366.220	-	31.864.729	1.081.670.415	1.507.776.426	30.506.521.554	29.879.417.167	627.104.387
319012 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL MILITARIA	7.569.154.456	-	866.304.431	-	-	-	-	-	6.702.850.025	5.894.371.343	808.478.682
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	733.899.829	22.586.000	19.544.216	-	-	-	115.169.074	29.140.423	822.970.264	805.514.104	17.456.160
319016 - OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS-PESSOAL CIVIL	296.208.489	2.400.000	89.000	-	-	-	2.600	19.039.218	279.482.871	277.406.275	2.076.596
319059 - PENSOES ESPECIAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	812.258.147	125.000	144.759.351	-	-	-	245.031.289	503.248.209	409.406.876	392.367.301	17.039.575
319094 - INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	541.599.864	42.537.884	15.767.123	179.000.000	-	91.375.929	32.901.602	77.787.779	793.860.377	774.498.922	19.361.455
319096 - RESSARC. DESP. PESS. REQUISITADO	19.678.181	1.521.333	-	-	-	-	6.623.633	267.430	27.555.717	23.439.628	4.116.089
3191 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORCAMENTARIA	25.278.411.013	6.506.759.795	188.246.777	-	-	-	2.051.592.696	1.414.804.646	32.233.712.081	31.746.367.807	487.344.274
319107 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	5.445.241	-	-	-	-	-	37.295	394	5.482.142	702.195	4.779.947
319108 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	254	-	-	-	-	-	195	449	449	195	254
319111 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	844.484.104	21.672.986	8.640.280	-	-	-	2.577.358	2.676.928	857.417.240	800.600.500	56.816.740
319113 - OBRIGACOES PATRONAIS	24.418.702.915	6.485.086.809	178.529.497	-	-	-	1.898.880.187	1.411.239.047	31.212.901.367	30.790.504.861	422.396.506
319116 - OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL	5.541.352	-	-	-	-	-	-	-	5.541.352	4.692.147	849.205
319149 - AUXILIO - TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319192 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.237.147	-	1.077.000	-	-	-	150.097.661	888.277	152.369.531	149.867.909	2.501.622
32 - JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	12.147.056.174	-	6.687.528.200	-	-	-	14.390.000	13.740.000	5.460.177.974	2.957.848.340	2.502.329.634
3290 - APLICACOES DIRETAS	12.087.304.723	-	6.687.528.200	-	-	-	13.740.000	13.740.000	5.399.776.523	2.923.947.361	2.475.829.162
329021 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	11.963.347.672	-	6.686.614.051	-	-	-	-	13.740.000	5.262.993.621	2.851.210.256	2.411.783.365
329022 - OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR	123.957.051	-	914.149	-	-	-	13.740.000	-	136.782.902	72.737.104	64.045.798
3291 - APLICACOES DIRETAS INTRA-ORCAMENTARIAS	59.751.451	-	-	-	-	-	650.000	-	60.401.451	33.900.979	26.500.472
329121 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	59.667.140	-	-	-	-	-	-	-	59.667.140	33.206.970	26.460.170
329122 - OUTROS ENCARGOS SOBRE A DIVIDA POR	84.311	-	-	-	-	-	650.000	-	734.311	694.009	40.302
33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	94.522.614.368	6.515.901.295	3.972.808.875	2.621.403.136	-	1.356.872.539	4.487.130.499	4.620.918.579	100.910.194.383	95.922.229.195	4.987.965.188
3320 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	21.017.461	-	47.150	-	-	-	100.000	-	21.070.311	16.567.146	4.503.165
332041 - CONTRIBUICOES	21.017.461	-	47.150	-	-	-	100.000	-	21.070.311	16.567.146	4.503.165
3340 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	48.761.349.826	20.785.431	224.424.151	48.000.000	-	80.227.000	126.563.487	726.928.001	48.085.573.592	46.917.121.477	1.168.452.115
334030 - MATERIAL DE CONSUMO	350.566.442	7.793.744	82.725.453	28.000.000	-	77.587.000	28.863.702	198.139.210	211.946.225	204.240.577	7.705.648
334033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	615.381.800	-	122.734.531	-	-	-	17.510.935	317.281.253	192.876.951	137.120.625	55.756.326
334039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	331.619.484	12.991.687	18.964.167	20.000.000	-	2.640.000	80.188.850	211.057.538	217.418.316	177.484.533	39.933.783
334081 - DISTRIBUICAO DE RECEITAS	47.463.782.100	-	-	-	-	-	-	450.000	47.463.332.100	46.398.275.742	1.065.056.358
3341 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS - FUNDO A FUNDO	448.548.627	554.924.491	5.770.241	113.700.000	-	35.880.000	281.257.223	81.812.188	1.346.727.912	1.290.597.374	56.130.538
334130 - MATERIAL DE CONSUMO	125.759.422	315.931.991	470.241	-	-	-	124.787.219	24.074.452	541.933.939	539.178.206	2.755.733
334139 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	322.789.205	238.992.500	5.300.000	113.700.000	-	35.880.000	156.470.004	57.737.736	804.793.973	751.419.168	53.374.805

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA - 2/4

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
3350 - TRANSF.A INST.PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	5.637.900.466	748.162.287	422.144.247	1.378.176.040	-	292.855.000	1.249.424.933	741.088.968	8.143.285.511	7.916.248.030	227.037.481
335039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JURIDIC	12.805.185	10.596.216	7.168.062	-	-	-	9.137.346	2.045.884	23.324.801	17.221.583	6.103.218
335041 - CONTRIBUICOES	4.129.817	140.275.302	311.193	-	-	-	413.522.772	3.730.595	553.886.103	530.018.423	23.867.680
335043 - SUBVENCoes SOCIAIS	5.620.965.464	597.290.769	414.664.992	1.378.176.040	-	292.855.000	826.764.815	735.312.489	7.566.074.607	7.369.008.024	197.066.583
3360 - TRANSF.A INST.PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	5.000.000	-	5.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-
336045 - SUBVENCoes ECONOMICAS	5.000.000	-	5.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-
3367 - EXECUCAO DE CONTRATO DE PPP	255.622.537	49.368.576	3.799.293	-	-	-	116.673	9.474.836	291.833.657	281.649.977	10.183.680
336745 - SUBVENCoes ECONOMICAS	65.000.020	-	-	-	-	-	-	-	65.000.020	54.816.715	10.183.305
336783 - DESP.DE COR.CONTR.PPP-EXCETO SUB.ECON.E APORT	190.622.517	49.368.576	3.799.293	-	-	-	116.673	9.474.836	226.833.637	226.833.262	375
3370 - TRANSF.A INSTIT.MULTIGOVERN.NACIONAIS	140.205.591	8.034.000	-	300.000	-	-	-	10.226.000	138.313.591	137.689.794	623.797
337041 - CONTRIBUICOES	140.205.591	8.034.000	-	300.000	-	-	-	10.226.000	138.313.591	137.689.794	623.797
3380 - TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	930.627	-	791.000	-	-	-	-	-	139.627	-	139.627
338041 - CONTRIBUICOES	930.627	-	791.000	-	-	-	-	-	139.627	-	139.627
3390 - APLICACOES DIRETAS	38.153.875.523	5.054.976.581	3.042.804.341	1.021.132.144	-	911.558.978	2.803.093.176	2.925.913.690	41.975.918.371	38.543.311.801	3.432.606.570
339008 - OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	256.708.394	3.018.000	45.899.115	-	-	28.833.041	5.259.234	1.279.500	246.640.054	204.331.407	42.308.647
339014 - DIARIAS-CIVIL	163.181.465	89.181	12.938.604	9.000	-	950.954	6.581.758	17.713.444	140.160.310	87.657.121	52.503.189
339015 - DIARIAS MILITAR	294.858.612	34.214.796	59.239	11.708.983	-	-	1.595.212	10.523.951	331.794.413	290.211.435	41.582.978
339018 - AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	1.362.235	-	-	-	-	-	293.349	387.685	1.267.899	1.151.152	116.747
339020 - AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	960.333	-	-	-	-	306.900	-	6.900	1.260.333	625.662	634.671
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	3.471.711.751	452.219.942	450.538.378	441.105.850	-	322.508.400	542.028.029	614.441.861	4.164.593.733	3.779.902.850	384.690.883
339031 - PREMIACOES CULTURAIS ART.CIENT.DESPOR. OUTRA	68.289.990	76.959.484	492.812	57.242.688	-	5.197.033	297.894	1.223.466	206.270.811	169.433.698	36.837.113
339032 - MATERIAL, BEM OU SERV.P/DISTRIBUICAO GRATUIT	18.107.834	23.145.000	-	6.006.594	-	-	875.181	7.818.400	40.316.209	20.687.858	19.628.351
339033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	557.210.421	219.407	137.127.404	2.608.521	-	348.409	88.664.237	296.711.880	215.211.711	131.481.914	83.729.797
339035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	82.300.612	6.718.329	16.390.076	384.917	-	-	14.172.766	9.046.348	78.140.200	53.386.655	24.753.545
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	656.153.568	9.545.971	12.599.835	6.339.123	-	51.597.617	14.400.101	12.737.056	712.699.489	632.820.397	79.879.093
339037 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGILE OUTROS-PES.JURID	1.296.629.737	4.867.419	45.295.152	899.680	-	3.278.293	122.844.760	170.565.874	1.212.658.863	1.156.729.349	55.929.514
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	11.660.494.319	1.398.653.325	1.275.550.429	169.124.417	-	331.367.234	1.677.502.559	1.264.678.068	12.696.913.357	11.007.001.998	1.689.911.359
339040 - SERVICOS DE TIE COMUNICACAO - PJ	1.550.484.107	17.130.845	30.605.072	16.295.783	-	37.651.554	137.729.396	122.354.747	1.606.331.866	1.288.649.005	317.682.861
339041 - CONTRIBUICOES	8.468.549.695	137.697.658	167.315.648	-	-	-	4.020	8.358.509	8.430.577.216	8.424.897.592	5.679.624
339045 - SUBVENCoes ECONOMICAS	1.805.010	838.044	1.530.000	-	-	-	-	-	1.113.054	842.294	270.760
339046 - AUXILIO ALIMENTACAO	658.056.259	605.347.131	-	-	-	56.657.375	19.283.570	85.517.717	1.253.826.618	1.154.789.705	99.036.913
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	1.642.224.886	2.000	175.386.898	2.811.768	-	10.834	6.203.289	1.310.458	1.474.555.421	1.467.843.710	6.711.711
339048 - OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PES.FISICAS	205.077.560	1.006.212	190.313.732	189.155.075	-	-	6.469.947	28.114.092	183.280.970	145.520.506	37.760.464
339049 - AUXILIO TRANSPORTE	510.774.529	90.117.200	45.006.600	-	-	3.133.655	13.103.803	158.396.941	413.725.646	352.696.765	61.028.881
339050 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	1.100.960.171	2.349.752	127.181.805	226.197	-	3.706.452	31.772.280	26.259.434	985.573.613	911.547.701	74.025.912
339059 - PENSoes ESPECIAIS	907.862.995	58.849.000	-	117.168.170	-	57.386.030	15.130.000	72.910.297	1.083.485.898	993.159.773	90.326.125
339088 - DESPESAS C/ TECNOLOGIA E INFORMATICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
339091 - SENTENCAS JUDICIAIS	2.705.297.207	1.929.360.000	-	-	-	-	3.200.000	100.000	4.637.757.207	4.637.725.689	31.518
339092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	9.166.904	2.306.608	1.650.778	-	-	5.881.224	58.403.919	2.260.413	71.847.464	70.241.353	1.606.111
339093 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.865.646.929	200.321.277	306.922.764	45.378	-	2.743.973	37.277.872	13.196.649	1.785.916.016	1.559.976.213	225.939.803
339096 - RESSARC.DE DESPESA DE PESSOAL REQUISITADO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA - 3/4

ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA	REDUÇÃO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
3391 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTARIAS	1.098.163.710	79.649.929	268.028.452	60.094.952	-	36.351.561	26.575.007	125.474.896	907.331.811	819.043.595	88.288.216
339108 - OUTROS BENEF. ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR	5.030.804	-	-	-	-	-	-	-	5.030.804	3.675.079	1.355.725
339114 - DIARIAS - CIVIL	1.209.787	-	-	-	-	-	-	-	1.209.787	1.185.464	24.323
339130 - MATERIAL DE CONSUMO	120.623.840	36.476.906	51.021.295	60.094.952	-	6.750.000	16.849.173	36.980.971	152.792.605	145.691.763	7.100.842
339133 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	2.482.686	-	100	-	-	-	892.630	-	3.375.216	2.919.668	455.548
339135 - SERVICOS DE CONSULTORIA	1.112.984	-	-	-	-	-	-	-	1.112.984	1.083.632	29.352
339136 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	17.175	-	-	-	-	-	1.225	-	18.400	13.644	4.756
339137 - SERVICOS DE LIMPEZA, VIGIL E OUTROS-PES. JURID	58.338.282	-	1.467.462	-	-	-	-	-	56.870.820	54.547.483	2.323.337
339139 - OUT SERV DE TERC-PJ INTRA ORÇAMENTARIAS	481.755.256	32.045.191	66.199.571	-	-	29.601.561	2.411.295	14.652.735	464.960.997	429.504.249	35.456.748
339140 - SERVIÇOS DE TI E COMUNICACAO - PJ	62.136.225	-	3.392.587	-	-	-	-	57.951.802	791.836	561.810	230.026
339141 - CONTRIBUICOES	4.200.000	-	115.900	-	-	-	-	-	4.084.100	3.702.821	381.279
339143 - SUBVENCOES SOCIAIS	27.619.873	-	-	-	-	-	-	1.300.063	26.319.810	26.316.448	3.362
339147 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	-	-	-	-	-	-	1.360.000	-	1.360.000	1.360.000	-
339149 - AUXÍLIO - TRANSPORTE	1.251.862	-	20.000	-	-	-	305.037	133.037	1.403.862	-	1.403.862
339150 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	2.598.715	-	-	-	-	-	1.376.000	157	3.974.558	3.974.558	-
339188 - DESPESAS C/ TECNOLOGIA DA INFORMACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
339192 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	51.348	-	51.348	4.420	46.928
339193 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	329.786.221	11.127.832	145.811.537	-	-	-	3.328.299	14.456.131	183.974.684	144.502.557	39.472.127
4 - DESPESAS DE CAPITAL	16.864.699.521	4.792.978.200	4.157.279.636	405.143.040	-	416.005.663	2.017.887.393	2.020.994.160	18.318.440.021	12.712.976.827	5.605.463.194
44 - INVESTIMENTOS	4.565.481.400	3.278.954.239	1.505.450.017	402.573.970	-	314.959.963	791.732.515	796.539.282	7.051.712.788	5.305.045.564	1.746.667.224
4420 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	97.000.000	27.500.000	54.323.933	-	-	-	-	112.000	70.064.067	59.105.809	10.958.258
442042 - AUXÍLIOS	97.000.000	27.500.000	54.323.933	-	-	-	-	112.000	70.064.067	59.105.809	10.958.258
4440 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	738.662.272	103.113.813	72.028.442	60.573.397	-	10.333.000	265.090.333	81.919.469	1.023.824.904	595.920.453	427.904.451
444051 - OBRAS E INSTALACOES	710.594.416	53.738.093	66.540.063	57.135.204	-	-	231.816.659	40.853.823	945.890.486	533.033.439	412.857.047
444052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	28.067.856	49.375.720	5.488.379	2.110.193	-	10.333.000	31.435.766	41.065.646	74.768.510	59.849.733	14.918.777
444092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	1.328.000	-	-	1.837.908	-	3.165.908	3.037.281	128.627
4441 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS - FUNDO A FUNDO	-	76.403.750	3.845.000	-	-	-	32.986.000	-	105.544.750	105.539.750	5.000
444142 - AUXÍLIOS	-	76.403.750	3.845.000	-	-	-	32.986.000	-	105.544.750	105.539.750	5.000
4450 - TRANSF. A INSTIT. PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	100.900.341	535.222.342	37.548.683	7.859.295	-	3.785.000	24.802.547	10.510.639	624.510.203	562.660.653	61.849.551
445042 - AUXÍLIOS	100.900.341	535.222.342	37.548.683	7.859.295	-	3.785.000	24.802.547	10.510.639	624.510.203	562.660.653	61.849.551
4470 - TRANSF. A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	-	-	-	104.142	-	245.000	-	-	349.142	349.142	-
447042 - AUXÍLIOS	-	-	-	104.142	-	245.000	-	-	349.142	349.142	-
4480 - TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
448042 - AUXÍLIOS	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
4490 - APLICACOES DIRETAS	3.521.241.541	2.526.993.188	1.304.685.697	318.228.794	-	287.346.963	462.963.570	638.054.805	5.174.033.554	3.935.044.965	1.238.988.589
449035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	25.657.778	-	-	3.100.000	-	4.063.693	1.962.576	-	34.784.047	30.174.392	4.609.655
449039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	38.362.538	10	10	150.287	-	20.400	473.801	-	39.007.026	605.395	38.401.631
449040 - SERVIÇOS DE TI E COMUNICACAO -PJ	37.551.618	500.000	37.350	-	-	-	36.522.114	57.999.658	16.536.724	9.160.721	7.376.003
449042 - AUXÍLIOS	304.245.232	214.867.825	-	36.745.353	-	-	-	-	555.858.410	454.371.671	101.486.739
449051 - OBRAS E INSTALACOES	1.093.304.953	37.031.353	159.248.645	48.405.181	-	74.795.429	79.582.051	340.842.333	833.027.989	436.550.320	396.477.669
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.105.692.422	1.917.324.000	726.404.692	205.262.688	-	204.303.479	341.708.485	239.018.660	2.808.867.722	2.118.234.425	690.633.297
449088 - DESPESAS C/ TECNOLOGIA DA INFORMACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - ADMINISTRAÇÃO DIRETA - 4/4

ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA	REDUÇÃO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
449091 - SENTENÇAS JUDICIAIS	420.000.000	-	418.995.000	-	-	-	-	-	1.005.000	1.005.000	-
449092 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	1.270.000	-	1.361.324	-	-	2.714.457	194.154	5.151.627	5.148.560	3.067
449093 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	496.427.000	356.000.000	-	23.203.961	-	4.163.962	86	-	879.795.009	879.794.480	529
4491 - APLICAÇÕES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTÁRIAS	107.677.236	9.721.146	33.018.262	15.808.342	-	13.250.000	5.890.065	65.942.369	53.386.158	46.424.792	6.961.366
449140 - SERVIÇOS DE TIE COMUNICAÇÃO - PJ	3.511.945	36.531	3.511.945	-	-	-	-	-	36.531	31.728	4.803
449151 - OBRAS E INSTALAÇÕES	43.911.990	1.207.495	6.185.651	2.558.342	-	-	523.894	21.505.461	20.510.609	18.560.670	1.949.939
449152 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	60.253.301	8.477.120	23.320.666	13.250.000	-	13.250.000	5.366.171	44.436.908	32.839.018	27.832.394	5.006.624
45 - INVERSOES FINANCEIRAS	4.128.306.465	1.514.023.961	191.610.000	2.569.070	-	101.045.700	644.454.878	665.104.878	5.533.685.196	3.609.157.384	1.924.527.812
4567 - EXECUÇÃO DE CONTRATO DE PPP	935.100.035	-	-	-	-	14.300.000	-	14.300.000	935.100.035	14.300.000	920.800.035
456782 - APOORTE DE RECURSO-PARC.PUBLICO P/PRIVADO PPP	935.100.030	-	-	-	-	14.300.000	-	14.300.000	935.100.030	14.300.000	920.800.030
456783 - DESP.DECOR.CONTR.PPP-EXCETO SUB.ECON.E APORT	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-	5
4590 - APLICAÇÕES DIRETAS	2.514.179.592	1.513.820.461	191.610.000	2.569.070	-	7.905.930	644.454.878	650.804.878	3.840.515.053	2.989.221.286	851.293.767
459052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-	25
459061 - AQUISIÇÃO DE IMOVEIS	500.062	-	-	2.569.070	-	1.555.930	-	-	4.625.062	4.125.000	500.062
459063 - AQUISIÇÃO DE TÍTULOS DE CRÉDITO	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
459065 - CONST.OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	2.513.679.485	1.513.820.461	191.610.000	-	-	6.350.000	644.454.878	650.804.878	3.835.889.946	2.985.096.286	850.793.660
459066 - CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
4591 - APLIC.DIRETAS-OP.ENTRE ENTID.INTEGR.ORÇAMENT	679.026.838	203.500	-	-	-	78.839.770	-	-	758.070.108	605.636.098	152.434.010
459161 - AQUISIÇÃO DE IMOVEIS	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
459165 - CONST.OU AUMENTO DE CAPITAL DE EMPRESAS	679.026.828	203.500	-	-	-	78.839.770	-	-	758.070.098	605.636.098	152.434.000
46 - AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA	8.170.911.656	-	2.460.219.619	-	-	-	581.700.000	559.350.000	5.733.042.037	3.798.773.879	1.934.268.158
4690 - APLICAÇÕES DIRETAS	8.114.728.006	-	2.460.219.619	-	-	-	559.350.000	559.350.000	5.654.508.387	3.724.933.770	1.929.574.617
469071 - PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	8.114.728.006	-	2.460.219.619	-	-	-	559.350.000	559.350.000	5.654.508.387	3.724.933.770	1.929.574.617
4691 - APLICAÇÕES DIRETAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	56.183.650	-	-	-	-	-	22.350.000	-	78.533.650	73.840.109	4.693.541
469171 - PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	56.183.650	-	-	-	-	-	22.350.000	-	78.533.650	73.840.109	4.693.541
9 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
9999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
999999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
TOTAL GERAL	192.797.621.221	22.469.774.785	21.395.246.877	3.361.696.176	-	1.912.201.422	10.223.450.925	10.390.993.513	198.978.504.139	183.730.184.863	15.248.319.276

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONMICA - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA - 1/3

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORCAMENTÁRIA
3 - DESPESAS CORRENTES	71.225.276.284	8.521.788.808	1.857.064.579	2.034.026.681	-	1.150.870.683	3.570.753.261	3.674.735.828	80.970.915.310	71.639.393.694	9.331.521.616
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	55.575.915.474	7.809.610.411	892.244.496	1.742.009.927	-	418.726.075	927.502.229	983.829.229	64.597.690.391	59.469.361.302	5.128.329.089
3120 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	78.000.000	-	-	-	-	-	-	-	78.000.000	74.007.442	3.992.558
312041 - CONTRIBUICOES	78.000.000	-	-	-	-	-	-	-	78.000.000	74.007.442	3.992.558
3190 - APLICACOES DIRETAS	52.170.012.585	7.439.779.916	853.994.392	1.741.937.927	-	416.726.075	758.844.758	619.028.145	61.054.278.724	56.077.455.254	4.976.823.471
319001 - APOSEN.DO RPPS,RESER.RENUM.E REF.DO MILITAR	29.754.856.927	3.626.577.978	20.000	1.477.435.000	-	250.711.797	211.376	6.709.215	35.103.063.863	33.413.755.433	1.689.308.429
319003 - PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	7.834.433.151	3.036.101.101	-	257.000.000	-	55.662.189	731.742	17.281	11.183.910.902	8.778.251.031	2.405.659.871
319004 - CONTRATACCAO POR TEMPO DETERMINADO	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
319007 - CONTRIBUICAO ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	69.320.287	98.568	31.000	10.530	-	1.121.628	8.821.916	9.294.169	70.047.760	68.037.657	2.010.103
319008 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	206.761	-	-	-	-	-	332	1.094	205.999	184.788	21.211
319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	11.493.155.003	736.785.052	826.173.137	4.858.012	-	93.235.451	538.500.530	441.642.226	11.598.718.686	10.925.076.188	673.642.498
319012 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL MILITA	-	-	-	-	-	-	165.158	165.158	-	-	-
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	2.497.054.417	13.610.991	27.591.255	2.489.241	-	15.327.735	87.194.429	140.636.366	2.447.449.192	2.360.919.747	86.529.445
319016 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	103.300.165	2.519.962	179.000	-	-	30.000	15.187.971	16.581.127	104.277.971	92.236.209	12.041.762
319092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	258.589.262	-	-	-	-	-	103.597.218	858.749	361.327.731	282.285.019	79.042.712
319094 - INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	11.255.498	4.487.251	-	145.144	-	637.274	987.614	1.801.413	15.711.368	12.323.984	3.387.385
319096 - RESSARC. DESP. PESS.REQUISITADO	147.841.104	19.599.013	-	-	-	-	3.446.472	1.321.347	169.565.242	144.385.197	25.180.045
3191 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORCAMENTARIA	3.327.902.889	369.830.495	38.250.104	72.000	-	2.000.000	168.657.470	364.801.084	3.465.411.667	3.317.898.606	147.513.061
319111 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	-	-	-	-	-	-	34.978.414	-	34.978.414	-	34.978.414
319113 - OBRIGACOES PATRONAIS	3.327.902.889	369.830.495	38.250.104	72.000	-	2.000.000	104.673.468	364.801.084	3.401.427.664	3.288.893.018	112.534.646
319192 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-	-	-	29.005.588	-	29.005.588	29.005.588	-
32 - JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	3.672.621	470.183	-	-	-	-	-	-	4.142.804	4.142.804	-
3290 - APLICACOES DIRETAS	3.672.621	470.183	-	-	-	-	-	-	4.142.804	4.142.804	-
329021 - JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	3.672.621	470.183	-	-	-	-	-	-	4.142.804	4.142.804	-
33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	15.645.688.189	711.708.214	964.820.083	292.016.754	-	732.144.608	2.643.251.033	2.690.906.600	16.369.082.115	12.165.889.588	4.203.192.527
3320 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	32.149.455	-	-	-	-	-	-	-	32.149.455	29.455.533	2.693.922
332041 - CONTRIBUICOES	32.149.455	-	-	-	-	-	-	-	32.149.455	29.455.533	2.693.922
3340 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	66.688.219	-	-	-	-	-	140.000	-	66.828.219	14.750.420	52.077.799
334030 - MATERIAL DE CONSUMO	9.188.219	-	-	-	-	-	140.000	-	9.328.219	1.836.135	7.492.084
334039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	55.500.000	-	-	-	-	-	-	-	55.500.000	10.914.579	44.585.421
334081 - DISTRIBUICAO DE RECEITAS	2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	2.000.000	1.999.706	294
3341 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS - FUNDO A FUNDO	236.872.480	-	-	-	-	-	-	236.872.480	-	-	-
334139 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	236.872.480	-	-	-	-	-	-	236.872.480	-	-	-

DESPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONMICA - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA - 2/3

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORCAMENTÁRIA
3350 - TRANSF.A INST.PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	432.289.985	10	5.000.000	-	-	23.661.278	178.242.748	118.207.490	510.986.531	484.666.766	26.319.765
335039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS- PESSOA JURIDIC	348.564.664	10	5.000.000	-	-	22.061.278	174.127.748	102.193.454	437.560.246	423.149.153	14.411.093
335043 - SUBVENCOES SOCIAIS	83.725.321	-	-	-	-	1.600.000	4.115.000	16.014.036	73.426.285	61.517.613	11.908.672
3367 - EXECUCAO DE CONTRATO DE PPP	93.103.000	-	82.627.000	-	-	-	-	10.000.000	476.000	32.995	443.005
336783 - DESP.DECOR.CONTR.PPP-EXCETO SUB.ECONI.E APORT	93.103.000	-	82.627.000	-	-	-	-	10.000.000	476.000	32.995	443.005
3390 - APLICACOES DIRETAS	14.764.389.483	711.374.516	876.965.751	292.016.754	-	706.969.230	2.426.919.985	2.320.579.719	15.704.124.498	11.588.520.047	4.115.604.451
339008 - OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	19.053.192	-	-	-	-	-	4.208.161	249.823	23.011.530	20.331.573	2.679.957
339014 - DIARIAS-CIVIL	39.675.108	145.000	1.000.000	923.554	-	1.224.626	1.526.571	12.702.680	29.792.180	13.148.417	16.643.762
339018 - AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	240.310.553	24.000.000	14.800.000	-	-	28.408.045	55.821.255	128.693.654	205.046.199	163.976.994	41.069.205
339020 - AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	1.223.814.964	-	-	-	-	40.158.291	4.991.019	36.190.175	1.232.774.098	1.021.075.936	211.698.162
339030 - MATERIAL DE CONSUMO	1.502.540.844	449.319.429	485.234.513	159.162.816	-	27.253.089	465.686.331	729.061.951	1.389.666.045	1.128.972.533	260.693.512
339031 - PREMIAOES CULTURAIS ART.CIENT.DESPOR. OUTRA	518.000	-	-	-	-	-	190.255	600.447	107.808	105.277	2.531
339032 - MATERIAL, BEM OU SERV.P/DISTRIBUICAO GRATUIT	8.441.000	-	-	-	-	350.000	2.686.524	3.786.400	7.691.124	4.023.612	3.667.513
339033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	242.223.929	3.839.944	1.783.404	114.100	-	3.561.163	21.568.759	51.453.820	218.070.671	183.575.168	34.495.503
339035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	100.607.977	43.199.782	-	57.754.591	-	2.903.685	67.418.046	31.175.723	240.708.358	151.495.719	89.212.639
339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	215.193.027	68.716	259.742	922.607	-	4.286.810	43.944.354	88.183.313	175.972.459	152.826.770	23.145.689
339037 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGIL.E OUTROS-PES.JURID	1.238.255.528	16.355.166	2.123.962	233.343	-	7.653.655	302.735.520	297.065.389	1.266.043.861	1.205.909.157	60.134.704
339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	6.226.231.172	139.987.581	329.144.483	63.573.103	-	535.779.720	936.390.489	655.684.350	6.917.133.232	5.570.220.207	1.346.913.025
339040 - SERVICOS DE TIE COMUNICACAO - PJ	662.007.166	10.443.049	34.268.151	4.850.603	-	19.879.071	140.154.435	105.565.141	697.501.032	551.471.883	146.029.149
339041 - CONTRIBUICOES	89.475	-	-	-	-	10.000	831.398	226.610	704.263	697.062	7.202
339046 - AUXILIO ALIMENTACAO	122.300.000	-	-	-	-	-	-	32.430.371	89.869.629	89.869.629	-
339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	258.562.255	367.682	5.597.353	2.506.000	-	777.999	120.741.753	27.326.727	350.031.609	266.010.244	84.021.365
339048 - OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PES.FISICAS	686.974	-	-	-	-	-	28.000	266.209	448.765	80.373	368.391
339049 - AUXILIO TRANSPORTE	4.288.750	-	-	-	-	50.000	1.217.104	717.929	4.837.925	3.350.356	1.487.568
339050 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	763.819.721	12.163.618	1.754.143	-	-	4.628.000	101.007.726	95.416.764	784.448.159	731.465.464	52.982.694
339059 - PENSOES ESPECIAIS	351.675	-	-	-	-	-	345.891	8.739	688.827	627.573	61.254
339088 - DESPESAS C/TECNOLOGIA E INFORMATICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
339091 - SENTENÇAS JUDICIAIS	164.083.565	330.000	-	-	-	21.791.405	102.560.753	14.269.615	274.496.108	265.917.465	8.578.643
339092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.631.248	8.773	-	19.057	-	8.748	28.378.016	4.993.272	29.052.570	26.367.250	2.685.320
339093 - INDENIZACOES E RESTTITUICOES	1.725.703.360	11.145.776	1.000.000	1.956.980	-	8.244.924	24.421.915	4.444.907	1.766.028.048	37.001.257	1.729.026.791
339096 - RESSARC.DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	-	-	-	-	-	-	65.710	65.710	-	-	-
3391 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORCAMENTARIAS	20.195.567	333.688	227.332	-	-	1.514.100	37.948.300	5.246.911	54.517.412	48.463.956	6.053.456
339139 - OUT SERV DE TERC-PJ INTRA ORCAMENTARIAS	15.187.790	333.688	227.332	-	-	-	3.733.504	3.732.811	15.294.839	10.487.460	4.807.379
339193 - INDENIZACOES E RESTTITUICOES	5.007.777	-	-	-	-	1.514.100	34.214.796	1.514.100	39.222.573	37.976.496	1.246.077

DE SPESA REALIZADA POR CATEGORIA ECONÔMICA - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA - 3/3

ESPECIFICAÇÃO	DOTACAO INICIAL	SUPLEMENTACAO DECRETADA	REDUCAO DECRETADA	SUPL AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	CRÉDITOS P/ SUPERAVIT FINANCEIRO	ALT INTERNAS SUPLETIVAS	ALT INTERNAS REDUTIVAS	DOTACAO ATUAL	DESPESA REALIZADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
4 - DESPESA DE CAPITAL	5.751.880.064	150.809.822	202.419.800	197.152.660	-	1.729.899.939	524.216.516	1.471.626.856	6.679.912.345	3.088.525.795	3.591.386.550
44 - INVESTIMENTOS	5.621.388.635	126.389.609	202.419.800	197.152.660	-	1.729.899.939	524.216.516	1.471.626.856	6.525.000.703	2.966.614.189	3.558.386.514
4440 - TRANSFERENCIAS A MUNICIPIOS	169.113.293	12.051.827	50.650.766	2.956.000	-	8.618.452	2.377.790	7.555.985	136.910.611	50.162.143	86.748.468
444051 - OBRAS E INSTALACOES	124.113.293	12.051.827	50.650.766	-	-	8.618.452	2.377.790	4.292.484	92.218.112	44.223.161	47.994.951
444052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	45.000.000	-	-	2.956.000	-	-	-	3.263.501	44.692.499	5.938.982	38.753.517
4490 - APLICACOES DIRETAS	5.452.275.342	114.337.782	151.769.034	194.125.381	-	1.721.281.487	521.838.726	1.463.999.592	6.388.090.092	2.916.452.046	3.471.638.046
449020 - AUXILIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	324.153.631	-	-	-	-	-	-	-	324.153.631	245.897.818	78.255.813
449035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	69.255.951	688.007	-	830.562	-	34.595.348	66.850	31.119.270	74.317.448	40.456.497	33.860.951
449036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	2.812.198	-	-	-	-	-	11.666	2.820.532	3.332	3.332	-
449039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	9.576.233	600.000	-	-	-	11.952.338	2.903.445	4.776.558	20.255.458	7.713.143	12.542.315
449040 - SERVICOS DE TIE COMUNICACAO -PJ	4.753.624	36.531	3.511.945	1.140.000	-	8.460.253	3.337.716	535.159	13.681.020	9.308.453	4.372.568
449051 - OBRAS E INSTALACOES	4.373.465.734	84.225.387	115.546.235	62.161.557	-	1.606.445.388	343.114.633	1.159.362.279	5.194.504.186	2.134.532.321	3.059.971.865
449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	668.252.971	26.080.519	32.710.854	84.540.188	-	55.155.952	123.801.140	260.906.461	664.213.456	381.801.039	282.412.417
449088 - DESPESAS C/TECNOLOGIA DA INFORMACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
449091 - SENTENCAS JUDICIAIS	-	-	-	39.146.760	-	-	-	-	39.146.760	39.146.760	-
449092 - DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.000	2.707.338	-	552.693	-	2.707.338	47.428.854	4.039.858	49.361.365	49.162.677	198.688
449093 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	-	-	-	5.753.621	-	1.964.869	1.174.421	439.476	8.453.436	8.430.006	23.430
4491 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTARIAS	-	-	-	71.279	-	-	-	71.279	-	-	-
449152 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	-	-	-	71.279	-	-	-	71.279	-	-	-
45 - INVERSOES FINANCEIRAS	33.000.035	-	-	-	-	-	-	-	33.000.035	-	33.000.035
4590 - APLICACOES DIRETAS	33.000.035	-	-	-	-	-	-	-	33.000.035	-	33.000.035
459052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-	15
459061 - AQUISICAO DE MOVEIS	33.000.010	-	-	-	-	-	-	-	33.000.010	-	33.000.010
459063 - AQUISICAO DE TITULOS DE CREDITO	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
46 - AMORTIZACAO DE DIVIDA	97.491.394	24.420.213	-	-	-	-	-	-	121.911.607	121.911.606	1
4690 - APLICACOES DIRETAS	97.491.394	24.420.213	-	-	-	-	-	-	121.911.607	121.911.606	1
469071 - PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADA	97.491.394	24.420.213	-	-	-	-	-	-	121.911.607	121.911.606	1
TOTAL GERAL	76.977.156.348	8.672.598.630	2.059.484.379	2.231.179.341	-	2.880.770.622	4.094.969.777	5.146.362.684	87.650.827.655	74.727.919.489	12.922.908.166

3.1.2.2.3 Despesa por Função

Despesa por função é o maior nível de agregação das diversas áreas e se relaciona com a missão institucional do setor público. Conforme demonstrado nos quadros a seguir, verifica-se que dos projetos e atividades desenvolvidos pelas unidades administrativas responsáveis pela execução da despesa, e classificadas na forma da Portaria n.º 42/99 do Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão, os mais significativos foram nas áreas relacionadas com as funções: 28 - Encargos Especiais R\$ 59.880.719.584 (23,16%); 12 - Educação R\$ 47.355.849.198 (18,32%); 09 - Previdência Social R\$ 44.392.460.909 (17,17%); 10 - Saúde R\$ 30.678.019.439 (11,86%) e 06 – Segurança Pública R\$ 25.210.049.872 (9,75%).

Com referência a função Encargos Especiais, cumpre destacar que os maiores valores se encontram alocados na Administração Geral do Estado, nos gastos com Transferências Constitucionais a Municípios, Principal e Juros sobre a Dívida por Contrato, e Sentenças Judiciais.

DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO												
CONSOLIDADO 2020												
Código	Nome	Dotação Inicial	Suplementação Decretada	Redução Decretada	Suplementação Automática	Crédito Especial	Créditos p/ Superávit Financeiro	Alteração Int Supletiva	Alteração Int Redutiva	Dotação Atual	Despesa Realizada	Economia Orçamentária
01	LEGISLATIVA	2.321.017.528	41.000.000	100.808.067	53.352.176	-	1.555.930	57.880.776	57.880.776	2.316.117.567	2.118.400.013	197.717.554
02	JUDICIARIA	12.383.579.699	168.781.000	25.781.000	316.714.809	-	182.700.000	439.779.368	439.779.368	13.025.994.508	12.603.754.968	422.239.540
03	ESSENCIAL A JUSTICA	5.074.438.472	942.193.087	189.400.982	43.035.235	-	114.491.076	198.922.325	234.957.027	5.948.722.186	5.724.464.225	224.257.961
04	ADMINISTRACAO	5.704.757.115	715.070.141	292.175.693	7.436.854	-	44.338.391	813.412.566	815.136.821	6.177.702.553	5.136.871.632	1.040.830.921
06	SEGURANCA PUBLICA	24.465.018.980	3.638.259.927	1.608.932.116	155.532.692	-	106.475.135	1.370.132.009	1.396.205.731	26.730.280.896	25.210.049.872	1.520.231.024
08	ASSISTENCIA SOCIAL	891.286.795	302.644.359	32.328.304	96.040.361	-	60.270.025	126.075.557	126.575.557	1.317.413.236	1.055.473.340	261.939.896
09	PREVIDENCIA SOCIAL	41.602.521.047	6.680.745.310	21.166.954	1.744.647.170	-	305.115.327	183.302.734	183.302.734	50.311.861.900	44.392.460.909	5.919.400.991
10	SAUDE	28.230.381.900	3.156.725.858	2.339.810.284	2.240.652.761	-	944.463.953	3.507.108.764	3.451.782.424	32.287.740.528	30.678.019.439	1.609.721.089
11	TRABALHO	193.744.547	3.207.000	87.953.201	-	-	-	13.516.229	8.766.647	113.747.928	62.320.997	51.426.931
12	EDUCACAO	47.088.842.972	5.649.815.978	3.584.741.240	26.177.149	-	286.348.509	5.299.048.933	5.341.493.925	49.423.998.376	47.355.849.198	2.068.149.178
13	CULTURA	867.488.731	206.960.664	199.633.440	283.527.363	-	25.642.947	13.770.053	14.074.388	1.183.681.930	1.008.458.700	175.223.230
14	DIREITOS DA CIDADANIA	6.266.741.837	327.674.059	309.003.027	120.216.296	-	50.360.796	238.327.290	256.100.297	6.438.216.954	5.781.543.382	656.673.572
16	HABITACAO	781.649.525	348.481.652	93.345.021	-	-	52.000.000	37.332.869	37.332.869	1.088.786.156	796.011.404	292.774.752
17	SANEAMENTO	713.453.793	1.606.017	55.482.313	13.952.290	-	-	7.907.750	7.907.750	673.529.787	566.988.746	106.541.041
18	GESTAO AMBIENTAL	2.188.721.969	202.884.358	141.700.337	97.120.790	-	156.361.618	25.068.095	136.344.721	2.392.111.772	1.523.101.882	869.009.890
19	Ciencia E TECNOLOGIA	1.965.811.817	54.020.218	39.309.809	2.971.300	-	134.862.721	61.870.830	144.647.581	2.035.579.496	1.683.507.459	352.072.037
20	AGRICULTURA	725.474.881	333.735.133	51.517.808	6.380.943	-	45.780.471	73.889.160	78.300.204	1.055.442.576	954.740.279	100.702.297
21	ORGANIZACAO AGRARIA	66.230.613	3.782.753	-	-	-	8.925.992	488.000	488.000	78.939.358	67.099.710	11.839.648
22	INDUSTRIA	51	15.717.140	-	-	-	-	-	-	15.717.191	15.717.140	51
23	COMERCIO E SERVICOS	661.135.750	194.253.292	8.407.200	383.116	-	1.259.807	6.183.785	6.183.785	848.624.765	424.630.261	423.994.504
24	COMUNICACOES	88.048.348	20.000.000	14.803.810	-	-	-	80.000	80.000	93.244.538	92.510.823	733.715
25	ENERGIA	46.252.368	38.355.044	12.165.631	2.800.000	-	-	3.346.509	3.346.509	75.241.781	59.285.077	15.956.704
26	TRANSPORTE	13.980.073.272	1.723.320.362	565.828.830	237.563.140	-	2.193.262.162	1.251.820.767	2.127.126.720	16.693.084.153	11.123.201.918	5.569.882.235
27	DESPORTO E LAZER	203.054.879	17.515.207	4.004.122	24.702.902	-	21.371.154	20.751.333	20.751.333	262.640.020	142.923.394	119.716.626
28	ENCARGOS ESPECIAIS	73.215.050.720	2.646.049.894	10.046.648.419	119.668.170	-	57.386.030	568.405.000	648.791.030	65.911.120.365	59.880.719.584	6.030.400.781
99	RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
Total		269.774.777.569	31.142.373.415	23.454.731.256	5.592.875.517	0	4.792.972.044	14.318.420.702	15.537.356.197	286.629.331.794	258.458.104.352	28.171.227.442

DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO												
ADMINISTRAÇÃO DIRETA 2020												
Código	Nome	Dotação Inicial	Suplementação Decretada	Redução Decretada	Suplementação Automática	Crédito Especial	Créditos p/ Superávit Financeiro	Alteração Int Supletiva	Alteração Int Redutiva	Dotação Atual	Despesa Realizada	Economia Orçamentária
01	LEGISLATIVA	2.321.017.528	41.000.000	100.808.067	53.352.176	-	1.555.930	57.880.776	57.880.776	2.316.117.567	2.118.400.013	197.717.554
02	JUDICIARIA	12.383.579.699	168.781.000	25.781.000	316.714.809	-	182.700.000	439.779.368	439.779.368	13.025.994.508	12.603.754.968	422.239.540
03	ESSENCIAL A JUSTICA	5.074.438.472	942.193.087	189.400.982	43.035.235	-	114.491.076	198.922.325	234.957.027	5.948.722.186	5.724.464.225	224.257.961
04	ADMINISTRACAO	4.621.522.408	693.232.164	240.300.208	7.436.854	-	40.811.020	701.123.232	702.707.307	5.121.118.163	4.402.584.120	718.534.043
06	SEGURANCA PUBLICA	24.465.018.970	3.638.259.927	1.608.932.116	155.532.692	-	106.475.135	1.370.132.009	1.396.205.731	26.730.280.886	25.210.049.872	1.520.231.014
08	ASSISTENCIA SOCIAL	891.286.795	302.644.359	32.328.304	96.040.361	-	60.270.025	126.075.557	126.575.557	1.317.413.236	1.055.473.340	261.939.896
09	PREVIDENCIA SOCIAL	1.923.958.987	1.849.000	19.949.723	4.600.000	-	-	179.743.472	179.743.472	1.910.458.264	1.901.580.389	8.877.875
10	SAUDE	21.406.043.780	2.962.290.571	2.050.372.440	2.050.631.211	-	890.831.592	3.016.699.313	2.961.322.891	25.314.801.136	24.134.938.532	1.179.862.604
11	TRABALHO	193.744.547	3.207.000	87.953.201	-	-	-	13.516.229	8.766.647	113.747.928	62.320.997	51.426.931
12	EDUCACAO	32.652.237.473	4.224.154.138	2.205.532.209	770.516	-	139.302.866	2.398.647.042	2.456.219.873	34.753.359.953	33.877.110.715	876.249.238
13	CULTURA	701.449.296	198.821.146	199.349.840	283.527.363	-	6.457.716	10.297.735	10.602.070	990.601.346	827.809.822	162.791.524
14	DIREITOS DA CIDADANIA	4.392.451.543	287.946.848	266.775.816	119.251.088	-	46.833.909	200.673.639	225.544.002	4.554.837.209	4.233.206.411	321.630.798
16	HABITACAO	781.649.525	348.481.652	93.345.021	-	-	52.000.000	37.332.869	37.332.869	1.088.786.156	796.011.404	292.774.752
17	SANEAMENTO	318.988.640	1.606.017	55.482.313	100.000	-	-	810.000	810.000	265.212.344	213.369.618	51.842.726
18	GESTAO AMBIENTAL	605.557.715	159.378.945	99.674.703	73.785.471	-	23.073.031	10.177.862	17.424.388	754.873.933	643.110.173	111.763.760
19	CENCIA E TECNOLOGIA	137.821.478	53.300.818	39.193.909	-	-	-	22.712.272	23.889.023	150.751.636	128.955.757	21.795.879
20	AGRICULTURA	706.779.007	333.735.133	51.517.808	3.880.943	-	29.872.031	72.379.820	76.790.864	1.018.338.262	926.614.583	91.723.679
21	ORGANIZACAO AGRARIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	INDUSTRIA	51	15.717.140	-	-	-	-	-	-	15.717.191	15.717.140	51
23	COMERCIO E SERVICOS	572.040.980	194.253.292	8.407.200	383.116	-	1.259.807	6.030.853	6.030.853	759.529.995	353.718.681	405.811.314
24	COMUNICACES	88.048.348	20.000.000	14.803.810	-	-	-	80.000	80.000	93.244.538	92.510.823	733.715
25	ENERGIA	26.026.395	38.355.044	12.165.631	-	-	-	3.346.509	3.346.509	52.215.808	50.678.481	1.537.327
26	TRANSPORTE	5.167.018.040	1.492.317.837	312.736.387	8.283.269	-	137.510.100	767.933.710	755.441.923	6.504.884.646	4.460.216.231	2.044.668.415
27	DESPORTO E LAZER	203.054.879	17.515.207	4.004.122	24.702.902	-	21.371.154	20.751.333	20.751.333	262.640.020	142.923.394	119.716.626
28	ENCARGOS ESPECIAIS	73.113.886.705	2.621.159.498	10.046.648.419	119.668.170	-	57.386.030	568.405.000	648.791.030	65.785.065.954	59.754.665.174	6.030.400.780
99	RESERVA DE CONTINGENCIA	49.999.960	3.709.574.962	3.629.783.648	-	-	-	-	-	129.791.274	-	129.791.274
Total		192.797.621.221	22.469.774.785	21.395.246.877	3.361.696.176	-	1.912.201.422	10.223.450.925	10.390.993.513	198.978.504.139	183.730.184.863	15.248.319.276

DESPESA REALIZADA POR FUNÇÃO												
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA 2020												
Código	Nome	Dotação Inicial	Suplementação Decretada	Redução Decretada	Suplementação Automática	Crédito Especial	Créditos p/ Superávit Financeiro	Alteração Int Supletiva	Alteração Int Redutiva	Dotação Atual	Despesa Realizada	Economia Orçamentária
01	LEGISLATIVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02	JUDICIARIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03	ESSENCIAL A JUSTICA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04	ADMINISTRACAO	1.083.234.707	21.837.977	51.875.485	-	-	3.527.371	112.289.334	112.429.514	1.056.584.390	734.287.512	322.296.878
06	SEGURANCA PUBLICA	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
08	ASSISTENCIA SOCIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
09	PREVIDENCIA SOCIAL	39.678.562.060	6.678.896.310	1.217.231	1.740.047.170	-	305.115.327	3.559.262	3.559.262	48.401.403.636	42.490.880.520	5.910.523.116
10	SAUDE	6.824.338.120	194.435.287	289.437.844	190.021.550	-	53.632.361	490.409.451	490.459.533	6.972.939.392	6.543.080.907	429.858.485
11	TRABALHO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	EDUCACAO	14.436.605.499	1.425.661.840	1.379.209.031	25.406.633	-	147.045.643	2.900.401.891	2.885.274.052	14.670.638.423	13.478.738.483	1.191.899.940
13	CULTURA	166.039.435	8.139.518	283.600	-	-	19.185.231	3.472.318	3.472.318	193.080.584	180.648.878	12.431.706
14	DIRETOS DA CIDADANIA	1.874.290.294	39.727.211	42.227.211	965.208	-	3.526.887	37.653.651	30.556.295	1.883.379.745	1.548.336.971	335.042.774
16	HABITACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	SANEAMENTO	394.465.153	-	-	13.852.290	-	-	7.097.750	7.097.750	408.317.443	353.619.128	54.698.315
18	GESTAO AMBIENTAL	1.583.164.254	43.505.413	42.025.634	23.335.319	-	133.288.587	14.890.233	118.920.333	1.637.237.839	879.991.709	757.246.130
19	CIENCIA E TECNOLOGIA	1.827.990.339	719.400	115.900	2.971.300	-	134.862.721	39.158.558	120.758.558	1.884.827.860	1.554.551.702	330.276.158
20	AGRICULTURA	18.695.874	-	-	2.500.000	-	15.908.440	1.509.340	1.509.340	37.104.314	28.125.696	8.978.618
21	ORGANIZACAO AGRARIA	66.230.613	3.782.753	-	-	-	8.925.992	488.000	488.000	78.939.358	67.099.710	11.839.648
22	INDUSTRIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	COMERCIO E SERVICOS	89.094.770	-	-	-	-	-	152.932	152.932	89.094.770	70.911.580	18.183.190
24	COMUNICACOES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	ENERGIA	20.225.973	-	-	2.800.000	-	-	-	-	23.025.973	8.606.595	14.419.378
26	TRANSPORTE	8.813.055.232	231.002.525	253.092.443	229.279.871	-	2.055.752.062	483.887.057	1.371.684.797	10.188.199.507	6.662.985.688	3.525.213.819
27	DESPORTO E LAZER	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	ENCARGOS ESPECIAIS	101.164.015	24.890.396	-	-	-	-	-	-	126.054.411	126.054.410	1
99	RESERVA DE CONTINGENCIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total		76.977.156.348	8.672.598.630	2.059.484.379	2.231.179.341	0	2.880.770.622	4.094.969.777	5.146.362.684	87.650.827.655	74.727.919.489	12.922.908.166

3.1.2.2.4 Despesa por Fonte de Recursos

A despesa por fonte de recursos indica a origem ou a procedência dos recursos. Nos quadros a seguir, verifica-se que as despesas foram executadas em diversas fontes de recursos, totalizando R\$ 258.458.104.352; dos quais R\$ 218.006.065.205 referem-se ao empenho com recursos arrecadados no ano, R\$ 4.115.738.564 à utilização do superávit financeiro apurado em balanço patrimonial do exercício anterior e R\$ 36.336.300.583 aos recursos oriundos de fontes intraorçamentárias.

A maior parcela das despesas foi custeada com recursos do Tesouro do Estado - Fonte 001,041 e 081, no montante de R\$179.014.872.051, correspondente a 69,26% da Despesa Total.

Das demais fontes, os valores mais expressivos referem-se aos Vinculados Estaduais (Fonte 002,042 e 082) com R\$ 51.213.268.919, e aos Recursos Próprios da Administração Indireta (Fontes 004, 044 e 084) com R\$ 12.016.679.310, correspondendo respectivamente a 19,81% e 4,64 % do total.

Em Outras Fontes de Recursos foram realizadas despesas no montante de R\$ 465.254.023, codificadas como Fones 006 e 086 originadas da desvinculação de receitas de que trata a Emenda Constitucional nº 93, de 08 de setembro de 2016.

No exercício de 2020, para registro e identificação da movimentação orçamentária, financeira e contábil relacionadas às medidas de combate à COVID-19, para cada fonte mãe foi criada fonte detalhada específica, por meio da Portaria CAF-G nº 6, de 13 de abril de 2020.

DESPESA POR FONTE DE RECURSOS											
CONSOLIDADO 2020											
CÓDIGO	NOME	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA	REDUÇÃO DECRETADA	SUPL. AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	ALT INT SUPLETIVA	ALT INT REDUTIVA	DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA EMPENHADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
FONTES DE RECURSOS		239.147.465.215	24.259.330.371	23.151.560.807	5.520.704.488	-	13.866.506.747	15.083.002.201	244.559.443.813	218.006.065.205	26.553.378.608
001	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR	153.592.372.194	22.759.853.084	21.623.753.084	-	-	10.439.204.538	10.397.965.699	154.769.711.033	141.982.011.553	12.787.699.480
002	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	52.870.176.485	6.436.307	6.436.307	189.221.063	-	50.652.308	70.530.045	53.039.519.811	50.623.840.710	2.415.679.101
003	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESPECIAL DE DESPESA	3.471.378.711	210.456.202	179.856.638	659.819.470	-	146.195.453	283.102.578	4.024.890.620	3.153.603.551	871.287.069
004	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	13.953.762.273	315.148.972	315.148.972	2.131.139.168	-	1.173.436.342	1.298.075.263	15.960.262.520	11.664.113.714	4.296.148.806
005	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	8.502.828.027	883.468.608	888.748.608	2.500.139.870	-	1.390.436.931	1.408.125.920	10.979.998.908	9.299.516.078	1.680.482.830
006	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	1.126.753.045	83.967.198	137.617.198	-	-	110.447.660	109.766.508	1.073.784.197	376.764.329	697.019.868
007	OP.CRED.E CONTRIB. DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	5.630.194.480	-	-	40.384.917	-	556.133.515	1.515.436.188	4.711.276.724	906.215.269	3.805.061.455
FONTES DE RECURSOS / SUPERÁVIT FINANCEIRO		-	1.302.601.694	21.258.839	2.253.213.744	-	1.459.633.857	201.218.412	4.792.972.044	4.115.738.564	677.233.480
041	TESOURO - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	1.275.675.664	-	-	-	3.400.000	3.400.000	1.275.675.664	1.266.467.467	9.208.197
042	REC.VINC. ESTADUAIS-CRED.SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	732.449.934	-	19.877.737	-	752.327.671	515.195.910	237.131.761
043	F.E.D - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	369.372.506	-	187.353.681	50.446.556	506.279.631	415.284.397	90.995.234
044	REC.PROP.ADM.IND.-CRED.P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	10.650.000	10.650.000	294.095.177	-	201.243.658	76.604.737	418.734.098	328.717.988	90.016.110
045	REC.VINC.TRANSF.FEDERAL/SUPERAVIT FINANC.	-	15.888.839	10.608.839	460.721.220	-	40.805.773	23.116.784	483.690.209	349.410.369	134.279.840
046	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
047	REC.OPERAC. DE CREDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	387.191	-	396.574.907	-	1.006.953.008	47.650.335	1.356.264.771	1.240.662.433	115.602.338
FONTES DE RECURSOS / INTRA		30.627.312.354	6.883.043.044	303.170.449	72.171.029	-	451.913.956	454.353.997	37.276.915.937	36.336.300.583	940.615.354
081	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR-INTRA	29.688.659.996	6.755.716.492	245.347.344	-	-	320.022.591	292.462.632	36.226.589.103	35.766.393.031	460.196.072
082	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS-INTRA	41.841.417	-	-	34.360.000	-	-	-	76.201.417	74.232.299	1.969.118
083	REC. VINCULADOS-FUNDO ESP. DESPESA-INTRA	112.760.469	93.111.756	43.133.812	37.811.029	-	2.564.018	2.564.018	200.549.442	117.680.423	82.869.019
084	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	67.846.285	34.214.796	-	-	-	-	-	102.061.081	23.847.608	78.213.473
085	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS-INTRA	461.549.361	-	14.689.293	-	-	9.487.177	39.487.177	416.860.068	245.657.528	171.202.540
086	OUTRAS FONTES DE RECURSOS-INTRA	88.489.695	-	-	-	-	88.773.320	88.773.320	88.489.695	88.489.694	1
087	OP.CRED.CONTR.EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	166.165.131	-	-	-	-	31.066.850	31.066.850	166.165.131	20.000.000	146.165.131
TOTAL		269.774.777.569	32.444.975.109	23.475.990.095	7.846.089.261	-	15.778.054.559	15.738.574.609	286.629.331.794	258.458.104.352	28.171.227.442

DESPESA POR FONTE DE RECURSOS											
ADMINISTRAÇÃO DIRETA 2020											
CÓDIGO	NOME	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA	REDUÇÃO DECRETADA	SUPL. AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	ALT INT SUPLETIVA	ALT INT REDUTIVA	DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA EMPENHADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
FONTES DE RECURSOS		192.436.096.980	22.355.482.045	21.358.497.677	3.326.443.489	-	10.188.234.562	10.383.187.191	196.564.572.208	181.600.638.158	14.963.934.050
001	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR	128.991.107.410	21.177.885.712	20.159.804.902	-	-	8.087.708.861	8.100.320.104	129.996.576.977	120.314.599.367	9.681.977.610
002	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	49.647.488.776	6.436.307	-	170.943.097	-	30.727.281	50.605.018	49.804.990.443	48.436.709.656	1.368.280.787
003	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESPECIAL DE DESPESA	3.471.378.711	210.456.202	179.856.638	659.819.470	-	146.195.453	283.102.578	4.024.890.620	3.153.603.551	871.287.069
004	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
005	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	7.414.098.170	876.736.626	881.218.939	2.455.296.005	-	1.369.875.731	1.375.463.407	9.859.324.186	8.585.234.838	1.274.089.348
006	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	685.357.748	83.967.198	137.617.198	-	-	110.267.337	109.586.185	632.388.900	328.887.592	303.501.308
007	OP.CRED E CONTRIB. DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	2.226.666.165	-	-	40.384.917	-	443.459.899	464.109.899	2.246.401.082	781.603.153	1.464.797.929
FONTES DE RECURSOS / SUPERÁVIT FINANCEIRO		-	963.706.428	-	765.472.456	-	239.244.953	56.222.415	1.912.201.422	1.718.942.744	193.258.678
041	TESOURO - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	963.706.428	-	-	-	2.900.000	2.900.000	963.706.428	958.413.295	5.293.133
042	REC.VINC. ESTADUAIS-CRED.SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	100.559.368	-	19.877.737	-	120.437.105	91.395.843	29.041.262
043	F.E.D - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	368.527.740	-	187.353.681	50.446.556	505.434.865	414.439.631	90.995.234
044	REC.PROP.ADM.IND.-CRED.P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
045	REC.VINC.TRANSF.FEDERAL/SUPERAVIT FINANC.	-	-	-	248.263.097	-	6.687.676	1.100.000	253.850.773	189.752.726	64.098.047
046	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
047	REC.OPERAC. DE CREDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	48.122.251	-	22.425.859	1.775.859	68.772.251	64.941.248	3.831.003
FONTES DE RECURSOS / INTRA		361.524.241	114.292.740	36.749.200	35.252.687	-	35.216.363	7.806.322	501.730.509	410.603.962	91.126.547
081	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR-INTRA	341.879.726	100.000	6.749.200	-	-	35.216.363	7.806.322	362.640.567	326.922.080	35.718.487
082	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS-INTRA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
083	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESP. DESPESA-INTRA	9.322.638	79.977.944	30.000.000	35.252.687	-	-	-	94.553.269	60.485.409	34.067.860
084	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	10.321.877	34.214.796	-	-	-	-	-	44.536.673	23.196.473	21.340.200
085	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS-INTRA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
086	OUTRAS FONTES DE RECURSOS-INTRA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
087	OP.CRED. CONTR. EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		192.797.621.221	23.433.481.213	21.395.246.877	4.127.168.632	-	10.462.695.878	10.447.215.928	198.978.504.139	183.730.184.863	15.248.319.276

DESPESA POR FONTE DE RECURSOS											
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA 2020											
CÓDIGO	NOME	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENTAÇÃO DECRETADA	REDUÇÃO DECRETADA	SUPL. AUTOMÁTICA	CRÉDITO ESPECIAL	ALT INT SUPLETIVA	ALT INT REDUTIVA	DOTAÇÃO ATUAL	DESPESA EMPENHADA	ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA
FONTES DE RECURSOS		46.711.368.235	1.903.848.326	1.793.063.130	2.194.260.999	-	3.678.272.185	4.699.815.010	47.994.871.605	36.405.427.047	11.589.444.558
001	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR	24.601.264.784	1.581.967.372	1.463.948.182	-	-	2.351.495.677	2.297.645.595	24.773.134.056	21.667.412.186	3.105.721.870
002	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	3.222.687.709	-	6.436.307	18.277.966	-	19.925.027	19.925.027	3.234.529.368	2.187.131.054	1.047.398.314
003	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESPECIAL DE DESPESA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
004	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	13.953.762.273	315.148.972	315.148.972	2.131.139.168	-	1.173.436.342	1.298.075.263	15.960.262.520	11.664.113.714	4.296.148.806
005	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	1.088.729.857	6.731.982	7.529.669	44.843.865	-	20.561.200	32.662.513	1.120.674.722	714.281.240	406.393.482
006	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	441.395.297	-	-	-	-	180.323	180.323	441.395.297	47.876.737	393.518.560
007	OP.CRED.E CONTRIB.DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	3.403.528.315	-	-	-	-	112.673.616	1.051.326.289	2.464.875.642	124.612.116	2.340.263.526
FONTES DE RECURSOS / SUPERÁVIT FINANCEIRO		-	338.895.266	21.258.839	1.487.741.288	-	1.220.388.904	144.995.997	2.880.770.622	2.396.795.820	483.974.802
041	TESOURO - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	311.969.236	-	-	-	500.000	500.000	311.969.236	308.054.172	3.915.065
042	REC.VINC. ESTADUAIS-CRED.SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	631.890.566	-	-	-	631.890.566	423.800.067	208.090.499
043	F.E.D - CREDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	844.766	-	-	-	844.766	844.766	0
044	REC.PROP.ADM.IND.-CRED.P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	10.650.000	10.650.000	294.095.177	-	201.243.658	76.604.737	418.734.098	328.717.988	90.016.110
045	REC.VINC.TRANSF.FEDERAL/SUPERAVIT FINANC.	-	15.888.839	10.608.839	212.458.123	-	34.118.097	22.016.784	229.839.436	159.657.643	70.181.793
046	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
047	REC.OPERAC. DE CREDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIRO	-	387.191	-	348.452.656	-	984.527.149	45.874.476	1.287.492.520	1.175.721.185	111.771.335
FONTES DE RECURSOS / INTRA		30.265.788.113	6.768.750.304	266.421.249	36.918.342	-	416.697.593	446.547.675	36.775.185.428	35.925.696.622	849.488.807
081	TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR-INTRA	29.346.780.270	6.755.616.492	238.598.144	-	-	284.806.228	284.656.310	35.863.948.536	35.439.470.950	424.477.586
082	RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS-INTRA	41.841.417	-	-	34.360.000	-	-	-	76.201.417	74.232.299	1.969.118
083	RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESP. DESPESA-INTRA	103.437.831	13.133.812	13.133.812	2.558.342	-	2.564.018	2.564.018	105.996.173	57.195.015	48.801.158
084	REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	57.524.408	-	-	-	-	-	-	57.524.408	651.135	56.873.273
085	RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS-INTRA	461.549.361	-	14.689.293	-	-	9.487.177	39.487.177	416.860.068	245.657.528	171.202.540
086	OUTRAS FONTES DE RECURSOS-INTRA	88.489.695	-	-	-	-	88.773.320	88.773.320	88.489.695	88.489.694	1
087	OP.CRED.CONTR.EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SUP-INTRA	166.165.131	-	-	-	-	31.066.850	31.066.850	166.165.131	20.000.000	146.165.131
TOTAL		76.977.156.348	9.011.493.896	2.080.743.218	3.718.920.629	-	5.315.358.681	5.291.358.681	87.650.827.655	74.727.919.489	12.922.908.166

3.1.2.3 Demonstrativo das Receitas e Despesas Intraorçamentárias

As receitas intraorçamentárias, identificadas a partir do dígito “7 – Receitas Correntes” e “8 – Receitas de Capital”, constituem contrapartida das despesas realizadas na modalidade de aplicação “91 – Aplicação direta decorrente de operações entre órgãos e entidades integrantes dos orçamentos fiscal e da seguridade social”, em consonância às instruções da Portaria Interministerial nº 688, de 14 de outubro de 2005, e nº 338, de 26 de abril de 2006, bem como da Portaria Conjunta STN/SOF nº 1, de 20 de junho de 2011.

As unidades que recebem recursos intraorçamentários, que foram transferidos pela modalidade de aplicação 91, utilizam, por sua vez, fontes de recursos com código inicial “08x” para a realização das despesas, propiciando maior transparência e controle dessas operações.

No exercício de 2020, as receitas e as correspondentes despesas intraorçamentárias totalizaram R\$ 36.691.575.942, envolvendo a movimentação de recursos referentes ao regime próprio de previdência (São Paulo Previdência - SPPREV); aos serviços, reformas de unidades escolares e gerenciamento de obras da Secretaria da Educação por meio da Fundação para o Desenvolvimento da Educação; à integralização do capital social das empresas dependentes; à descentralização de dotações orçamentárias da Unidade FUNDES aos órgãos e entidades, não vinculados institucionalmente à Secretaria da Saúde, para a realização das ações e serviços públicos de saúde; às atividades desenvolvidas pela Fundação para Conservação e Produção Florestal com recursos de compensação ambiental do Fundo Especial de Despesa para a Preservação da Biodiversidade e dos Recursos Naturais da Secretaria do Meio Ambiente; ao pagamento de diária especial em jornada extraordinária de trabalho policial militar – DEJEM, em função do policiamento nas unidades estaduais (parques urbanos, unidades de conservação e estações da CPTM); e à aquisição e distribuição de cestas de alimentos pela Secretaria de Desenvolvimento Social, com recursos do Fundo Social de São Paulo oriundos de doações para combate à pandemia da COVID-19.

Os quadros a seguir demonstram as receitas e despesas intraorçamentárias, respectivamente.

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	VALOR
RECEITAS CORRENTES	35.979.768.628,36
CONTRIBUIÇÕES	34.098.408.283,64
CPSSS PATRON-SERV.CIV.ATIVO - PRINCIPAL INTRA	6.678.527.022,44
CONTRIB.PATRONAL-MILITAR ATIVO-PRINC INTRA	99.153.910,00
DEMAIS CONTRIBUICOES SOCIAIS - INSUFICIENCIA	27.320.727.351,20
RECEITA AGROPECUÁRIA	3.761.699,99
RECEITA AGROPECUÁRIA - PRINCIPAL INTRAORÇAMENTÁRIA	3.761.699,99
RECEITA DE SERVIÇOS	1.628.085.259,95
SERVIÇOS ADM/COM. GERAIS-PRINCIPAL INTRA	104.726.089,19
OUTROS SERVIÇOS DE SAÚDE-PRINCIPAL INTRA	1.205.303.128,65
OUTROS SERVIÇOS -PRINCIPAL INTRAORÇAMENTÁRIAS	318.056.042,11
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	110.147.556,50
TRANSF.INTRA COVID	110.147.556,50
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	139.365.828,28
RESTITUIÇÃO BENEFÍCIOS PREV-PRINCIPAL INTRA	32.564,69
OUTRAS RESTITUIÇÕES-PRINC INTRAORÇAMENTÁRIAS	139.333.263,59
RECEITAS DE CAPITAL	711.807.313,29
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	711.807.313,29
INTEGRALIZAÇÃO CAPITAL SOCIAL-PRINCIPAL INTRA	605.636.098,31
DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL-PRINCIPAL INTRA	106.171.214,98
TOTAL DAS RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	36.691.575.941,65

DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	VALOR
DESPESAS CORRENTES	35.965.674.942,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	35.064.266.412,42
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	702.195,23
SALÁRIO FAMÍLIA	195,00
VENCIMENTOS	800.600.499,55
CONTRIB PATRONAL-SAO PAULO PREVIDÊNCIA-SPPREV	6.777.680.932,44
CONTRIB ESTADO P/COBERTURA INSUF FIN-SPPREV	27.141.853.853,53
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	159.863.092,16
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	4.692.146,84
DESPESAS DE PESSOAL DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	178.873.497,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	33.900.979,07
JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	5.858.870,38
JUROS S/A DÍVIDA EXTERNA POR CONTRATO	27.348.099,78
OUTROS ENCARGOS S/A DÍVIDA POR CONTRATO	114.547,16
ENCARGOS S/A DÍVIDA EXTERNA POR CONTRATO	579.461,75
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	867.507.550,87
OUTROS BENEFÍCIOS ASSIST.DO SERVIDOR/MILITAR	3.675.079,00
DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	1.185.464,00
MATERIAL DE CONSUMO	145.691.762,59
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	2.919.667,68
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.083.631,75
OUTROS SERVIÇOS DE TERC-PESSOA FISICA	13.643,82
LIMPEZA E VIGILÂNCIA	54.547.483,00
REFORMAS DE IMÓVEIS,INCLUS.INSTAL.HIDR.E ELET	182.323.958,36
OUTROS SERV.DE TERC. PESSOA JURIDICA	152.941.661,26
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO A SAO PAULO PREV-SPPREV	104.726.089,19
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	561.809,67
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	3.702.821,18
SUBVENÇÕES SOCIAIS	26.316.448,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.360.000,00
AUXÍLIO - TRANSPORTE	0,00
SERVIÇOS DE UTILIDADE PÚBLICA	3.974.558,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.420,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS	3.806.257,37
RESSARCIMENTO DE GRATUIDADE DE TRANSPORTE	139.333.263,59
REST.DEC.DIARIA ESP.JOR.E.TRAB.PMILITAR-DEJEM	39.339.532,41
DESPESAS DE CAPITAL	725.900.999,29
INVESTIMENTOS	46.424.791,68
SERVIÇOS DE TI - PESSOA JURIDICA	31.727,51
OBRAS E INSTALAÇÕES	18.560.669,80
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	12.720,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	27.819.674,37
INVERSÕES FINANCEIRAS	605.636.098,31
SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES-INVESTIMENTOS	605.636.098,31
AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA	73.840.109,30
AMORTIZ.DA DÍVIDA INTERNA CONTRATADA	3.025.617,62
AMORTIZ.DA DÍVIDA EXTERNA CONTRATADA	70.814.491,68
TOTAL DAS DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	36.691.575.941,65

3.1.2.4 Demonstrativo do Diferimento da Receita.

O diferimento da receita, adotado até 2017 no Estado, visava o controle e manutenção do equilíbrio entre receitas e despesas orçamentárias de recursos vinculados a uma finalidade específica. O processo de liquidação da despesa orçamentária com fonte vinculada ocorria até o limite da arrecadação da receita correspondente; enquanto o valor arrecadado em montante superior às despesas era diferido para o exercício seguinte, estornando-se o excedente da receita. O resultado econômico do exercício era preservado com registro contábil do diferimento em contas interferências de variação patrimonial, no Balanço Patrimonial.

A partir do exercício de 2018 o Estado deixou de adotar o mecanismo de diferimento, e assim, a partir de então as receitas vinculadas que superam seus gastos estão sendo registradas como superávit financeiro no encerramento de cada exercício.

Demonstramos a seguir o saldo do estoque da conta contábil de Diferimento de Receita com o detalhamento por tipo de Administração e por Poder, que em 31.12.2020 representou o montante de R\$ 1.391.270.741, com uma redução de 44,90% em relação a 2019.

Estoque de diferimento de receita	2020	2019	Varição % 2020/2019	% TOTAL
PODER EXECUTIVO	1.379.038.842	1.972.086.953	(30,07)	99,12%
- ADMINISTRAÇÃO DIRETA	532.525.648	895.652.643	(40,54)	38,28%
- AUTARQUIA	846.513.194	1.076.434.310	(21,36)	60,84%
PODER LEGISLATIVO	9.687.519	70.298.910	(86,22)	0,70%
PODER JUDICIARIO	2.540.061	439.351.926	(99,42)	0,18%
MINISTERIO PUBLICO	4.318	43.439.140	(99,99)	0,00%
Total Geral	1.391.270.741	2.525.176.929	(44,90)	100,00%

Cada recurso vinculado é identificado por fonte específica, cadastrado no SIAFEM/SP, e a redução dos saldos do estoque é efetivada pelo procedimento de retorno do diferimento da receita, por meio de lançamentos em contas de controle da execução do orçamento em contrapartida à baixa do passivo pendente, até que os respectivos saldos estejam esgotados.

Em 2020 ocorreram também retornos de diferimento da receita para cumprimento das disposições da Lei nº 17.263, de 30 de abril de 2020, que autorizou a transferência à Conta Única do Tesouro do saldo positivo apurado no balanço de encerramento do exercício financeiro de 2019 dos Fundos Especiais de Despesa e dos Fundos Especiais de Financiamento e Investimento, de que trata o Decreto nº 65.051, de 07 de julho de 2020, para a utilização nas áreas da saúde, do desenvolvimento econômico e implementação de políticas sociais, visando ao enfrentamento da pandemia da COVID-19. Posteriormente, foi editada a Lei nº 17.293, de 15 de outubro de 2020, regulamentada pelo Decreto nº 65.350, de 09 de dezembro de 2020, dispondo sobre a transferência do superávit financeiro apurado em balanço patrimonial de 2019 das autarquias, inclusive as de regime especial, das fundações e dos fundos do Poder Executivo, à Conta Única do

Tesouro - subconta da São Paulo Previdência – SPPREV, para o pagamento de aposentadorias e pensões do Regime Próprio de Previdência Social do Estado.

Na sequência apresentamos o detalhamento desse mesmo estoque por fonte de recursos:

ESTOQUE DO DIFERIMENTO DE RECEITA POR FONTE DE RECURSOS - 1/4	2020	2019	Varição 2020/ 2019
PODER EXECUTIVO	1.379.038.842	1.972.086.953	(30,07)
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	532.525.648	895.652.643	(40,54)
002001055 - FED-FDO.ASSIST.JUDIC.-TX EXTRAJUDIC	-	1.618.083	(100,00)
002002111 - MULTA POR INFRAÇÃO REG-TRANSPORTE-MUN.CONV.	20.093.192	20.093.192	-
002002112 - PROG.COMBATE COM. AMBUL.IRREG.MUNIC S.PAULO	652	652	-
002002132 - TAXA LIB.ACESSO SERVICOS ELETRON.(LEI 15.266	-	334.950	(100,00)
002002156 - TX.JUDIC.SERV.PUBL.-FED TRIB.DE JUSTICA	1.383.623	1.383.623	-
002002160 - MILT-MUN.CONVENIDADOS-RENAINF	331.801	331.801	-
002002501 - CONDEPHAAT-MULTA POR INFRAÇÃO A LEGISLAÇÃO	217.859	217.859	-
002002502 - COMP.FINANC.REC.HIDRICOS OBRAS-FEHIDRO	-	18.153.392	(100,00)
002002516 - CONTRIB.DE SOLIDAR.AS STAS CASAS DE MISERICORDIA	3.464.471	5.764.471	(39,90)
002002532 - TERMO DE AJUSTE DE CONDUTAS N 20/00 - SEDPD	1.526.390	1.526.390	-
002002541 - HONORARIOS ADVOGATÍCIOS-DEF.PUBL.DIVIDA ATIVA	312	312	-
002002543 - PROJ 5 ANOS MEMORIAL PESSOA DEFIC-FID/SEDPD	655.112	655.112	-
002002544 - PROJ ACESSIBILIDADE EM BIBLIOTECAS-FID/SEDPD	341.720	341.720	-
003001001 - FED-FUNDO SOCIAL DE SÃO PAULO-FUSSP	-	1.005.869	(100,00)
003001003 - FED-CTRO.PRG.PEN.DR.EDGAR M.NORONHA-TREMEMBE	-	2.800.996	(100,00)
003001007 - FED-FDO.EST.DIREITOS CRIANÇA E ADOLESCENTE	33.589.146	43.589.146	(22,94)
003001009 - FED-P/PRESERV.BIODIVERSID.REC.NATURAIS-FPBRN	1	1	-
003001010 - FDO.DE INCENTIVO À SEGURANÇA PÚBLICA-FISP	1.849.944	30.968.832	(94,03)
003001013 - FED-INSTITUTO GEOLOGICO	39	5.591.222	(100,00)
003001019 - FED-INSTITUTO BIOLOGICO	-	2.823.278	(100,00)
003001029 - FED-INSTITUTO ADOLFO LUTZ	-	16.550.972	(100,00)
003001034 - FED-P/DESENVOLVIM.RURAL SUSTENTAVEL-FDRS-SAA	-	4.908.766	(100,00)
003001036 - FED-PENITENCIARIA FEMININA SANT'ANA	-	5.603.339	(100,00)
003001045 - FED-GAB.COORD.DE DEFESA AGROPECUARIA	18.049.984	63.208.618	(71,44)
003001048 - FED-DEPARTAMENTO HIDROVIARIO-C.T.O.	-	17.923.447	(100,00)
003001051 - RENDIMENTOS DA QESE - CTA.-PTE.-CONTRIB.2/3	-	5.855.687	(100,00)
003001056 - FED-COORD.ESPORTES E LAZER	-	1.032.164	(100,00)

ESTOQUE DO DIFERIMENTO DE RECEITA POR FONTE DE RECURSOS - 2/4		2020	2019	Varição 2020/ 2019
PODER EXECUTIVO				
	(continuação)			
ADMINISTRAÇÃO DIRETA				
	(continuação)			
003001057 - FED-GABINETE SECRETARIO-S.CULT E ECON.CRIAT.		3.461	6.532.035	(99,95)
003001058 - FED-HOSP.CUST.TRAT.PSIQ.PROF.A.T.L.-FCO.ROCH		266	266	-
003001060 - FUNDO ESPEC.DESPESA DA POLÍCIA MILITAR-FEPOM		1.648.569	61.478.662	(97,32)
003001078 - FDO.EST.DEFESA INTERESSES DIFUSOS-FID		61.412.455	61.412.455	-
003001084 - FDO MELHORIA DOS MUNICIPIOS TURISTICOS-FUMTU		-	10.043.655	(100,00)
003001095 - FED-ESTRADA FERRO CAMPOS DO JORDAO		2.024	3.633.277	(99,94)
003001096 - FED-DEPTO.DE ADM.DA PROC.GERAL DO ESTADO		2.892.807	2.892.807	-
003001099 - FDO.PENITENCIARIO DO E.S.PAULO-FUNPESP		10.332.255	17.157.114	(39,78)
003001105 - FDO.ESTADUAL DE SAUDE-FUNDES		-	71.954	(100,00)
003001111 - FUNDO DE MODERNIZAÇÃO DA SEFAZ		-	6.775.502	(100,00)
003001114 - FED-ESCOLA DA DEFENS. PUB.DO ESTADO-FUNDEPE		9.049.069	9.049.069	-
003001116 - FED/FPBRN-COMPENSACAO AMBIENTAL-LEI 14.626/1		190.213.781	242.523.901	(21,57)
003001117 - FED-FUNDO ESTADUAL DO IDOSO-LEI Nº 14.874/12		15.806.394	15.806.394	-
003001118 - FED-PBRN TAXA DE CONTROLE E FISC. AMBIENTAL		17.729.686	20.729.686	(14,47)
003001119 - DIARIA ESP JORN EXTRA TRAB PM-DEJEM-TJ/FEPOM		36.645	36.645	-
003001121 - FUNDO ESPECIAL DA PGE - FUNPROGESP		4.065.251	4.065.251	-
003001122 - DEJEM-CAMARA MUNICIPAL/FEPOM		235	235	-
003003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS		-	5.586.846	(100,00)
005001099 - FDO.PENITENCIARIO DO E.S.PAULO-FUNPESP		17.637.654	40.458.499	(56,41)
005003001 - FDO.ESTADUAL DE SAUDE-FUNDES-SEC.DA SAUDE		7.939.755	8.277.870	(4,08)
005003003 - FED-HOSP.CUST.TRAT.PSQUIAT.PROF.A.T.LIMA-SUS		-	10.077	(100,00)
005003111 - FED-COORD.ESPORTES E LAZER-SEC.ESPORTES		24.748.473	24.748.473	-
005003112 - FDO.EST.DE ASSIST.SOCIAL-FEAS-SEDS		563.908	1.733.958	(67,48)
005003219 - PROG.ACEL.CRESC. PAC/SEC.SAN.REC.HIDR.		53.931.511	53.931.511	-
005003245 - PAC-URB.FAVELAS/ASSENT.PRECIARIOS-S.HABITACAO		10.163.084	10.163.084	-
005003264 - CONV.701333/08_MINIST.CULT/SECRET.CULTURA		1.729.828	1.729.828	-
005003270 - CV.01/09PRJ.DES.COM.EST.ANTIDROGAS SENAD JUS		-	2.546	(100,00)
005003285 - CONV.0811/09 SEC.DE DESENVOLVIMENTO-MCT/FINE		457.706	457.706	-
005003338 - PAC-2-FNDE/EDUCACAO		2.971.967	2.971.967	-
005003344 - PDDE - ESCOLAS SEM APM		944.002	944.002	-
005003365 - PAC JOGOS OLIMP E PARAOL 2016-SEC PES DEFICI		13.188.493	13.188.493	-
005003430 - REEST/IMPLEM SUASA CONV 821694/2015-MAPA/SA		1.015.097	1.015.097	-
005003431 - CONTRATO Nº 27/2015 - PROGESTÃO - ANA/SSRH		693.750	693.750	-
005003452 - MPV 755 - FUNPEN/FUNPESP		804.416	12.949.774	(93,79)
005003524 - EMENDA PARLAM CONV.827828/2016-MDSA/SDS		350.000	350.000	-
005003526 - EMENDA PARLAM CONV.837422/2016-MDSA/SDS		150.000	150.000	-
005003527 - EMENDA PARLAM CONV.837472/2016-MDSA/SDS		-	100.000	(100,00)
005003530 - EMENDA PARLAM CONV.827898/2016-MDSA/SDS		390.000	390.000	-
005004001 - CONV.MIN.SAUDE-SUS-PREST.SERVICOS		148.859	1.306.360	(88,61)

ESTOQUE DO DIFERIMENTO DE RECEITA POR FONTE DE RECURSOS - 3/4	2020	2019	Varição 2020/ 2019
PODER EXECUTIVO			
AUTARQUIA			
002002161 - TAXAS E EMOLU.JUNTA COML.REG.COM.AFINS-JUCES	-	9.178.973	(100,00)
002002515 - FUNSET-FDO.NAC.SEG.EDUC.TRANS.(LF.2613/98)	9.771	9.771	-
002002542 - MULTAS DE TRÂNSITO	28.819.470	44.657.924	(35,47)
004001001 - GERAL	210.798.744	387.458.173	(45,59)
004001002 - RECURSOS PROVENIENTES DA PPP - ADM.INDIRETA	272	272	-
004001006 - REC.PROPR-TX.REG.CONTR.FISC.SERV.SAN.BASICO	329.838.061	340.638.061	(3,17)
004001011 - CONVENIO DAEE/SABESP - BARRAGEM TAIACUPEBA	-	2.074	(100,00)
004001019 - DAEE - SABESP - PIRAJUCARA	10.114	10.114	-
004001024 - CONVÊNIO ESP/SECRETARIA DE ENERGIA/ARSESP	166.471	166.471	-
004001057 - GARANTIA PPP - RODOVIA DOS TAMOIOS - ARTESP	233.611.961	233.611.961	-
004003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS	42.789	6.018.176	(99,29)
004020065 - RECURSO PRÓPRIO ADMINISTRAÇÃO SPPREV	-	3.994.507	(100,00)
005003001 - FDO.ESTADUAL DE SAUDE-FUNDES-SEC.DA SAUDE	279.569	279.569	-
005003129 - CONV.AGÊNCIA NAC.DE EN.ELETRICA ANEEL- ARSES	34.481.113	34.481.113	-
005003200 - CONV.N.20/ANTT/2004 ANTT E ARTESP	542.246	542.246	-
005003263 - MINIST.DESENV.SOC.-COMB.FOME-CEET PAULA SOUZ	80.943	80.943	-
005003266 - CONV.2250/2008-MS/HCFMUSP	-	10.665	(100,00)
005003295 - CONVENIO 658469/09 - FNDE/CENTRO PAULA SOUZA	115.595	115.595	-
005003307 - MIN.TRANSP./DNIT/DER-TRECHO NORTE RODOANEL	34.313	34.313	-
005003324 - CONV.761673/11-MS/HCBOTUCATU-VALID.HEMOCOMPO	367.881	367.881	-
005003336 - CONV.775471/2012-MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU	360.269	409.129	(11,94)
005003342 - PAULA SOUZA - PRONATEC (MEC/FNDE)	5.632	5.632	-
005003366 - CONV797270/13 MS/HC BOTUCATU-UNID A.ESP SAUD	4.259.767	4.259.767	-
005003367 - C.798497/13MS/HC BOTUCATU-AT PORT DOENCA HEM	493.368	600.168	(17,80)
005003369 - CONV.793505/13 MS/HC-USP UN.AT.ESPECIALI.SAU	-	389.307	(100,00)
005003370 - CONV.793509/13 MS/HC-USP UN.AT.ESPECIALI.SAU	-	253.451	(100,00)
005003374 - CONV.797731/13-MS/HCFMUSP UN.AT.ESPECIALZ.SA	-	41.168	(100,00)
005003391 - CONV 811330/2014 PRO-MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU	70.738	70.738	-
005003419 - CONV 811219/2014 MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU.	62.252	62.252	-
005003427 - CONV.808063/2014-MS/HCFMUSP	323.381	323.381	-
005003428 - CONV.812354/2014-MS/HCFMUSP	123.872	323.872	(61,75)
005003442 - CONV.821162/15-MS/HCFMUSP-GINEC.INST.CENTRAL	428.109	428.109	-
005003450 - CONV.823874/2015-MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU	-	195.545	(100,00)
005003461 - CONV. 833168/2016 - MIN.DA SAUDE/USP-HCFMUSP	7.077	7.077	-
005003465 - CONV. 833144/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	74.050	74.050	-
005003468 - CONV. 833166/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	292.000	292.000	-
005003469 - CONV. 833163/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	124.040	124.040	-
005003471 - CONV. 835237/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	119.790	119.790	-
005003472 - CONV. 835243/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	-	21.650	(100,00)

ESTOQUE DO DIFERIMENTO DE RECEITA POR FONTE DE RECURSOS - 4/4	2020	2019	Varição 2020/ 2019
PODER EXECUTIVO			
(Continuação)			
AUTARQUIA			
(Continuação)			
005003473 - CONV. 836494/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	-	61.498	(100,00)
005003482 - CONV. 836924/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	5.000	5.000	-
005003483 - CONV. 836926/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	48.302	48.302	-
005003484 - CONV. 837226/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	125.603	131.103	(4,20)
005003487 - CONV. 840247/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	15.353	15.353	-
005003502 - CONVENIO N.836293/2016-MS/HC.BOTUCATU	189.135	216.035	(12,45)
005003503 - CONVENIO N.836310/2016-MS/HC.BOTUCATU	167.804	274.604	(38,89)
005004001 - CONV.MIN.SAUDE-SUS-PREST.SERVICOS	18.342	18.342	-
005043059 - OUTROS CONVENIOS FEDERAIS - UNICAMP	-	6.000.000	(100,00)
PODER LEGISLATIVO	9.687.519	70.298.910	(86,22)
003001108 - F.E.D. DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA SP	-	54.298.701	(100,00)
003001110 - FED-TRIBUNAL DE CONTAS SPAULO-LEI 11077/2002	7.308.396	9.897.296	(26,16)
003001115 - FED DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	1.624.238	5.193.308	(68,72)
003003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS	-	4.720	(100,00)
003081110 - FED-TRIB.DE CONTAS SP-LEI11077/2002-CONV.BNC	754.885	904.885	(16,58)
PODER JUDICIARIO	2.540.061	439.351.926	(99,42)
002002001 - REEMBOLSO DESP.OFICIAIS DE JUSTICA-TX.	3	3	-
003001032 - FED-TRIBUNAL DE JUSTICA	-	435.549.506	(100,00)
003001103 - FED-TRIBUNAL DE JUSTICA MILITAR	2.081.064	2.681.064	(22,38)
003003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS	458.995	1.121.354	(59,07)
MINISTERIO PUBLICO	4.318	43.439.140	(99,99)
003001008 - FED-MINISTERIO PUBLICO	-	43.434.822	(100,00)
005003505 - CONV.19/2016/CFCP/CGG/DGA/SENAD-MJ/FED.MP	4.318	4.318	-
TOTAL GERAL	1.391.270.741	2.525.176.929	(44,90)

3.1.2.5 Demonstrativo das Receitas de Alienação de Ativos e Aplicação de Recursos

Conforme demonstrado a seguir, os recursos oriundos da Receita de Capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio do Estado, no montante de R\$ 129.042.275, foram aplicados em consonância com as disposições do Artigo 44 da Lei Complementar n.º 101/2000 – LRF. As Despesas realizadas com valores arrecadados no exercício foram de R\$ 106.301.357, e as demais ocorreram com recursos de superávit financeiro constituídos em exercícios anteriores no montante de R\$ 1.908.751.

RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DE RECURSOS		
ESPECIFICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	107.272.741	106.684.860
13210011 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	33.630	-
22130011 - ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS SEMOVENTES - PRINCIPAL	20.140.696	-
22200011 - ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS - PRINCIPAL	87.098.415	-
44905220 - EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	1.164.017
44905232 - MOBILIÁRIO EM GERAL	-	990
44905234 - OUTROS EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	-	1.180
44905235 - EQUIPAMENTOS E MOBIL.MÉDICO, HOSPITALAR E ODONTOLÓGICO	-	9.893
45906510 - SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES E INVESTIMENTOS	-	102.608.781
46907110 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA CONTRATADA	-	2.899.998
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	21.769.534	1.525.249
10058 - UNIVERSIDADE DE SAO PAULO	20.903.703	-
13210011 - REMUNERACAO DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	861.546	-
22130011 - ALIENACAO BENS MOVEIS/SEMOVENTES- PRINCIPAL	338.650	-
22200011 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS - PRINCIPAL	19.703.507	-
10059 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS	19.206	507.866
13210011 - REMUNERACAO DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	9.108	-
22130011 - ALIENACAO BENS MOVEIS/SEMOVENTES- PRINCIPAL	10.098	-
44905110 - ESTUDOS E PROJETOS	-	19.169
44905130 - EXECUÇÃO DE OBRAS E INSTALAÇÕES	-	488.697
10061 - UNIVERSIDADE EST. PAUL. JULIO MESQUITA FILHO	398.653	398.653
22130011 - ALIENACAO BENS MOVEIS/SEMOVENTES- PRINCIPAL	398.653	-
44905220 - EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	398.653
10063 - CENTRO ESTADUAL DE EDUC. TECNOL. PAULA SOUZA	1.600	-
13210011 - REMUNERACAO DEPOSITOS BANCARIOS - PRINCIPAL	1.600	-
17047 - FUND.INST.TERRAS EST.SP.-JOSE GOMES DA SILVA	59.032	-
22130011 - ALIENACAO BENS MOVEIS/SEMOVENTES- PRINCIPAL	59.032	-
20065 - SAO PAULO PREVIDENCIA - SPPREV	254.893	254.893
22200011 - ALIENACAO DE BENS IMOVEIS - PRINCIPAL	254.893	-
31900111 - INATIVOS-RPPS	-	254.893
26050 - DEPARTAMENTO DE ÁGUAS E ENERGIA ELETRICA	132.449	119.863
13210011 - REMUNERAÇÃO DEPOSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	132.449	-
44905220 - EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	117.500
44905234 - OUTROS EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	-	2.363
37092 - CIA.PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS-CPTM	-	243.975
44905220 - EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	24.238
44905232 - MOBILIÁRIO EM GERAL	-	32.581
44905234 - OUTROS EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	-	187.156
TOTAL	129.042.275	108.210.109

3.1.2.6 Demonstrativo das Transferências a Municípios

Demonstra-se a seguir o repasse dos recursos financeiros aos municípios, donde se destaca a Distribuição de Receitas decorrentes da arrecadação de impostos, cota parte do IPI e outras receitas, cujo montante de R\$ 46.400.275.448, representou 42,93% de Outras Despesas Correntes.

Em comparação com o valor das Transferências a Municípios realizadas para Distribuição de Receitas realizadas no exercício anterior, no montante de R\$ 46.012.818.644, houve um acréscimo de R\$ 387.456.803, ou 0,84%.

TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS	2020	2019	VARIÇÃO 2020 / 2019	
			NOMINAL	%
MATERIAL DE CONSUMO	206.076.712	401.346.789	(195.270.077)	(48,65)
• Administração Direta	204.240.577	398.574.688	(194.334.111)	(48,76)
• Administração Indireta	1.836.135	2.772.101	(935.966)	(33,76)
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	137.120.625	672.388.286	(535.267.661)	(79,61)
• Administração Direta	137.120.625	672.388.286	(535.267.661)	(79,61)
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	188.399.113	285.113.797	(96.714.684)	(33,92)
• Administração Direta	177.484.533	254.413.813	(76.929.280)	(30,24)
• Administração Indireta	10.914.579	30.699.983	(19.785.404)	(64,45)
DISTRIBUIÇÃO DE RECEITAS	46.400.275.448	46.012.818.644	387.456.803	0,84
Transferência a Municípios – ICMS	37.158.522.668	37.092.224.875	66.297.793	0,18
Transferência a Municípios – IPVA	8.852.053.844	8.439.018.603	413.035.241	4,89
Transferência a Municípios – IPI	273.624.845	267.592.841	6.032.004	2,25
Transferência a Municípios – Outras Receitas	116.074.091	213.982.325	(97.908.234)	(45,76)
• Administração Direta	114.074.385	211.485.374	(97.410.989)	(46,06)
• Administração Indireta	1.999.706	2.496.951	(497.245)	(19,91)
TOTAL	46.931.871.897	47.371.667.516	(439.795.619)	(0,93)

Com relação à Distribuição de Receitas, cabem as observações que se seguem:

Nos termos do inciso IV e do parágrafo único do artigo 158 da Constituição Federal de 1988, 25% (vinte e cinco por cento) do produto da arrecadação do Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS pertencem aos Municípios.

De acordo com o que determina o inciso III do artigo 158 da Constituição Federal de 1988, 50% (cinquenta por cento) da receita do Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores - IPVA arrecadada pelos Estados deverão ser repassados aos respectivos municípios.

A Constituição Federal de 1988, em seu artigo 159 - inciso II, determina que 10% (dez por cento) do Imposto sobre Produtos Industrializados - IPI arrecadado pela União sejam transferidos aos Estados e ao Distrito Federal, através do Fundo de Exportação. Do valor transferido pela União, 25% (vinte e cinco por cento) devem ser repassados/distribuídos pelos Estados aos seus respectivos municípios.

Além destes valores, são repassados aos municípios 25% (vinte e cinco por cento) do montante recebido pelo Estado, da União, a título de compensação financeira pelo resultado da exploração de petróleo ou gás natural, de recursos hídricos para fins de geração de energia elétrica e de recursos minerais, conforme estabelece o artigo 9º da Lei nº 7.990/89.

Realizam-se, ainda, transferências de valores concernentes a Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico – CIDE, Multas por Infração à Legislação de Trânsito e Multas por Infração do Regulamento do PROCON.

3.1.2.7 Demonstrativo da Despesa com Pessoal e Encargos Sociais

Os gastos com Pessoal e Encargos Sociais, incluídas as despesas intraorçamentárias, totalizaram R\$ 131.606.491.803, sendo a maior parte composta pela Administração Direta, R\$ 72.137.130.501 (54,81%).

Do total de R\$ 59.469.361.302 da Administração Indireta, 94,96% correspondem a despesas com pessoal em Autarquias. Se considerarmos o valor total das despesas com pessoal, o gasto somente com Autarquias ultrapassa os 40%.

Observa-se que o Poder Executivo responde por R\$ 116.948.067.049, equivalente a 88,86% do total da Despesa com Pessoal, ao passo que os demais Poderes, incluindo o Judiciário, o Legislativo e o Ministério Público do Estado, representam 11,14%.

Registramos que as despesas com Aposentadorias, Reformas e Pensões da São Paulo Previdência – SPPREV, entidade gestora do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos – RPPS e do Sistema de Proteção Social dos Militares do Estado, eram executadas até 2012 no Grupo Outras Despesas Correntes, passando a partir de 2013 a compor o Grupo Pessoal e Encargos Sociais. Também nesse Grupo são executadas, na modalidade de aplicação 91 - intraorçamentárias, as obrigações patronais (contribuição patronal e contribuição para a cobertura da insuficiência financeira) que somadas às contribuições dos servidores compõem as receitas da SPPREV para o custeio das despesas com aposentadorias, reformas e pensões, como demonstradas no Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias.

A seguir, apresentamos os quadros de Despesa com Pessoal dividido por Tipo de Administração e por Poder.

DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 2020												
CONSOLIDADO 1/2												
DISCRIMINAÇÃO	ADM. DIRETA	%	AUTARQUIAS	%	FUNDAÇÕES	%	EMPRESA ECONOMIA MISTA-DEPENDENTE	%	TOTAL ADM. INDIRETA	%	TOTAL GERAL	%
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	72.137.130.501	54,81	56.474.830.382	42,91	1.622.068.159	1,23	1.372.462.761	1,04	59.469.361.302	45,19	131.606.491.803	100,00
3120 - TRANSFERENCIAS A UNIAO	-	-	74.007.442	0,06	-	-	-	-	74.007.442	0,06	74.007.442	0,06
312041 - CONTRIBUICOES	-	-	74.007.442	0,06	-	-	-	-	74.007.442	0,06	74.007.442	0,06
31204101 - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIARIA	-	-	74.007.442	0,06	-	-	-	-	74.007.442	0,06	74.007.442	0,06
3190 - APLICACOES DIRETAS	40.390.762.695	30,69	53.082.924.334	40,33	1.622.068.159	1,23	1.372.462.761	1,04	56.077.455.254	42,61	96.468.217.948	73,30
319001 - APOSEN.DO RPPS RESER.RENUM.E REF.MILITAR	2.281.392.355	1,73	33.410.057.320	25,39	2.194.982	0,00	1.503.132	0,00	33.413.755.433	25,39	35.695.147.788	27,12
31900111 - INATIVOS-RPPS	-	-	18.480.543.599	14,04	-	-	-	-	18.480.543.599	14,04	18.480.543.599	14,04
31900112 - INATIVOS DA POLICIA MILITAR	-	-	8.200.931.548	6,23	-	-	-	-	8.200.931.548	6,23	8.200.931.548	6,23
31900113 - INATIVOS-OUTROS PODERES-RPPS	-	-	4.337.747.217	3,30	-	-	-	-	4.337.747.217	3,30	4.337.747.217	3,30
31900114 - INATIVOS 13 SALARIO-RPPS	-	-	1.428.256.458	1,09	-	-	-	-	1.428.256.458	1,09	1.428.256.458	1,09
31900115 - INATIVOS 13 SALARIO-OUTROS PODERES - RPPS	-	-	353.207.268	0,27	-	-	-	-	353.207.268	0,27	353.207.268	0,27
31900116 - INATIVOS 13 SALARIO-PESSOAL MILITAR	-	-	535.400.601	0,41	-	-	-	-	535.400.601	0,41	535.400.601	0,41
31900119 - ATRASADOS-OUTROS PODERES/MINIST.PUBLICO	181.303.534	0,14	-	-	-	-	-	-	-	-	181.303.534	0,14
31900121 - INATIVOS-CARTERAS EXTINTAS INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31900124 - COMPLEMENTAÇÃO DE APOSENTADORIA	1.968.466.869	1,50	70.249.423	0,05	2.021.119	0,00	1.503.132	0,00	73.773.674	0,06	2.042.240.542	1,55
31900125 - COMPL. DE APOSENTADORIA - 13º SALARIO	131.621.952	0,10	3.721.206	0,00	173.863	0,00	-	-	3.895.069	0,00	135.517.021	0,10
319003 - PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	26.069.262	0,02	8.777.921.943	6,67	329.088	0,00	-	-	8.778.251.031	6,67	8.804.320.293	6,69
31900311 - FENSIONISTAS-PODER EXECUTIVO-RPPS	-	-	4.268.408.448	3,24	-	-	-	-	4.268.408.448	3,24	4.268.408.448	3,24
31900313 - PENSÃO MENSAL MILITAR	-	-	3.072.845.095	2,33	-	-	-	-	3.072.845.095	2,33	3.072.845.095	2,33
31900314 - FENSIONISTAS-OUTROS PODERES-RPPS	-	-	856.525.797	0,65	-	-	-	-	856.525.797	0,65	856.525.797	0,65
31900315 - FENSION. 13 SALARIO-PODER EXECUTIVO-RPPS	-	-	306.714.618	0,23	-	-	-	-	306.714.618	0,23	306.714.618	0,23
31900316 - FENSION. 13 SALARIO-OUTROS PODERES-RPPS	-	-	71.161.240	0,05	-	-	-	-	71.161.240	0,05	71.161.240	0,05
31900318 - PENSÃO MENSAL MILITAR-13 SALARIO	-	-	194.161.461	0,15	-	-	-	-	194.161.461	0,15	194.161.461	0,15
31900322 - FENSIONISTAS- DEC.JUDIC.-CART.EXTIN.INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31900325 - COMPLEMENTAÇÃO DE PENSÃO	3.428.015	0,00	7.828.021	0,01	303.773	0,00	-	-	8.131.794	0,01	11.559.810	0,01
31900326 - COMPLEMENTAÇÃO DE PENSÃO - 13º SALARIO	269.588	0,00	277.264	0,00	25.314	0,00	-	-	302.578	0,00	572.166	0,00
31900327 - ATRASADOS PODERES E MINISTERIO PUBLICO	22.371.659	0,02	-	-	-	-	-	-	-	-	22.371.659	0,02
319007 - CONTRIB. ENTIDADES FECHADAS S PREVIDENCIA	31.544.069	0,02	63.235.300	0,05	4.802.357	0,00	-	-	68.037.657	0,05	99.581.726	0,08
31900701 - CONTRIBUICAO PATRONAL	31.544.069	0,02	63.235.300	0,05	4.802.357	0,00	-	-	68.037.657	0,05	99.581.726	0,08
319008 - OUTROS BENEF.DO SERVIDOR E DO MILITAR	4.742.270	0,00	184.788	0,00	-	-	-	-	184.788	0,00	4.927.058	0,00
31900801 - SALARIO FAMILIA - CIVIL	2.470.486	0,00	154.318	0,00	-	-	-	-	154.318	0,00	2.624.805	0,00
31900803 - SALARIO FAMILIA-INATIVOS DO EXECUTIVO	17.882	0,00	30.470	0,00	-	-	-	-	30.470	0,00	48.352	0,00
31900843 - AUXILIO-RECLUSAO (LC 1.012/07)	2.253.902	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2.253.902	0,00
319011 - VENCIM. E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	29.879.417.167	22,70	8.706.305.034	6,62	1.146.173.244	0,87	1.072.597.910	0,82	10.925.076.188	8,30	40.804.493.355	31,00
31901111 - PESSOAL CIVIL PAGO PELO DDPE	24.260.880.189	18,43	55.811.670	0,04	-	-	-	-	55.811.670	0,04	24.316.691.858	18,48
31901112 - PESSOAL CIVIL PAGO PELA UNIDADE	2.116.832.808	1,61	7.678.346.569	5,83	1.037.830.038	0,79	995.632.689	0,76	9.711.809.295	7,38	11.828.642.103	8,99
31901128 - PESSOAL CIVIL PAGO PELO DDPE-13 SALARIO	1.955.667.567	1,49	4.029.206	0,00	-	-	-	-	4.029.206	0,00	1.959.696.773	1,49
31901129 - PESSOAL CIVIL PAGO PELA UNIDADE-13 SALARIO	128.846.300	0,10	587.118.334	0,45	79.827.488	0,06	54.071.757	0,04	721.017.579	0,55	849.863.880	0,65
31901130 - PESSOAL CIVIL PAGO PELO DDPE - 1/3 FERIAS	396.327.647	0,30	1.135.010	0,00	-	-	-	-	1.135.010	0,00	397.462.657	0,30
31901131 - PESSOAL CIVIL PAGO PELA UNIDADE-1/3 FERIAS	18.084.832	0,01	275.250.181	0,21	28.515.718	0,02	22.893.464	0,02	326.659.363	0,25	344.744.195	0,26
31901133 - VENCITOS.ATRASADOS PODERES E MINIST.PUB	255.282.835	0,19	-	-	-	-	-	-	-	-	255.282.835	0,19
31901136 - ABONO DE PERMANENCIA	601.008.688	0,46	103.367.242	0,08	-	-	-	-	103.367.242	0,08	704.375.930	0,54
31901137 - LICENÇA PREMIO - PESSOAL CIVIL	146.486.301	0,11	1.246.823	0,00	-	-	-	-	1.246.823	0,00	147.733.124	0,11
319012 - VENCIM. E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL MILIT	5.894.371.343	4,48	-	-	-	-	-	-	-	-	5.894.371.343	4,48
31901201 - VENCIM.E VANTAG.FIXAS-PESSOAL MILITAR	5.285.736.504	4,02	-	-	-	-	-	-	-	-	5.285.736.504	4,02
31901209 - PESSOAL MILITAR-13 SALARIO	402.329.505	0,31	-	-	-	-	-	-	-	-	402.329.505	0,31
31901210 - PESSOAL MILITAR-1/3 FERIAS	120.156.469	0,09	-	-	-	-	-	-	-	-	120.156.469	0,09
31901211 - ABONO DE PERMANENCIA	28.325.092	0,02	-	-	-	-	-	-	-	-	28.325.092	0,02
31901212 - LICENÇA PREMIO - PESSOAL MILITAR	57.823.773	0,04	-	-	-	-	-	-	-	-	57.823.773	0,04

DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 2020												
CONSOLIDADO 2/2												
DISCRIMINAÇÃO	ADM. DIRETA	%	AUTARQUIAS	%	FUNDAÇÕES	%	EMPRESA ECONOMICA MISTA-DEPENDENTE	%	TOTAL ADM. INDIRETA	%	TOTAL GERAL	%
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	805.514.104	0,61	1.640.413.972	1,25	451.589.262	0,34	268.916.512	0,20	2.360.919.747	1,79	3.166.433.851	2,41
31901312 - OUTRAS CONTRIBUICOES DE PREV. SOCIAL	362.590.574	0,28	162.919.480	0,12	28.543.898	0,02	88.283.817	0,07	279.747.195	0,21	642.337.769	0,49
31901313 - FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVICO	21.469.671	0,02	427.695.010	0,32	90.533.191	0,07	89.570.594	0,07	607.798.794	0,46	629.268.466	0,48
31901320 - OUTRAS CONTRIB. PREV. SOCIAL-13 SALARIO	-	-	24.514.192	0,02	16.154.297	0,01	4.881.948	0,00	45.550.437	0,03	45.550.437	0,03
31901321 - FGTS-13 SALARIO	616	0,00	12.105.697	0,01	3.388.817	0,00	3.791.990	0,00	19.286.503	0,01	19.287.119	0,01
31901322 - PARCELAM.DE DEBITOS JUNTO A PREV. SOCIAL	107.957.165	0,08	20.594.140	0,02	90.710.780	0,07	-	-	111.304.919	0,08	219.262.084	0,17
31901323 - PREVIDENCIA SOCIAL/PESSOAL CLT	238.198.509	0,18	988.894.606	0,75	222.221.076	0,17	82.388.164	0,06	1.293.503.845	0,98	1.531.702.354	1,16
31901324 - PREVIDENCIA SOCIAL/PESSOAL COMISSIONADO	75.297.570	0,06	3.601.707	0,00	31.104	0,00	-	-	3.632.812	0,00	78.930.381	0,06
31901327 - ENC.PATRO.POR DEMISSAO SERVIDOR/EMPREG	-	-	89.142	0,00	6.100	0,00	-	-	95.242	0,00	95.242	0,00
319016 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	277.406.275	0,21	61.209.217	0,05	14.361.253	0,01	16.665.739	0,01	92.236.209	0,07	369.642.484	0,28
31901611 - VERBA HONORARIA	260.181.227	0,20	2.349.171	0,00	-	-	897.061	0,00	3.246.232	0,00	263.427.458	0,20
31901612 - VERBA HONORARIA-13 SALARIO	939.672	0,00	-	-	-	-	-	-	-	939.672	0,00	
31901613 - HORA EXTRA	16.285.376	0,01	21.202.782	0,02	12.073.180	0,01	15.768.678	0,01	49.044.640	0,04	65.330.016	0,05
31901616 - DESPESAS EVENTUAIS DE PESSOAL CIVIL	-	-	37.657.264	0,03	2.288.073	0,00	-	-	39.945.337	0,03	39.945.337	0,03
319049 - AUXILIO TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31904901 - AUXILIO TRANSPORTE INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31904903 - AUXILIO DESLOC.EXTRA.-LC 1320/2018 INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
319059 - PENSÕES ESPECIAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31905919 - PENSÃO DA REVOLUÇÃO DE 1932 INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31905920 - PENSÃO A HANSENIANO INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31905921 - PENSÃO JUDICIAL INDIENIZ INATIVA19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
319092 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	392.367.301	0,30	282.285.019	0,21	-	-	-	-	282.285.019	0,21	674.652.320	0,51
31909208 - DESP. DE EXERC. ANTER. - PESSOAL REQUISITADO	589.855	0,00	1.013.130	0,00	-	-	-	-	1.013.130	0,00	1.602.985	0,00
31909226 - VENC. E VANTAGENS FIXAS DE EXERC. ANTER.	356.749.677	0,27	92.382.547	0,07	-	-	-	-	92.382.547	0,07	449.132.224	0,34
31909227 - INATIVOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	34.714.316	0,03	180.097.614	0,14	-	-	-	-	180.097.614	0,14	214.811.930	0,16
31909228 - PENSIONISTAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	39.511	0,00	8.488	0,00	-	-	-	-	8.488	0,00	47.999	0,00
31909229 - ENCARGOS SOCIAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	273.942	0,00	8.783.241	0,01	-	-	-	-	8.783.241	0,01	9.057.183	0,01
319094 - INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	774.498.922	0,59	3.136.191	0,00	2.192.340	0,00	6.995.453	0,01	12.323.984	0,01	786.822.906	0,60
31909412 - INDENIZ. POR DEMISSAO DE SERVID. OU EMPREG.	1.165.440	0,00	2.562.462	0,00	2.192.340	0,00	22.599	0,00	4.777.402	0,00	5.942.842	0,00
31909413 - DESP.COM INCENTIVO A DEMISSAO VOLUNTARIA	-	-	47.095	0,00	-	-	6.675.651	0,01	6.722.746	0,01	6.722.746	0,01
31909415 - INDENIZACAO POR ACIDENTE DE TRABALHO	-	-	-	-	-	-	149.717	0,00	149.717	0,00	149.717	0,00
31909416 - OUTRAS INDENIZACOES DE PESSOAL	43.224.416	0,03	526.633	0,00	-	-	147.486	0,00	674.119	0,00	43.898.535	0,03
31909434 - REMB. FERIAS PODER E MIN. PUBL. -ATIVOS	678.094.509	0,52	-	-	-	-	-	-	-	678.094.509	0,52	
31909435 - REMB. FERIAS PODER E MIN. PUBL.-INATIVOS	52.014.556	0,04	-	-	-	-	-	-	-	52.014.556	0,04	
319096 - RESSARC. DESP. PESS.REQUISITADO	23.439.628	0,02	138.175.549	0,10	425.633	0,00	5.784.016	0,00	144.385.197	0,11	167.824.825	0,13
31909601 - RESSARC. DESP. PESS.REQUIS. DE EMPRESAS	20.285.147	0,02	137.744.877	0,10	312.552	0,00	5.784.016	0,00	143.841.444	0,11	164.126.591	0,12
31909602 - RESSARC.DESP.PESS.REQUIS. OUTROS PODERES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31909603 - RESSARC. DESP.PESS. REQUIS.-OUTRAS ESFERA	3.154.481	0,00	430.672	0,00	113.081	0,00	-	-	543.753	0,00	3.698.234	0,00
3191 - APLICACOES DIRETAS-INTRA ORÇAMENTARIA	31.746.367.807	24,12	3.317.898.606	2,52	-	-	-	-	3.317.898.606	2,52	35.064.266.412	26,64
319107 - CONTRIB. ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	702.195	0,00	-	-	-	-	-	-	-	702.195	0,00	
31910701 - CONTRIBUICAO PATRONAL	702.195	0,00	-	-	-	-	-	-	-	702.195	0,00	
31910702 - CONTRIB. PATRONAL-SUS/FUNDES_____INATIVA1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
319108 - OUTROS BENEFASSIST.DO SERV. E DO MILITAR	195	0,00	-	-	-	-	-	-	-	195	0,00	
31910806 - SALÁRIO FAMÍLIA	195	0,00	-	-	-	-	-	-	-	195	0,00	
31910843 - AUXÍLIO RECLUSÃO (LC 1.012/07)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
319111 - VENCIM. E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	800.600.500	0,61	-	-	-	-	-	-	-	800.600.500	0,61	
31911113 - VENCIMENTOS	800.600.500	0,61	-	-	-	-	-	-	-	800.600.500	0,61	
319113 - OBRIGACOES PATRONAIS	30.790.504.861	23,40	3.288.893.018	2,50	-	-	-	-	3.288.893.018	2,50	34.079.397.878	25,89
31911301 - CONTRIB PATRONAL-SP PREVIDENCIA-SPPREV	6.101.569.807	4,64	676.111.126	0,51	-	-	-	-	676.111.126	0,51	6.777.680.932	5,15
31911302 - CONTRIB ESTADO P/COB. INSUF.FIN-SPPREV	24.529.071.962	18,64	2.612.781.892	1,99	-	-	-	-	2.612.781.892	1,99	27.141.853.854	20,62
31911303 - CONTRIB RPPS DO EST. P/PENSAO - LB 96/72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31911305 - OBRIGACOES PATRONAIS	159.863.092	0,12	-	-	-	-	-	-	-	159.863.092	0,12	
319116 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	4.692.147	0,00	-	-	-	-	-	-	-	4.692.147	0,00	
31911617 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	4.692.147	0,00	-	-	-	-	-	-	-	4.692.147	0,00	
319149 - AUXILIO - TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31914902 - AUX. TRANSPORTE - SUS/FUNDES_____INATIVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
319192 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	149.867.909	0,11	29.005.588	0,02	-	-	-	-	29.005.588	0,02	178.873.498	0,14
31919224 - DESP. DE PESSOAL DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	149.867.909	0,11	29.005.588	0,02	-	-	-	-	29.005.588	0,02	178.873.498	0,14
319194 - INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31919417 - INDENIZACOES DE PESSOAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 2020										
POR PODERES - 1/2										
DISCRIMINAÇÃO	PODER EXECUTIVO	%	PODER LEGISLATIVO	%	PODER JUDICIARIO	%	MINISTERIO PUBLICO	%	TOTAL GERAL	%
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	116.948.067.049	88,86	1.856.951.328	1,41	10.321.189.690	7,84	2.480.283.736	1,88	131.606.491.803	100,00
3120 - TRANSFERENCIA S A UNIAO	74.007.442	0,06	-	-	-	-	-	-	74.007.442	0,06
312041 - CONTRIBUICOES	74.007.442	0,06	-	-	-	-	-	-	74.007.442	0,06
31204101 - COMPENSAÇÃO PREVIDENCIA RIA	74.007.442	0,06	-	-	-	-	-	-	74.007.442	0,06
3190 - APLICACOES DIRETAS	86.024.480.205	65,36	1.250.179.651	0,95	7.092.354.564	5,39	2.101.203.529	1,60	96.468.217.948	73,30
3190001 - APOSENDO RPPS, RESER. REMUN. DO MILITAR	35.513.844.254	26,98	826.059	0,00	45.475.205	0,03	135.002.270	0,10	35.695.147.788	27,12
31900111 - INATIVOS-RPPS	18.480.543.599	14,04	-	-	-	-	-	-	18.480.543.599	14,04
31900112 - INATIVOS DA POLICIA MILITAR	8.200.931.548	6,23	-	-	-	-	-	-	8.200.931.548	6,23
31900113 - INATIVOS-OUTROS PODERES-RPPS	4.337.747.217	3,30	-	-	-	-	-	-	4.337.747.217	3,30
31900114 - INATIVOS 13 SALARIO-RPPS	1.428.256.458	1,09	-	-	-	-	-	-	1.428.256.458	1,09
31900115 - INATIVOS 13 SALARIO-OUTROS PODERES - RPPS	353.207.268	0,27	-	-	-	-	-	-	353.207.268	0,27
31900116 - INATIVOS 13 SALARIO-PESSOAL MILITAR	535.400.601	0,41	-	-	-	-	-	-	535.400.601	0,41
31900119 - ATRASADOS-OUTROS PODERES/MINIST. PUBLICO	-	-	826.059	0,00	45.475.205	0,03	135.002.270	0,10	181.303.534	0,14
31900121 - INATIVOS-CARTEIRAS EXTINGUAS INATIVAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31900124 - COMPLEMENTAÇÃO DE APOSENTADORIA	2.042.240.542	1,55	-	-	-	-	-	-	2.042.240.542	1,55
31900125 - COMPLEM. DE APOSENTADORIA - 13º SALARIO	135.517.021	0,10	-	-	-	-	-	-	135.517.021	0,10
319003 - PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	8.781.948.634	6,67	-	-	22.371.659	0,02	-	-	8.804.320.293	6,69
31900311 - PENSIONISTAS-PODER EXECUTIVO-RPPS	4.268.408.448	3,24	-	-	-	-	-	-	4.268.408.448	3,24
31900313 - PENSÃO MENSAL MILITAR	3.072.845.095	2,33	-	-	-	-	-	-	3.072.845.095	2,33
31900314 - PENSIONISTAS-OUTROS PODERES-RPPS	856.525.797	0,65	-	-	-	-	-	-	856.525.797	0,65
31900315 - PENSION. 13 SALARIO-PODER EXECUTIVO-RPPS	306.714.618	0,23	-	-	-	-	-	-	306.714.618	0,23
31900316 - PENSION. 13 SALARIO-OUTROS PODERES-RPPS	71.161.240	0,05	-	-	-	-	-	-	71.161.240	0,05
31900318 - PENSÃO MENSAL MILITAR-13 SALARIO	194.161.461	0,15	-	-	-	-	-	-	194.161.461	0,15
31900322 - PENSION- DEC. JUDIC. - CART. EXTIN. INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31900325 - COMPLEMENTAÇÃO DE PENSÃO	11.559.810	0,01	-	-	-	-	-	-	11.559.810	0,01
31900326 - COMPLEMENTAÇÃO DE PENSÃO - 13º SALARIO	572.166	0,00	-	-	-	-	-	-	572.166	0,00
31900327 - ATRASADOS-PODERES E MINISTERIO PUBLICO	-	-	-	-	22.371.659	0,02	-	-	22.371.659	0,02
319007 - CONTRIBUIÇÃO ENTID. FECHADA S PREVIDENCIA	84.781.063	0,06	6.158.715	0,00	6.096.640	0,00	2.545.308	0,00	99.581.726	0,08
31900701 - CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	84.781.063	0,06	6.158.715	0,00	6.096.640	0,00	2.545.308	0,00	99.581.726	0,08
319008 - OUTR. BENEF. ASSIST. DO SERVID E MILITAR	4.927.058	0,00	-	-	-	-	-	-	4.927.058	0,00
31900801 - SALARIO FAMILIA - CIVIL	2.624.805	0,00	-	-	-	-	-	-	2.624.805	0,00
31900803 - SALARIO FAMILIA-INATIVOS DO EXECUTIVO	48.352	0,00	-	-	-	-	-	-	48.352	0,00
31900843 - AUXILIO-RECLUSÃO (LC 1.012/07)	2.253.902	0,00	-	-	-	-	-	-	2.253.902	0,00
319011 - VENCIM. E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	31.692.672.731	24,08	1.110.048.314	0,84	6.288.521.829	4,78	1.713.250.481	1,30	40.804.493.355	31,00
31901111 - PESSOAL CIVIL PAGO PELO DDPE	17.431.459.466	13,25	985.675.873	0,75	4.556.182.894	3,46	1.343.373.625	1,02	24.316.691.858	18,48
31901112 - PESSOAL CIVIL PAGO PELA UNIDADE	10.788.017.439	8,20	-	-	1.040.624.664	0,79	-	-	11.828.642.103	8,99
31901128 - PESSOAL CIVIL PAGO PELO DDPE-13 SALARIO	1.387.738.199	1,05	78.905.549	0,06	380.740.014	0,29	112.313.010	0,09	1.959.696.773	1,49
31901129 - PESSOAL CIVIL PAGO UNIDADE-13 SALARIO	764.773.321	0,58	-	-	85.090.559	0,06	-	-	849.863.880	0,65
31901130 - PESSOAL CIVIL PAGO PELO DDPE - 1/3 FERIAS	343.935.801	0,26	26.971.862	0,02	22.999.625	0,02	3.555.370	0,00	397.462.657	0,30
31901131 - PESSOAL CIVIL PAGO PELA UNIDADE-1/3 FERIAS	341.877.535	0,26	-	-	2.866.660	0,00	-	-	344.744.195	0,26
31901133 - VENC. ATRASADOS-OUTROS PODERES E MINIST. PUB	-	-	-	-	33.274.311	0,03	222.008.523	0,17	255.282.835	0,19
31901136 - ABONO DE PERMANENCIA	487.137.846	0,37	18.495.030	0,01	166.743.101	0,13	31.999.953	0,02	704.375.930	0,54
31901137 - LICENÇA PREMIO - PESSOAL CIVIL	147.733.124	0,11	-	-	-	-	-	-	147.733.124	0,11
319012 - VENC. E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL MILITAR	5.894.371.343	4,48	-	-	-	-	-	-	5.894.371.343	4,48
31901201 - VENCIM. E VANTAG. FIXAS-PESSOAL MILITAR	5.285.736.504	4,02	-	-	-	-	-	-	5.285.736.504	4,02
31901209 - PESSOAL MILITAR-13 SALARIO	402.329.505	0,31	-	-	-	-	-	-	402.329.505	0,31
31901210 - PESSOAL MILITAR-1/3 FERIAS	120.156.469	0,09	-	-	-	-	-	-	120.156.469	0,09
31901211 - ABONO DE PERMANENCIA	28.325.092	0,02	-	-	-	-	-	-	28.325.092	0,02
31901212 - LICENÇA PREMIO - PESSOAL MILITAR	57.823.773	0,04	-	-	-	-	-	-	57.823.773	0,04

DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS 2020										
POR PODERES - 2/2										
DISCRIMINAÇÃO	PODER EXECUTIVO	%	PODER LEGISLATIVO	%	PODER JUDICIÁRIO	%	MINISTERIO PUBLICO	%	TOTAL GERAL	%
319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	3.015.918.651	2,29	120.100.866	0,09	25.604.172	0,02	4.810.162	0,00	3.166.433.851	2,41
31901312 - OUTRAS CONTRIBUICOES DE PREV. SOCIAL	642.311.493	0,49	-	-	-	-	26.276	0,00	642.337.769	0,49
31901313 - FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVICO	629.261.652	0,48	-	-	6.814	0,00	-	-	629.268.466	0,48
31901320 - OUTRAS CONTRIB. PREV. SOCIAL-13 SALARIO	45.550.437	0,03	-	-	-	-	-	-	45.550.437	0,03
31901321 - FGTS-13 SALARIO	19.287.119	0,01	-	-	-	-	-	-	19.287.119	0,01
31901322 - PARCELAM. DE DEBITOS JUNTO A PREV. SOCIAL	182.683.284	0,14	32.810.045	0,02	2.551.291	0,00	1.217.464	0,00	219.262.084	0,17
31901323 - PREVIDENCIA SOCIAL/PESSOAL CLT	1.443.640.983	1,10	78.454.420	0,06	9.606.951	0,01	-	-	1.531.702.354	1,16
31901324 - PREVIDENCIA SOCIAL/PESSOAL COMISSIONADO	53.088.441	0,04	8.836.401	0,01	13.439.117	0,01	3.566.422	0,00	78.930.381	0,06
31901327 - ENC. PATRO. DEMISSAO DE SERVIDOR/EMPREG	95.242	0,00	-	-	-	-	-	-	95.242	0,00
319016 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	353.391.676	0,27	-	-	16.250.808	0,01	-	-	369.642.484	0,28
31901611 - VERBA HONORARIA	263.427.458	0,20	-	-	-	-	-	-	263.427.458	0,20
31901612 - VERBA HONORARIA -13 SALARIO	939.672	0,00	-	-	-	-	-	-	939.672	0,00
31901613 - HORA EXTRA	49.079.208	0,04	-	-	16.250.808	0,01	-	-	65.330.016	0,05
31901616 - DESPESAS EVENTUAIS DE PESSOAL CIVIL	39.945.337	0,03	-	-	-	-	-	-	39.945.337	0,03
319049 - AUXILIO TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31904901 - AUXILIO TRANSPORTE INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31904903 - AUX. DESLOC. EXTRA.-LC 1320/2018 INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319059 - PENSOES ESPECIAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31905919 - PENSÃO DA REVOLUCAO DE 1932 INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31905920 - PENSÃO A HAUSENIA NO INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31905921 - PENSÃO JUDICIAL CARATER INDEMNIZ INATIVA 19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319092 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	506.936.903	0,39	7.861.434	0,01	159.853.983	0,12	-	-	674.652.320	0,51
31909208 - DESP. DE EXERC. ANTER. PESSOAL REQUISITADO	1.490.844	0,00	112.141	0,00	-	-	-	-	1.602.985	0,00
31909226 - VENC. EVANT. FIXAS DE EXERC. ANTERIORES	281.528.948	0,21	7.749.293	0,01	159.853.983	0,12	-	-	449.132.224	0,34
31909227 - INATIVOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	214.811.930	0,16	-	-	-	-	-	-	214.811.930	0,16
31909228 - PENSIONISTAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	47.999	0,00	-	-	-	-	-	-	47.999	0,00
31909229 - ENCARG. SOCIAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.057.183	0,01	-	-	-	-	-	-	9.057.183	0,01
319094 - INDENIZACOES E RES TITUICOES TRABALHISTAS	13.047.330	0,01	-	-	528.180.267	0,40	245.595.308	0,19	786.822.906	0,60
31909412 - INDEMNIZ. POR DEISSAO DE SERVID. OU EMPREG.	4.947.489	0,00	-	-	995.353	0,00	-	-	5.942.842	0,00
31909413 - DESP. COM INCENTIVO A DEMIS. VOLUNTARIA	6.722.746	0,01	-	-	-	-	-	-	6.722.746	0,01
31909415 - INDEMNIZACAO POR ACIDENTE DE TRABALHO	149.717	0,00	-	-	-	-	-	-	149.717	0,00
31909416 - OUTRAS INDENIZACOES DE PESSOAL	1.227.379	0,00	-	-	31.875.569	0,02	10.795.588	0,01	43.898.535	0,03
31909434 - REEMB. FERIAS-PODERES E MIN. PUBL.-ATIVOS	-	-	-	-	457.984.095	0,35	220.110.414	0,17	678.094.509	0,52
31909435 - REEMB. FERIAS-PODERES E MIN. PUBL.-INATIVOS	-	-	-	-	37.325.250	0,03	14.689.306	0,01	52.014.556	0,04
319096 - RESSARC. DESP. PESS. REQUISITADO	162.640.562	0,12	5.184.263	0,00	-	-	-	-	167.824.825	0,13
31909601 - RESSARC. DESP. PESS. REQUIS. DE EMPRESAS	158.942.328	0,12	5.184.263	0,00	-	-	-	-	164.126.591	0,12
31909602 - RESSARC. DESP. PESS. REQUIS. - OUTR. PODERES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31909603 - RESSARC. DESP. PESS. REQUIS. - OUTRAS ESFERA	3.698.234	0,00	-	-	-	-	-	-	3.698.234	0,00
3191 - APLICACOES DIRETA S-INTRA ORCAMENTARIA	30.849.579.402	23,44	606.771.677	0,46	3.228.835.126	2,45	379.080.208	0,29	35.064.266.412	26,64
319107 - CONTRIB. ENTIDADES FECHADAS PREVIDENCIA	702.195	0,00	-	-	-	-	-	-	702.195	0,00
31910701 - CONTRIBUICAO PATRONAL	702.195	0,00	-	-	-	-	-	-	702.195	0,00
31910702 - CONTRIB. PATRONAL-SUS/FUNDES INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319108 - OUTROS BENEF. ASSIST. DO SERV. E DO MILITAR	195	0,00	-	-	-	-	-	-	195	0,00
31910806 - SALARIO FAMILIA	195	0,00	-	-	-	-	-	-	195	-
31910843 - AUXILIO-RECLUSAO (LC 1.012/07)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319111 - VENCIM. EVANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	800.600.500	0,61	-	-	-	-	-	-	800.600.500	0,61
31911113 - VENCIMENTOS	800.600.500	0,61	-	-	-	-	-	-	800.600.500	0,61
319113 - OBRIGACOES PATRONAIS	30.014.578.777	22,81	606.771.677	0,46	3.078.967.217	2,34	379.080.208	0,29	34.079.397.878	25,89
31911301 - CONTRIB PATRONAL-SP PREVIDENCIA-SPPRE	4.804.973.737	3,65	138.891.701	0,11	1.488.995.443	1,13	344.820.052	0,26	6.777.680.932	5,15
31911302 - CONTRIB ESTADUAL COBERT. INSUF FIN-SPPREV	25.049.741.948	19,03	467.879.976	0,36	1.589.971.774	1,21	34.260.156	0,03	27.141.853.854	20,62
31911303 - CONTRIB RPPS DO EST. P/PENSA O - LB 96/72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31911305 - OBRIGACOES PATRONAIS	159.863.092	0,12	-	-	-	-	-	-	159.863.092	0,12
319116 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	4.692.147	0,00	-	-	-	-	-	-	4.692.147	0,00
31911617 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	4.692.147	0,00	-	-	-	-	-	-	4.692.147	0,00
319149 - AUXILIO - TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31914902 - AUX. TRANSPORTE - SUS/FUNDES INATIVA 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
319192 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	29.005.588	0,02	-	-	149.867.909	0,11	-	-	178.873.498	0,14
31919224 - DESP. DE PESSOAL DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	29.005.588	0,02	-	-	149.867.909	0,11	-	-	178.873.498	0,14
319194 - INDENIZACOES E RES TITUICOES TRABALHISTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31919417 - INDENIZACOES DE PESSOAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2.8 Demonstrativo da Movimentação dos Recursos do FUNDEB

O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB, inicialmente instituído pela Medida Provisória nº. 339 de 28 de dezembro de 2006, convertida na Lei Federal nº 11.494 de 20 de junho de 2007, e regulada pelo Decreto Estadual nº 51.672 de 19 de março de 2007, foi recentemente transformado em fundo permanente de apoio ao desenvolvimento da educação através da Emenda Constitucional nº 108, de 26 de agosto de 2020, com efeitos financeiros a partir de 1º de janeiro de 2021, e tem sido, desde a sua constituição, uma das principais ferramentas para um melhor aporte de recursos nessa área de atuação.

No exercício de 2020, o FUNDEB, ainda sob os efeitos da Lei nº 11.494/2007, é constituído por percentuais de retenção das seguintes fontes de receita estadual:

a) do Fundo de Participação dos Estados (FPE), do Imposto de Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS), da receita decorrente da Desoneração das Exportações (LC 87/96) – encerrada em 2020 – e do Imposto sobre Produtos Industrializados, proporcional às exportações (IPIexp). Aplicados progressivamente na proporção de 16,66% em 2007, 18,33% em 2008 e 20% de 2009 em diante;

b) do Imposto sobre Transmissão Causa Mortis e Doações (ITCMD) e do Imposto sobre Propriedade de Veículos Automotores (IPVA). Aplicados progressivamente na proporção de 6,66% em 2007, 13,33% em 2008 e 20% de 2009 em diante.

Consoante se verifica a seguir, no demonstrativo das receitas arrecadadas em 2020 que integram a vinculação do FUNDEB, correspondeu a este o valor total de R\$ 34.476.055.242, sendo R\$ 25.219.214.971 apropriados à quota-parte Estado dos impostos estaduais e das transferências federais e R\$ 9.256.840.271 apropriados à quota-parte Municípios dos impostos estaduais e transferências federais recebidas pelo Estado.

**DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB
EXERCÍCIO 2020**

ALÍNEA	ESPECIFICAÇÃO	TOTAL	ESTADO	MUNICÍPIO	FUNDEB		
					TOTAL	ESTADO	MUNICÍPIO
ICMS							
11180211	ICMS - PRINCIPAL	145.523.619.402	109.142.714.551	36.380.904.850	29.104.723.880	21.828.542.910	7.276.180.970
11180212	ICMS - MULTAS E JUROS	991.595.450	743.696.587	247.898.862	198.319.090	148.739.317	49.579.772
11180213	ICMS - DÍVIDA ATIVA	1.455.405.640	1.091.554.230	363.851.410	291.081.128	218.310.846	72.770.282
11180214	ICMS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	663.470.181	497.602.636	165.867.545	132.694.036	99.520.527	33.173.509
11180221	ADIC. ICMS - FUNDO EST. COMB. POBREZA - PRINCIPAL	701.907.281	701.907.281	-	140.381.456	140.381.456	-
11180222	ADIC. ICMS - FUNDO EST. COMB. POBREZA - MULTAS E JUROS	3.236.008	3.236.008	-	647.202	647.202	-
11180223	ADIC. ICMS - FUNDO EST. COMB. POBREZA - DÍVIDA ATIVA	65.296	65.296	-	13.059	13.059	-
SUBTOTAL I		149.339.299.258	112.180.776.590	37.158.522.668	29.867.859.852	22.436.155.318	7.431.704.534
IPVA							
11180121	IPVA - PRINCIPAL	17.237.450.617	8.618.725.309	8.618.725.309	3.447.490.123,50	1.723.745.062	1.723.745.062
11180122	IPVA - MULTAS E JUROS	20.615	10.308	10.308	4.123,04	2.062	2.062
11180123	IPVA - DÍVIDA ATIVA	466.633.624	233.316.812	233.316.812	93.326.724,84	46.663.362	46.663.362
11180124	IPVA - DÍVIDA ATIVA - MULTA E JUROS	2.831	1.415	1.415	566,14	283	283
SUBTOTAL II		17.704.107.688	8.852.053.844	8.852.053.844	3.540.821.538	1.770.410.769	1.770.410.769
ITCMD							
11180131	ITCMD - PRINCIPAL	3.109.313.643	3.109.313.643	-	621.862.728,58	621.862.729	-
11180132	ITCMD - MULTAS E JUROS	210.340.486	210.340.486	-	42.068.097,18	42.068.097	-
11180133	ITCMD - DÍVIDA ATIVA	6.395.845	6.395.845	-	1.279.168,94	1.279.169	-
11180134	ITCMD - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	10.164.389	10.164.389	-	2.032.877,86	2.032.878	-
SUBTOTAL III		3.336.214.363	3.336.214.363	-	667.242.873	667.242.873	-
TOTAL IMPOSTOS ESTADUAIS (SUBTOTAL I + II + III)		170.379.621.309	124.369.044.797	46.010.576.512	34.075.924.262	24.873.808.959	9.202.115.302
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO							
					TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (RETENÇÕES)		
17180111	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNIÃO - FPE	906.155.526	906.155.526	-	181.231.105	181.231.105	-
17180161	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNIÃO - IFI	1.094.499.378	820.874.534	273.624.845	218.899.875	164.174.907	54.724.969
SUBTOTAL IV		2.000.654.904	1.727.030.059	273.624.845	400.130.981	345.406.012	54.724.969
TOTAL IMPOSTOS ESTADUAIS E TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO		172.380.276.213	126.096.074.856	46.284.201.356	34.476.055.242	25.219.214.971	9.256.840.271

Os repasses ao FUNDEB, referentes à arrecadação do exercício de 2020 dos impostos estaduais, foram integralmente depositados em favor do mesmo, consoante conciliação efetuada entre os valores devidos (B) e os valores financeiros repassados, de acordo com o disposto no artigo 6º da Portaria Conjunta STN/FNDE nº 2, de 15 de janeiro de 2018.

Conforme se pode observar na tabela abaixo, o Estado de São Paulo devia ao FUNDEB um repasse total de R\$ 34.075.924.262 em 2020 (B), oriundos de sua arrecadação de impostos, valor este que foi integralmente quitado através dos repasses financeiros realizados em 2020 (C), no valor de R\$ 33.726.774.426, devendo ser deduzidos destes os repasses referentes à competência de 2019, mas depositados na primeira semana de 2020 (D), no valor de R\$ 135.528.518, e somados os repasses depositados na primeira semana de 2021, com referência ao exercício de 2020 (E), no valor de R\$ 499.379.282, resultando, assim, num repasse efetivo de R\$ 34.090.625.190.

**DEMONSTRATIVO DOS REPASSES DOS IMPOSTOS ESTADUAIS AO FUNDEB
EXERCÍCIO DE 2020**

Impostos	Total Receita Estado + Municípios	Total Devido ao FUNDEB	Repasse Financeiros		
			Total Repassado ao FUNDEB no Exercício de 2020	Repasse da Competência de 2019 Depositados no FUNDEB em 2020	Repasse da Competência de 2020 e Depositados no FUNDEB em 2021
				(C)	(D)
(A)	(B = A * 20%)				
ICMS	149.339.299.258	29.867.859.852	29.554.861.838	105.555.629	430.507.745
IPVA	17.704.107.688	3.540.821.538	3.513.883.048	24.335.727	52.717.941
ITCMD	3.336.214.363	667.242.873	658.029.540	5.637.162	16.153.596
TOTAL	170.379.621.309	34.075.924.262	33.726.774.426	135.528.518	499.379.282

A tabela a seguir demonstra que, dos depósitos efetuados em 2020, a parte-Estado totalizou o valor de R\$ 24.961.832.184, com uma devolução do FUNDEB no valor de R\$ 16.612.047.393, gerando uma despesa relativa à contribuição ao Fundo de R\$ 8.349.784.790.

**DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB
EXERCÍCIO DE 2020**

CONTA	DISCRIMINAÇÃO	VALOR
DEPOSITADO NO FUNDEB - PARTE ESTADO (A)		24.961.832.184
894.71.01.02	Depositado ao Fundo - Parte Estado	24.961.832.184
DEVOLUÇÃO DO FUNDEB A O ESTADO (B)		16.612.047.393
794.72.01.01	Devolução do Fundo - Parte do Estado	16.612.404.540
794.72.21.01	Devolução do Fundo - Parte do Estado (repassado aos municípios por convênio)	(357.146)
DESPESA DO ESTADO RELATIVA À CONTRIBUIÇÃO A O FUNDEB (A - B)		8.349.784.790

Abaixo é demonstrada a receita do FUNDEB no exercício de 2020, totalizando a soma de R\$ 16.757.012.973 (C), sendo constituída por recursos da devolução do Fundo (A), dos reembolsos de salário de servidores estaduais da Educação que prestam serviço na rede municipal (B.1 + B.2) e dos rendimentos da aplicação financeira dos depósitos do FUNDEB (B.3).

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO FUNDEB
EXERCÍCIO DE 2020**

DISCRIMINAÇÃO		VALOR
A.1	Devolução do Fundo - Parte do Estado	16.612.404.540
A.2	Devolução do Fundo - Parte do Estado (repassado aos municípios por convênio)	(357.146)
A = A.1 - A.2	DEVOLUÇÃO DO FUNDO AO ESTADO	16.612.047.393
B.1	Reembolso de Salários de Prof. Estaduais que prestam serviço nos Municípios	86.799.250
B.2	Reembolso de Salários de Servidores QAE que prestam serviço nos Municípios	5.191.976
B.3	Remuneração de Depósitos Bancários - FUNDEB	52.974.354
B = B.1+B.2+B.3	RECEITAS DE REEMBOLSOS E APLICAÇÃO FINANCEIRA	144.965.580
C = A + B	TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB	16.757.012.973

O próximo quadro demonstra a totalidade da aplicação com recursos do FUNDEB durante o exercício de 2020 nas despesas com a manutenção e desenvolvimento da Educação Básica, bem como na valorização do magistério da rede pública de ensino.

Da totalidade de gastos (R\$ 25.106.797.764), o grupo de despesa “Pessoal e Encargos” foi o mais expressivo, representando 61,54% do total (R\$ 15.449.932.200), seguido pelo grupo “Outras Despesas Correntes”, correspondendo a 37,72% (R\$ 9.469.302.062) e “Investimentos”, com 0,75% do total (R\$ 187.563.502).

Dentre as despesas apresentadas, está incluída a despesa de contribuição ao FUNDEB (demonstrada anteriormente no respectivo quadro de movimentação financeira), constando no grupo “Outras Despesas Correntes”, no valor de R\$ 8.349.784.790, correspondendo a 33,26% do total de gastos apresentados.

Ao subtrair o valor da despesa de contribuição ao FUNDEB do total de gastos (R\$ 25.106.797.764), é possível verificar que a receita líquida deste fundo disponível em 2020 (R\$ 16.757.012.973) foi integralmente aplicada dentro do exercício, como demonstrado no quadro abaixo:

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB
POR GRUPO DE DESPESA E FUNCIONAL PROGRAMÁTICA
EXERCÍCIO DE 2020**

FUNÇÃO 12 - EDUCAÇÃO	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	15.449.932.200
12122081561780000 - GESTAO E MODERNIZACAO DA SEC. DA EDUCACAO	67.663.742
12122103958520000 - DESENVOLVIMENTO ENS. MEDIO-CENTRO PAULA SOUZA	421.152.277
12362080057570000 - DESENV. ENS. MEDIO PROF. MAGISTERIO-FUNDEB	4.017.483.835
12362080057590000 - DESENV. ENSINO MEDIO-SERVIDORES-FUNDEB	488.331.311
12363103962890000 - DESENVOLVIMENTO DO NOVOTEC INTEGRADO	17.063.370
12368080051600000 - DES. ENS. FUNDAMENTAL-SERVIDORES-FUNDEB	748.566.085
12368080051610000 - DESENV. ENS. FUND. PROF. MAGISTERIO-FUNDEB	6.212.301.560
12368080061360000 - IMPLM. EDUCACAO INTEGRAL	745.125.020
12846081590010000 - CONTRIBUICAO PARA O REGIME PREVID.SERVIDORES	2.732.245.000
33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.469.302.062
12122081561780000 - GESTAO E MODERNIZACAO DA SEC. DA EDUCACAO	46.830.720
12128080061750000 - FORMACAO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCACAO	38.690.084
12362080057570000 - DESENV. ENS. MEDIO PROF. MAGISTERIO-FUNDEB	22.241.211
12362080057590000 - DESENV. ENSINO MEDIO-SERVIDORES-FUNDEB	15.391.034
12368080051600000 - DES. ENS. FUNDAMENTAL-SERVIDORES-FUNDEB	23.481.589
12368080051610000 - DESENV. ENS. FUND. PROF. MAGISTERIO-FUNDEB	38.152.216
12368080061360000 - IMPLM. EDUCACAO INTEGRAL	867.490
12368080061680000 - PROV. DE MATERIAL DIDACTICO E APOIO PEDAGOGICO	154.280.974
12368080061690000 - CURSOS IDIOMAS, ATIV. COMPL. ESCOLA ABERTA	44.084
12368081524940000 - MELHORIAS, MANUT. AMPL. REDE FISICA ESCOLAR	2.997.650
12368081557400000 - TRANSPORTE DE ALUNOS DA EDUCACAO BASICA	92.377.590
12368081561740000 - OPERACAO DA REDE DE ENSINO BASICO	668.142.754
12665080061770000 - MONIT. AVALIACAO RESULTADOS EDUC.	16.019.876
12847081556960000 - CONTRIBUICAO DO ESTADO EDUCACAO BASICA-FUNDEB	8.349.784.790
44 - INVESTIMENTOS	187.563.502
12368081561740000 - OPERACAO DA REDE DE ENSINO BASICO	187.563.502
TOTAL	25.106.797.764

Em cumprimento ao disposto no artigo 22 da Lei Federal nº 11.494 de 20 de junho de 2007, foram destinados 67,96% dos recursos do FUNDEB ao pagamento da remuneração de profissionais do magistério da Educação Básica em efetivo exercício na rede pública estadual.

Esses gastos foram devidamente atestados pelo Conselho Estadual de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - CACS/FUNDEB, na sua 162ª Reunião realizada em 27 de janeiro de 2021.

**DEMONSTRATIVO DA UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS
PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO EM EFETIVO EXERCÍCIO NO ENSINO BÁSICO PÚBLICO ESTADUAL
(ART. 22, LEI FEDERAL Nº 11.494 DE 20/06/2007)**

EXERCÍCIO DE 2020

ESPECIFICAÇÃO		VALOR
A - RECEITAS DO FUNDEB		16.665.021.747
294.72.01.00	Devolução do Fundo - Parte do Estado	16.612.404.540
294.72.21.00	Devolução do Fundo - Parte do Estado (repassado aos municípios por convênio)	(357.146)
413.25.01.07	Remuneração de Depósitos Bancários - FUNDEB	52.974.354
B - DESPESAS COM PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DO ENSINO BÁSICO		11.326.326.811
12.368.0800.5161	Ensino Fundamental	6.212.301.560
12.368.0800.5757	Ensino Médio	4.017.483.835
12.368.0800.6136	Educação Integral	745.125.020
12.122.1039.5852	Centro Paula Souza	421.152.277
12.363.1039.6289	Novotec Integrado	17.063.370
192.8029.110	Reembolso de Salário de Professores Estaduais em Serviço na Rede Municipal	(86.799.250)
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO (B/A)		67,96%

3.1.2.9 Demonstrativo da Aplicação de Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

A Constituição Federal, em seu art. 212, determina que os Estados devam aplicar no mínimo vinte e cinco por cento (25%) da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências federais, na manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE).

Já o Estado de São Paulo, através do art. 255 da Constituição Estadual, estabeleceu a aplicação de, no mínimo, trinta por cento (30%) dessas mesmas receitas em MDE e, à vista do disposto no parágrafo único, de que "lei definirá as despesas que se caracterizam como manutenção e desenvolvimento do ensino", a Lei Complementar nº 1.333, de 17 de dezembro de 2018, estabeleceu, em seu art. 5º, que para fins de aplicação de recursos da parcela excedente ao limite de aplicação previsto no art. 212 da Constituição Federal, serão consideradas as despesas abrangidas na legislação de Diretrizes e Bases da Educação Nacional e aquelas destinadas a: I - gestão pedagógica da educação básica; II - manutenção e suporte da educação básica; III - despesas necessárias ao equilíbrio atuarial e financeiro do sistema previdenciário próprio; IV - programas de educação profissional e tecnológica.

Conforme quadro seguinte, a aplicação de recursos na manutenção e desenvolvimento do ensino totalizou, até dezembro de 2020, o montante de R\$ 43.639.941.269, representando 32,32% da receita líquida de impostos e transferências federais, cumprindo-se o mínimo constitucional estadual de 30%. Neste montante estão incluídos os gastos com a insuficiência financeira da SPPREV na Função 12 – Educação, no valor total de R\$ 9.632.827.299.

Desconsiderando-se a despesa com a Insuficiência Financeira da SPPREV na Função 12 – Educação, obtém-se uma despesa líquida de R\$ 34.007.113.971, representando 25,19% da receita líquida de

impostos e transferências federais, atingindo, desta forma, o percentual mínimo estabelecido pelo Art. 212 da Constituição Federal de 25%.

Com relação à insuficiência financeira, importa registrar que o Tribunal de Contas do Estado, quando da emissão do parecer relativo às Contas do Governador do exercício de 2018, consignou ressalva quanto à aplicação de recursos do FUNDEB para pagamento de inativos do setor educacional e estabeleceu uma metodologia de modulação temporal. Nos termos da modulação, no exercício de 2020 e nos quatro seguintes, a administração estadual deverá reduzir, anualmente, à razão de um quinto ao ano, parcela do montante de R\$ 3,415 bilhões oriundos do FUNDEB e que foram utilizados em 2018 para custeio dos gastos com inativos, valores que deverão ser corrigidos pela variação da receita arrecadada no exercício anterior.

Em atendimento ao estabelecido, no orçamento de 2020 foram alocados menos recursos FUNDEB para pagamento da insuficiência financeira da SPPREV, tendo sido liquidados R\$ 2.732.245.000 no ano.

Demonstrativo da Aplicação de Recursos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino
Exercício 2020

ESPECIFICAÇÃO	REALIZAÇÃO
RECEITA DE IMPOSTOS	175.480.186.549
ICMS	146.225.526.683
IPVA	17.237.450.617
ITCMD	3.109.313.643
IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte	8.907.895.605
OUTRAS RECEITAS PROVENIENTE DE IMPOSTOS	3.807.330.365
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	2.001.435.649
TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS	(46.284.201.356)
RECEITA LÍQUIDA (A)	135.004.751.207
DESPESA BRUTA NA FUNÇÃO 12 - EDUCAÇÃO	44.217.095.984
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	31.595.577.008
Secretaria da Educação	31.220.919.924
Outras da Administração Direta	374.657.084
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	12.621.518.977
Fundação Para Desenv. da Educação	190.941.884
Fundação Universidade Virtual do Estado de SP	62.846.467
Universidade de São Paulo - USP	4.877.651.522
Universidade Estadual de Campinas - UNICAMP	2.050.452.849
Univesidade Estadual Paulista "Júlio de Mesquita Filho" - UNESP	2.588.318.061
C.E.E.T. Paula Souza	2.591.464.686
Faculdade de Medicina de Marília	51.882.567
Faculdade de Medicina de S. J. do Rio Preto	59.851.049
Fundação Casa	148.109.892
EXCLUSÕES DA DESPESA	(577.154.715)
Auxílio Funeral	(11.942.989)
Ressarcimento de Subsídio Usuários Estudantes - Metrô - dedução 78,7%	(255.072.920)
Complementação de Aposentadorias e Pensões	(16.406.730)
Despesas Intra-orçamentárias	(42.707.292)
PASEP/PIS - Adm. Direta e Indireta (Exceto Fundações)	(128.002.140)
Reembolso de Salários de Servidores em Exercício nos Municípios	(91.991.226)
Restaurants Universitários	(13.801.970)
Restos a Pagar Cancelados (Exceto Universidades)	(17.229.447)
DESPESA LÍQUIDA ANTES DA INSUFICIÊNCIA FINANC. DA SPPREV (B)	43.639.941.269
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO (B/A)	32,32%
DESPESA COM INSUFICIÊNCIA FINANC. DA SPPREV - FUNÇÃO 12	9.632.827.299
DESPESA LÍQUIDA (C)	34.007.113.971
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO (C/A)	25,19%

3.1.2.10 Demonstrativo da Aplicação de Recursos em Ações e Serviços Públicos de Saúde

Durante o exercício de 2020 o Estado efetuou gastos em ações e serviços públicos de saúde, no montante de R\$18.853.955.090, ou seja, 13,97% da Receita Líquida de Impostos e Transferências Federais, cumprindo, assim, o disposto na Emenda Constitucional n.º 29, de 13 de setembro de 2000, regulamentada pela Lei Complementar n.º 141, de 13 de janeiro de 2012.

ESPECIFICAÇÃO	REALIZAÇÃO
TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS	181.288.952.563
RECEITAS DE IMPOSTOS	175.480.186.549
OUTRAS RECEITAS PROVENIENTES DE IMPOSTOS	3.807.330.365
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	2.001.435.649
TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS	46.284.201.356
A - TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA	135.004.751.207
FUNÇÃO 10 - SAÚDE	21.304.574.840
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	17.073.806.056
Secretaria da Saúde	16.746.883.976
Outras da Administração Direta	326.922.080
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	4.230.768.784
Hospital das Clínicas USP	1.834.416.360
Hospital das Clínicas Ribeirão Preto	466.094.738
SUCEN	73.649.487
Universidades e Faculdades de Medicina	1.096.983.185
Outras Administração Indireta	759.625.013
EXCLUSÕES	2.450.619.751
Cancelamento de restos a pagar	12.613.114
Insuficiência Financeira	693.374.028
Aposentadorias e pensões	11.365.020
Despesa intraorçamentária	1.263.409.600
Demais deduções	469.857.988
B - TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA	18.853.955.090
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO (B/A)	13,97%

No exercício de 2020 foi mantida a estrutura orçamentária e financeira da Secretaria da Saúde implantada em 2013, com vistas ao integral cumprimento das disposições da Lei Complementar n.º 141/2012, envolvendo os seguintes procedimentos operacionais:

- As dotações orçamentárias da Secretaria da Saúde foram alocadas na Unidade Orçamentária denominada Fundo Estadual de Saúde – FUNDES, criada pelo Decreto n.º 58.912, de 26 de fevereiro de 2013;
- Constitui-se Unidade Orçamentária responsável pela gestão, execução e movimentação das verbas destinadas, pelo Governo do Estado, ao financiamento das despesas com ações e serviços públicos de saúde identificadas em fonte detalhada, no código 001.001.141 – Tesouro – FUNDES;

- A Unidade Orçamentária FUNDES, na qualidade de gestora dos recursos orçamentários, transferiu durante o ano os respectivos créditos às Coordenadorias da Secretaria da Saúde no SIAFEM/SP, por meio de documento denominado Nota de Crédito, de modo que os correspondentes valores transitem pelo Fundo e que as suas programações sejam efetivadas diretamente por essas Unidades;

- Às demais Unidades da Administração Direta e Indireta, não vinculadas institucionalmente à Secretaria da Saúde e que realizam ações de saúde, a Unidade Orçamentária FUNDES providenciou as transferências através da emissão de Notas de Empenho específicas, na modalidade de aplicação intraorçamentária (código 91), a favor de cada uma delas, documentando de forma adequada a correspondente identificação da descentralização do crédito;

- Movimentações financeiras realizadas por meio de conta bancária apartada e específica, junto ao Banco do Brasil, denominada Conta Única – FUNDES, de titularidade da Secretaria da Saúde.

3.1.2.11 Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias

Com vistas ao atendimento do disposto no inciso IV do Artigo 50 da Lei Complementar n.º 101/2000 – LRF, demonstramos através do quadro seguinte, o comportamento das receitas e despesas previdenciárias do regime próprio dos servidores públicos.

Em 2020 as Receitas Orçamentárias Previdenciárias totalizaram um valor de R\$ 42.456.698.707. Como as Despesas Orçamentárias Previdenciárias totalizaram o valor de R\$ 42.477.540.249, ocorreu um déficit de R\$ 20.841.541.

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	2020	2019
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	42.456.698.707	34.518.552.342
RECEITAS CORRENTES	8.253.276.877	5.138.340.362
Receitas de Contribuições	6.428.500.555	4.853.997.419
Receita Patrimonial	11.472.453	18.532
Receita de Serviços	104.735.053	23.029
Transferências Correntes	1.511.093.259	2.055.443
Outras Receitas Correntes	197.475.557	282.245.939
RECEITAS DE CAPITAL	254.893	697.785
Alienação de bens imóveis	254.893	697.785
RECEITAS CORRENTES - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	34.203.166.938	29.379.514.195
Receitas de Contribuições Intraorçamentária	34.098.408.284	29.277.763.586
Receitas Intraorçamentárias c/ Rec. De Serviço	104.726.089	101.746.783
Receitas Intraorçamentárias: Outras Rec. Correntes	32.565	3.826
DEFÍCIT ORÇAMENTÁRIO	20.841.541	2.042.751.026
TOTAL DAS RECEITAS	42.477.540.249	36.561.303.368

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	2020	2019
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	42.477.540.249	36.561.303.368
DESPESAS CORRENTES	42.477.535.328	36.561.281.178
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	42.219.997.389	36.499.795.260
Contribuições	74.253.231	71.944.491
Aposentadorias e Reformas	33.335.515.280	28.847.625.348
Pensões	8.769.816.658	7.527.409.896
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal	22.852.654	24.177.124
Obrigações Patronais	6.970.340	6.805.755
Indenizações e Restituições Trabalhistas	35.242	243.797
Ressarc.de Despesas de Pessoal Requisitado	10.523.514	-
Demais Despesas de Pessoal e Encargos Sociais	30.470	21.588.848
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	257.537.938	61.485.918
Passagens e Despesas com Locomoção	609.057	947.739
Serviços de Consultoria	15.568.275	305.980
Serviços de Limpeza, Vigil. e Outros - Pessoa Jurídica	3.802.531	3.776.608
Outros Serviços de Terceiros-Pessoa Física	806.639	869.192
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	27.898.326	30.124.798
Obrigações Tributárias e Contributivas	1.289.071	1.307.538
Serviços de Utilidade Publica	1.351.070	1.416.118
Sentenças Judiciais	-	-
Indenizações e Restituições	814.051	554.074
Demais Despesas Correntes	205.398.919	22.183.871
DESPESAS DE CAPITAL	4.921	22.190
INVESTIMENTOS	4.921	22.190
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	42.477.540.249	36.561.303.368

3.1.2.12 Demonstrativo da Subscrição de Ações das Empresas

Os quadros a seguir demonstram os valores relativos à subscrição das ações das empresas dependentes e não dependentes ocorridas no exercício, com a discriminação do programa de trabalho, nome do projeto/ação, fonte de recursos, dotação inicial, dotação atual e despesa empenhada.

As despesas com subscrição de ações totalizaram R\$ 3.590.732.384, das quais R\$ 605.636.098 foram destinadas às empresas dependentes e R\$ 2.985.096.286, às empresas não dependentes.

Os projetos e ações do Orçamento de Investimento das Empresas, aprovado pela Lei n.º 17.244, de 10 de janeiro de 2020, estão vinculados às correspondentes despesas com subscrição de ações e identificados nos documentos de execução orçamentária pelos 4 (quatro) últimos dígitos do código do Programa de Trabalho.

I-EMPRESAS DEPENDENTES

CONSTITUIÇÃO OU AUMENTO DE CAPITAL DAS EMPRESAS DEPENDENTES						
Código Programa Trabalho	Nome Projeto / Ação	Fonte de Recursos	Dotação Inicial	Dotação Atual	Despesa Realizada	
26784000190140000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES - CIA DOCAS DE SÃO SEBASTIÃO		10	10	-	
26784160214230000	Modernização, Ampliação Porto de São Sebastião	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	10	-	
18542000190150000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA CETESB		10	10	-	
18542260450710000	Licenças Empreem.Baixo e Alto Imp.Ambiental	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	10	-	
20606000190130000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA CODASP		10	10	-	
20122131562670000	Gestão Administrativa e Operacional	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	10	-	
26783000190170000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA CPTM		679.026.768	757.866.538	605.437.221	
26783370720910000	Estudos Proj.Exp.Modern.Rede Transp.Trilhos	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	703.000	703.000	703.000	
26783370720920000	Modernização da Linha 7 - Rubi	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	41.000.000	41.000.000	41.000.000	
26783370720930000	Modernização da Linha 8 - Diamante	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	235.000.000	235.000.000	235.000.000	
26783370720930000	Modernização da Linha 8 - Diamante	Op.Cred.e Contrib.do Exterior-Dot.Inic.Cr.Suplementar-	22.940.020	-	-	
26783370720940000	Modernização da Linha 10 - Turquesa	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	94.496.990	94.496.990	94.496.990	
26783370720950000	Modernização da Linha 11 - Coral	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	38.000.000	38.000.000	38.000.000	
26783370721720000	Modernização da Linha 9 - Esmeralda	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	10	10	
26783370721730000	Modernização da Linha 12 - Safira	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	9.000.000	9.000.000	9.000.000	
26783370723230000	Extensão da Linha 9 - Esmeralda até Varginha	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	10	10	
26783370723230000	Extensão da Linha 9 - Esmeralda até Varginha	Recursos Vinculados Federais-Intra	6.171.912	6.171.912	-	
26783370723230000	Extensão da Linha 9 - Esmeralda até Varginha	Rec.Vinc.Transf.Federal/Superavit Financ.	-	78.839.770	78.747.516	
26783370723310000	Implantação da Linha 13 - Jade	Recursos Vinculados Federais-Intra	20	20	-	
26783370723310000	Implantação da Linha 13 - Jade	Recursos DREM - EC 93/2016-Intra	88.489.695	88.489.695	88.489.695	
26783370723310000	Implantação da Linha 13 - Jade	Op.Cred.e Contrib.do Exterior-Dot.Inic.Cr.Suplementar	143.225.101	146.165.131	-	
26783370723310000	Extensão Linha Jade	Op.Cred.e Contrib.do Exterior-Dot.Inic.Cr.Suplementar	10	20.000.000	20.000.000	
04127000190160000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA EMLASA		10	10	-	
04122283062280000	Parcerias Internacionais Articuladas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	10	-	
04122000116010000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA CPOS		10	10	-	
04122000116015931	Solução de Engenharia e Prestação de Servicos	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	
19572000190120000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DO IPT		10	203.510	198.878	
19572102121110000	Modernização Laboratorial p/P,D&I e Serviços	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar-Intra	10	203.510	198.878	
TOTAL			679.026.828	758.070.098	605.636.098	

II- EMPRESAS NÃO DEPENDENTES

CONSTITUIÇÃO OU AUMENTO DE CAPITAL DAS EMPRESAS NÃO DEPENDENTES (1/3)						
Código Programa Trabalho	Nome Projeto / Ação	Fonte de Recursos	Dotação Inicial	Dotação Atual	Despesa Realizada	
23694000123000000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES CIA. PAULISTA SECURITIZAÇÃO		10	10	-	
23694000123005997	Operações de Securitização de Direitos Creditórios	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	
23694000119270000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES CIA. PAULISTA DE PARCERIAS		10	10	-	
23694000119272262	Apoio à Implementação de Projetos de PPP	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	
23694000122660000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DESENVOLVE SP		10	10	-	
23694000122662299	Fomento ao Desenvolvimento Econômico Paulista	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	
16482000116820000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA CDHU		420.000.000	643.688.000	509.665.618	
16482000116822004	Reassentamento Habitacional Risco e Favelas	Recursos provenientes de alienação de bens	-	5.700.000	5.700.000	
16482000116822004	Reassentamento Habitacional Risco e Favelas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	125.000.000	156.753.839	112.187.173	
16482000116822005	Urbanização de Favelas	Recursos provenientes de alienação de bens	-	800.000	800.000	
16482000116822005	Urbanização de Favelas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	18.414.000	21.014.000	16.366.667	
16482000116822006	Produção de Moradias	Recursos provenientes de alienação de bens	-	27.823.778	27.823.778	
16482000116822006	Produção de Moradias	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	244.586.000	341.908.383	261.900.000	
16482000116822432	Desenvolvimento Sustentável Litoral Paulista	Recursos provenientes de alienação de bens	-	1.100.000	1.100.000	
16482000116822432	Desenvolvimento Sustentável Litoral Paulista	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	26.000.000	26.886.000	26.886.000	
16482000116825057	Melhorias Urbanas	Recursos provenientes de alienação de bens	-	200.000	200.000	
16482000116825057	Melhorias Urbanas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	6.000.000	41.502.000	36.702.000	
16482000116825703	Regularização Fundiária de Conj.Habitacionais	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	-	20.000.000	20.000.000	
23694000114390000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA COESP		10	10	-	
23694000114391851	Adm.de Processos Judiciais de Sinistros	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	
26782000116790000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA DERSA		20	50.538.020	50.538.000	
26782000116791418	Duplicação, Implant., Recuperação de Rodovias	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	50.538.010	50.538.000	
26782000116791421	Melhoria Operação Inst.Travessias Litoraneas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	
25752000116210000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA EMAE		10	10	-	
25752000116212263	Manutenção Funcionamento Unid. Geradoras	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-	

CONSTITUIÇÃO OU AUMENTO DE CAPITAL DAS EMPRESAS NÃO DEPENDENTES (2/3)					
Código Programa Trabalho	Nome Projeto / Ação	Fonte de Recursos	Dotação Inicial	Dotação Atual	Despesa Realizada
26453000116930000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA EMITU		221.212.623	211.867.084	138.042.963
26530000116931400	Implantação Sist.Int.Metrop.Baixada Santista	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	-	91.654.012	91.654.012
26530000116931400	Implantação Sist.Int.Metrop.Baixada Santista	Recursos DREM - EC-98/2016	78.967.198	-	-
26530000116931400	Implantação Sist.Int.Metrop.Baixada Santista	Op.Cred.e Contrib.do Exterior-Dot.Inic. Or.Suplementar	62.729.088	62.729.088	-
26453000116931486	Sist.Baixa Media Capac. Exp.Reg.Metropolitanas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	7.200.000	1.080.000	1.080.000
26453000116931505	Melhoramentos na Infraestrutura de Corredores	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
26453000116932616	BRT Metropolitano	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
26453000116931876	Programa Conexões Metropolitanas	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
26453000116931938	Corredor Bileo Soares Estruturação Transporte	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	16.799.940	13.362.979	13.355.841
26453000116931938	Corredor Bileo Soares Estruturação Transporte	Recursos DREM - EC-98/2016	5.000.000	-	-
26453000116931939	Corredor Guarulhos-SP Estruturação Transporte	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	17.473.010	17.473.000
26453000116932287	Corredor Itapevi-SP Estruturação Transporte	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	-	4.591.608	4.591.608
26453000116932287	Corredor Itapevi-SP Estruturação Transporte	Op.Cred.e Contrib.do Exterior-Dot.Inic. Or.Suplementar	20.774.960	20.774.960	9.888.502
26453000116932287	Corredor Itapevi-SP Estruturação Transporte	Recursos DREM - EC-98/2016	29.741.387	201.387	-
26453000116932540	Estruturação Transporte Reg.Metrop.Sorocaba	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
26453000116931967	Redução de Poluição e Desenv. Tecnologias	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
24662000115650000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA IMESP		10	10	-
24662000115651561	Modernização do Parque Grafico	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
4126000116840000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA PRODESP		10	10	-
4126000116842170	Atualização e Manutenção Infraestrutura TIC	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-
17512000116050000	SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DA SABESP		10	10	-
17512000116051602	Abastecimento de Água	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	10	-

CONSTITUIÇÃO OU ALIMENTO DE CAPITAL DAS EMPRESAS NÃO DEPENDENTES (3/3)							
Código Programa	Trabalho	Nome Projeto/ Ação	Fonte de Recursos	Dotação Inicial	Dotação	Atual	Despesa Realizada
26453000116950000		SUBSCRIÇÃO DE AÇÕES DO METRO		1.872.466.762	2.929.796.762		2.286.849.705
26453000116951483		Linha 5 Lilas- Trecho Largo 13 - Ch. Klabin	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	3.349.000	51.618.841		508.246,78
26453000116951483		Linha 5 Lilas- Trecho Largo 13 - Ch. Klabin	Recursos DREM- EC 93/2016	172.563.449	172.563.449		11.298.918
26453000116951483		Linha 5 Lilas- Trecho Largo 13 - Ch. Klabin	Op.Cred.e Contribdo Exterior-Dot.Inic.Gr.Suplementar	305.475.645	185.910.643		170.772.237
26453000116951491		Elaboracao Proj. Expansão Rede Metroviaria	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	10	18.040.010		18.040.000
26453000116951491		Elaboracao Proj. Expansão Rede Metroviaria	Recursos DREM- EC 93/2016	5.400.000	4.736.254		1.192.039
26453000116952131		Linha 1 - Azul - Recapitação e Modernização	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	2.280.000	30.462.754		30.033.319
26453000116952132		Linha 2 Verde- Recapitação e Modernização	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	1.652.990	6.416.101		5.637.730
26453000116952133		Linha 3 Vermelha-Recapitação/Modernização	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	2.164.000	29.923.257		29.221.304
26453000116952134		Linha 4 - Amarela - Vila Sonia-Luz - Fase II	Rec Operac de crédito/superavit financeiro	-	6.350.000		6.350.000
26453000116952134		Linha 4 - Amarela - Vila Sonia-Luz - Fase II	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	-	135.258.934		135.258.934
26453000116952134		Linha 4 - Amarela - Vila Sonia-Luz - Fase II	Op.Cred.e Contribdo Exterior-Dot.Inic.Gr.Suplementar	20	267.680.163		193.891.572
264530000169521.71		Operação das Linhas Metroviárias	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	39.829.000	222.506.578		222.506.578
264530000169521.71		Operação das Linhas Metroviárias	Recursos DREM- EC 93/2016	-	91.323.000		91.323.000
264530000169521.71		Operação das Linhas Metroviárias	Recursos provenientes alienação de bens	-	66.985.008		66.985.008
26453000116952282		Linha 17-Ouro-Jabaquara-São Paulo-Morumbi	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	-	176.930.583		176.930.583
26453000116952282		Linha 17-Ouro-Jabaquara-São Paulo-Morumbi	Recursos DREM- EC 93/2016	213.681.933	98.912.679		35.606.440
26453000116952282		Linha 17-Ouro-Jabaquara-São Paulo-Morumbi	Op.Cred.e Contribdo Exterior-Dot.Inic.Gr.Suplementar	406.745.705	252.270.564		209.896.795
26453000116952288		Linha 2 - Verde - Vila Prudente - Outra	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	360.881.000	444.686.816		276.504.626
26453000116952288		Linha 2 - Verde - Vila Prudente - Outra	Recursos DREM- EC 93/2016	-	-		-
26453000116952289		Linha 15 Prata - Ipiranga - Cidade Tiradentes	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	353.444.000	619.178.760		506.720.604
26453000116952289		Linha 15 Prata - Ipiranga - Cidade Tiradentes	Op.Cred.e Contribdo Exterior-Dot.Inic.Gr.Suplementar	10	10		-
26453000116952586		Linha 19-Celeste - Anhangabau-Bosque Maia	Tesouro-Dot.Inicial e Cred.Suplementar	5.000.000	48.022.363		47.855.345
TOTAL				2.513.679.465	3.835.889.946		2.985.096.286

4. BALANÇO FINANCEIRO

4.A CONSOLIDADO

QUADRO PRINCIPAL – COM ESTATAIS DEPENDENTES

	INGRESSOS	NOTA	2020	2019
Receita Orçamentária (I)		4A1		
Ordinária			130.930.264.007	124.952.826.310
Vinculada		4.1.2.2	135.252.090.901	132.490.877.276
Recursos Vinculados à Educação			29.152.584.564	28.073.524.553
Recursos Vinculados à Saúde			7.380.245.578	7.401.972.475
Recursos Vinculados à Assistência Social			34.178.884	85.493.198
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS			42.223.348.585	36.460.115.750
Recursos Vinculados à Operações de Crédito			1.457.812.439	2.476.625.993
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos			128.787.382	287.666.509
Outras Destinações de Recursos			8.590.932.114	11.906.642.480
Transferências Constitucionais a Municípios			46.284.201.356	45.798.836.319
			266.182.354.909	257.443.703.587
Transferências Financeiras Recebidas (II)				
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)			4.057.442.047	1.534.401.064
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)			5.290.016.626	1.988.672.229
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS			-	-
Transferências Recebidas p/ Aporte de Recursos do Sist de Paqto de Pensões Militares			-	-
			9.347.458.673	3.523.073.293
Recebimentos Extraorçamentários (III)				
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			5.204.912.467	3.070.113.575
Inscrição de Restos a Pagar Processados			17.511.543.151	16.625.603.866
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)			-	-
			22.716.455.617	19.695.717.442
Saldo do Exercício Anterior (IV)				
Caixa e Equivalentes de Caixa			28.364.987.775	26.687.860.300
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			11.833.002.212	16.908.961.434
			40.197.989.988	43.596.821.734
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)			338.444.259.187	324.259.316.055
	DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)				
Ordinária			106.737.139.056	109.087.942.960
Vinculada		4.1.2.2	151.720.965.296	148.909.749.479
Recursos Destinados à Educação			27.657.888.922	28.294.309.709
Recursos Destinados à Saúde			24.607.836.126	24.945.781.588
Recursos Destinados à Assistência Social			19.175.598	64.198.524
Recursos Destinado à Previdência Social - RPPS			42.358.613.780	36.460.115.750
Recursos Destinados à Operações de Crédito			2.166.820.077	2.453.087.806
Recursos Destinados à Alienação de Bens/Ativos			107.955.216	225.287.558
Outras Destinações de Recursos			8.518.474.221	10.668.132.224
Transferências Constitucionais a Municípios			46.284.201.356	45.798.836.319
			258.458.104.352	257.997.692.439
Transferências Financeiras Concedidas (VII)				
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)			-	-
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)			-	-
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			-	-
Transferências Concedidas p/ Aporte de recursos do Sist. de Paqto de Pensões Militares			-	-
			-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)				
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			2.400.369.567	2.063.184.616
Pagamentos de Restos a Pagar Processados			14.847.916.487	12.810.309.195
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)			8.893.783.560	11.217.233.157
			26.142.069.614	26.090.726.968
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)				
Caixa e Equivalentes de Caixa			44.236.976.437	28.337.894.436
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			9.607.108.784	11.833.002.212
			53.844.085.220	40.170.896.648
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)			338.444.259.187	324.259.316.055

CONTADORIA GERAL DO ESTADO

QUADRO ANEXO – 4A.1

RECEITA ORÇAMENTÁRIA – CONSOLIDADO SEM ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES

Especificação	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
31/12/2020			
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	130.930.264.007	-	130.930.264.007
Vinculada	135.252.090.901	-	135.252.090.901
Recursos Vinculados à Educação	29.152.584.564	-	29.152.584.564
Recursos Vinculados à Saúde	7.380.245.578	-	7.380.245.578
Recursos Vinculados à Assistência Social	34.178.884	-	34.178.884
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	42.223.348.585	-	42.223.348.585
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	1.457.812.439	-	1.457.812.439
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	128.787.382	-	128.787.382
Outras Destinações de Recursos	8.590.932.114	-	8.590.932.114
Transferências Constitucionais a Municípios	46.284.201.356	-	46.284.201.356
	266.182.354.909	-	266.182.354.909
31/12/2019			
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	124.952.826.310	-	124.952.826.310
Vinculada	132.490.877.276	-	132.490.877.276
Recursos Vinculados à Educação	28.073.524.553	-	28.073.524.553
Recursos Vinculados à Saúde	7.401.972.475	-	7.401.972.475
Recursos Vinculados à Assistência Social	85.493.198	-	85.493.198
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	36.460.115.750	-	36.460.115.750
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	2.476.625.993	-	2.476.625.993
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	287.666.509	-	287.666.509
Outras Destinações de Recursos	11.906.642.480	-	11.906.642.480
Transferências Constitucionais a Municípios	45.798.836.319	-	45.798.836.319
	257.443.703.587	-	257.443.703.587

4.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA

QUADRO PRINCIPAL

	INGRESSOS	NOTA	2020	2019
Receita Orçamentária (I)		4B1		
Ordinária			125.594.293.079	118.570.371.270
Vinculada	4.1.2.2		89.220.506.553	91.783.368.283
Recursos Vinculados à Educação			28.847.945.488	27.797.892.279
Recursos Vinculados à Saúde			5.542.463.040	5.510.963.107
Recursos Vinculados à Assistência Social			34.178.884	85.493.198
Recursos Vinculados à Operações de Crédito			1.406.018.538	2.314.409.723
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos			107.272.741	238.156.768
Outras Destinações de Recursos			6.998.426.505	10.037.616.890
Transferências Constitucionais a Municípios			<u>46.284.201.356</u>	<u>45.798.836.319</u>
			214.814.799.618	210.353.739.553
Transferências Financeiras Recebidas (II)				
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)			-	-
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)			-	-
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS			-	-
Transferências Recebidas p/ Aporte de Recursos do Sist de Paqto de Pensões Militares			-	-
			-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)				
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			4.364.487.437	2.276.193.802
Inscrição de Restos a Pagar Processados			8.463.950.253	11.500.426.055
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)			-	-
			<u>12.828.437.690</u>	<u>13.776.619.857</u>
Saldo do Exercício Anterior (IV)				
Caixa e Equivalentes de Caixa			20.428.366.439	19.813.213.474
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			<u>7.897.770.059</u>	<u>13.068.165.695</u>
	4.1.2.1		28.326.136.498	32.881.379.169
TOTAL (V) = (II+III+IV)			255.969.373.806	257.011.738.579
	DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)				
Ordinária			82.741.316.275	84.824.084.610
Vinculada	4.1.2.2		100.988.868.588	103.905.268.522
Recursos Destinados à Educação			26.908.527.874	27.609.822.522
Recursos Destinados à Saúde			20.006.017.913	20.141.163.800
Recursos Destinados à Assistência Social			19.175.598	64.198.524
Recursos Destinados à Operações de Crédito			846.486.776	1.004.364.302
Recursos Destinados à Alienação de Bens/Ativos			106.684.860	222.779.027
Outras Destinações de Recursos			6.817.774.212	9.064.104.027
Transferências Constitucionais a Municípios			<u>46.284.201.356</u>	<u>45.798.836.319</u>
			183.730.184.863	188.729.353.132
Transferências Financeiras Concedidas (VII)				
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária			7.948.534.925	10.954.024.615
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária			8.952.871.828	8.937.577.747
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			-	-
Transferências Concedidas p/ Aporte de recursos do Sist. de Paqto de Pensões Militares			-	-
			<u>16.901.470.271</u>	<u>19.891.602.361</u>
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)				
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			1.739.340.292	1.219.492.004
Pagamentos de Restos a Pagar Processados			9.995.625.834	8.295.823.569
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)			<u>6.502.502.023</u>	<u>10.549.331.015</u>
			18.237.404.630	20.064.646.588
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)				
Caixa e Equivalentes de Caixa			31.914.075.149	20.428.366.439
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			<u>5.186.238.892</u>	<u>7.897.770.059</u>
	4.1.2.1		37.100.314.041	28.326.136.498
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)			255.969.373.806	257.011.738.579

GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral da Fazenda Estadual
CRC nº 1SP 190.721/0-8

QUADRO ANEXO – 4.B 1

RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ADMINISTRAÇÃO DIRETA

Especificação	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
31/12/2020			
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	125.594.293.079	-	125.594.293.079
Vinculada	89.220.506.553	-	89.220.506.553
Recursos Vinculados à Educação	28.847.945.488	-	28.847.945.488
Recursos Vinculados à Saúde	5.542.463.040	-	5.542.463.040
Recursos Vinculados à Assistência Social	34.178.884	-	34.178.884
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	1.406.018.538	-	1.406.018.538
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	107.272.741	-	107.272.741
Outras Destinações de Recursos	6.998.426.505	-	6.998.426.505
Transferências Constitucionais a Municípios	46.284.201.356	-	46.284.201.356
	214.814.799.618	-	214.814.799.618
31/12/2019			
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	118.570.371.270	-	118.570.371.270
Vinculada	91.783.368.283	-	91.783.368.283
Recursos Vinculados à Educação	27.797.892.279	-	27.797.892.279
Recursos Vinculados à Saúde	5.510.963.107	-	5.510.963.107
Recursos Vinculados à Assistência Social	85.493.198	-	85.493.198
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	2.314.409.723	-	2.314.409.723
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	238.156.768	-	238.156.768
Outras Destinações de Recursos	10.037.616.890	-	10.037.616.890
Transferências Constitucionais a Municípios	45.798.836.319	-	45.798.836.319
	210.353.739.553	-	210.353.739.553

GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral da Fazenda Estadual
CRC nº 1SP 190.721/0-8

4.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

QUADRO PRINCIPAL

INGRESSOS		NOTA	2020	2019
Receita Orçamentária (I)		4C1		
Ordinária			5.335.970.942	6.382.455.041
Vinculada		4.1.2.2	46.031.584.349	40.707.508.993
Recursos Vinculados à Educação			304.639.076	275.632.274
Recursos Vinculados à Saúde			1.837.782.538	1.891.009.368
Recursos Vinculados à Assistência Social			-	-
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS			42.223.348.585	36.460.115.750
Recursos Vinculados à Operações de Crédito			51.793.901	162.216.270
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos			21.514.641	49.509.741
Outras Destinações de Recursos			1.592.505.608	1.869.025.590
Transferências Constitucionais a Municípios			-	-
			51.367.555.291	47.089.964.034
Transferências Financeiras Recebidas (II)				
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária			12.005.976.972	12.488.425.679
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			14.242.888.454	10.926.249.976
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS			-	-
Transferências Recebidas p/ Aporte de Recursos do Sist de Paqto de Pensões Militares			-	-
			26.248.865.426	23.414.675.655
Recebimentos Extraorçamentários (III)				
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			840.425.030	793.919.773
Inscrição de Restos a Pagar Processados			9.047.592.898	5.125.177.811
Variação Extraorçamentária			-	-
			9.888.017.928	5.919.097.584
Saldo do Exercício Anterior (IV)				
Caixa e Equivalentes de Caixa			7.936.621.336	6.874.646.825
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			3.935.232.153	3.840.795.739
		4.1.2.1	11.871.853.489	10.715.442.565
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)			99.376.292.134	87.139.179.838
DISPÊNDIOS				
Despesa Orçamentária (VI)				
Ordinária			23.995.822.781	24.263.858.350
Vinculada		4.1.2.2	50.732.096.708	45.004.480.957
Recursos Destinados à Educação			749.361.048	684.487.187
Recursos Destinados à Saúde			4.601.818.213	4.804.617.788
Recursos Destinado a Previdência Social - RPPS			42.358.613.780	36.460.115.750
Recursos Destinados à Operações de Crédito			1.320.333.301	1.448.723.504
Recursos Destinados à Alienação de Bens/Ativos			1.270.356	2.508.531
Outras Destinações de Recursos			1.700.700.009	1.604.028.197
			74.727.919.489	69.268.339.307
Transferências Financeiras Concedidas (VII)				
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária			-	-
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária			-	-
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS			-	-
Transferências Concedidas p/ Aporte de recursos do Sist. de Paqto de Pensões			-	-
			-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)				
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			661.029.276	843.692.612
Pagamentos de Restos a Pagar Processados			4.852.290.653	4.514.485.626
Variação Extraorçamentária			2.391.281.537	667.902.142
			7.904.601.466	6.026.080.380
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)				
Caixa e Equivalentes de Caixa			12.322.901.288	7.909.527.997
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			4.420.869.891	3.935.232.153
		4.1.2.1	16.743.771.179	11.844.760.150
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)			99.376.292.134	87.139.179.838

QUADRO ANEXO – 4C.1

RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Especificação	Receita Orçamentária	Deduções da Receita Orçamentária	Saldo
		31/12/2020	
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	5.335.970.942	-	5.335.970.942
Vinculada	46.031.584.349	-	46.031.584.349
Recursos Vinculados à Educação	304.639.076	-	304.639.076
Recursos Vinculados à Saúde	1.837.782.538	-	1.837.782.538
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	42.223.348.585	-	42.223.348.585
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	51.793.901	-	51.793.901
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	21.514.641	-	21.514.641
Outras Destinações de Recursos	1.592.505.608	-	1.592.505.608
Transferências Constitucionais a Municípios	-	-	-
	51.367.555.291	-	51.367.555.291
		31/12/2019	
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária	6.382.455.041	-	6.382.455.041
Vinculada	40.707.508.993	-	40.707.508.993
Recursos Vinculados à Educação	275.632.274	-	275.632.274
Recursos Vinculados à Saúde	1.891.009.368	-	1.891.009.368
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	36.460.115.750	-	36.460.115.750
Recursos Vinculados à Assistência Social	-	-	-
Recursos Vinculados à Operações de Crédito	162.216.270	-	162.216.270
Recursos Vinculados à Alienação de Bens/Ativos	49.509.741	-	49.509.741
Outras Destinações de Recursos	1.869.025.590	-	1.869.025.590
Transferências Constitucionais a Municípios	-	-	-
	47.089.964.034	-	47.089.964.034

4.1 NOTAS EXPLICATIVAS

4.1.1 Apresentação

O Balanço Financeiro, correspondendo ao Anexo-13 da Lei Federal nº 4.320/64, está demonstrado em sua forma legal nos quadros elaborados neste trabalho, evidenciando as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior, e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias, Transferências Financeiras Recebidas e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária, Transferências Financeiras Concedidas e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie que se transfere para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

O Estado de São Paulo vem realizando esforços no processo de convergência às novas práticas contábeis aplicáveis ao setor público, tendo como referência principal o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP e as Instruções de Procedimentos Contábeis - IPCs, ambos emitidos pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

4.1.2 Análise

A fim de evitar a dupla contagem, a consolidação do Balanço Financeiro está apresentada em resultados líquidos das transações entre as Administrações Direta e Indireta no que se refere às Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas, bem como nos Recebimentos e Pagamentos Extraorçamentários que ocorreram entre elas.

Com o objetivo de facilitar o entendimento de tal demonstrativo, foram elaborados quadros auxiliares para as datas de 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2020, sendo demonstrados a seguir.

4.1.2.1 Quadro Balanço Financeiro Resumido

Este quadro representa um demonstrativo de fluxo financeiro de entradas, saídas e saldos da Administração Direta, Indireta e consolidação. Nele estão apresentadas as operações orçamentárias, transferências financeiras recebidas e concedidas, operações extraorçamentárias e saldos em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

As receitas orçamentárias são aquelas constantes do Orçamento e caracterizadas pelo art. 11 da Lei 4.320/64 como Receitas Correntes e Receitas de Capital.

A Execução Orçamentária é a utilização dos créditos consignados no Orçamento do Estado e nos créditos adicionais, visando à realização das ações atribuídas às unidades orçamentárias.

Para a elaboração deste Balanço Financeiro de 2020, foi utilizada como base a Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC nº 06 da STN.

Em 2020, o coeficiente Receitas Orçamentárias/Despesas Orçamentárias foi de 1,0299, indicando um superávit no valor de R\$ 7.724.250.557. Em 2019, este mesmo coeficiente foi de 0,9979, indicando déficit no valor de R\$ 553.988.852. Estes números nos mostram uma melhora da situação financeira decorrente da execução de Receitas e Despesas Orçamentárias, sendo essa variação no montante de R\$ 8.278.239.409 entre 2019 e 2020.

O coeficiente de Recebimentos Extraorçamentários/Pagamentos Extraorçamentários em 2020 foi de 0,8690, ou seja, apresentando déficit no valor de R\$ 3.425.613.997. Em 2019, esse mesmo coeficiente foi de 0,7549, um déficit de R\$ 6.395.009.526. Essa considerável redução do déficit entre recebimentos e pagamentos extraorçamentários entre 2019 e 2020, no valor de R\$ 2.969.395.529,18, deu-se especialmente por um aumento de 69,53% nas inscrições de Restos a Pagar Não-Processos e por uma redução de 20,71% no saldo negativo da Variação Extraorçamentária, demonstrada no Anexo 13. Segue abaixo o quadro ilustrativo:

BALANÇO FINANCEIRO RESUMIDO

	CONSOLIDADO	31/12/2020	
		DIRETA	INDIRETA
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	40.197.989.988	28.326.136.498	11.871.853.489
(+) Receita Orçamentária	266.182.354.909	214.814.799.618	51.367.555.291
(+) Transferências Financeiras Recebidas	9.347.458.673	-	26.248.865.426
(+) Recebimentos Extraorçamentários	22.716.455.617	12.828.437.690	9.888.017.928
(-) Despesa Orçamentária	(258.458.104.352)	(183.730.184.863)	(74.727.919.489)
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-	(16.901.470.271)	-
(-) Pagamentos Extraorçamentários	(26.142.069.614)	(18.237.404.630)	(7.904.601.466)
SALDO DO EXERCÍCIO SEGUINTE	53.844.085.220	37.100.314.041	16.743.771.179

	CONSOLIDADO	31/12/2019	
		DIRETA	INDIRETA
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	43.596.821.734	32.881.379.169	10.715.442.565
(+) Receita Orçamentária	257.443.703.587	210.353.739.553	47.089.964.034
(+) Transferências Financeiras Recebidas	3.523.073.293	-	23.414.675.655
(+) Recebimentos Extraorçamentários	19.695.717.442	13.776.619.857	5.919.097.584
(-) Despesa Orçamentária	(257.997.692.439)	(188.729.353.132)	(69.268.339.307)
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-	(19.891.602.361)	-
(-) Pagamentos Extraorçamentários	(26.090.726.968)	(20.064.646.588)	(6.026.080.380)
SALDO DO EXERCÍCIO SEGUINTE	40.170.896.648	28.326.136.498	11.844.760.150

No exercício de 2020, houve a incorporação nos demonstrativos do Balanço Geral do Estado dos valores dos saldos contábeis da Companhia Paulista de Obras e Serviços – CPOS em decorrência de sua inclusão na Lei Orçamentaria Anual de 2020 como empresa estatal dependente e em processo de extinção nos termos da Lei nº17.056 de 05 de junho de 2019.

Os efeitos dessa incorporação na consolidação do Balanço Financeiro, estão refletidos no Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa vindos do exercício anterior (2019), passando este de R\$ 7.909.527.997 no final do exercício de 2019 para R\$ 7.936.621.336 na coluna 2020 do Quadro Principal da

Administração Indireta (4C) e de R\$ 28.337.894.436 no final do exercício de 2019 para R\$ 28.364.987.775 na coluna 2020 do Quadro Principal Consolidado (4A), ou seja, houve uma incorporação líquida de R\$ 27.093.339.

Este valor somente pôde ser consolidado no exercício de 2020, visto que, até o final do exercício de 2019, ela era uma estatal não dependente, refletindo, assim, a coluna de 2019 os valores publicado no Balanco Geral do Estado de 2019 e, na coluna 2020, os valores consolidados com a inclusão da CPOS.

Com o objetivo de melhorar o entendimento do Balanco Financeiro Consolidado do Estado, foi elaborado abaixo um quadro demonstrativo da movimentação de recursos, contendo os ingressos e dispêndios das operações orçamentárias, transferências financeiras, operações extraorçamentárias e saldo das disponibilidades.

DEMONSTRATIVO DA MOVIMENTAÇÃO DE RECURSOS

	31/12/2020	
	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Orçamentários	266.182.354.909	258.458.104.352
Transferências Financeiras	9.347.458.673	-
Extraorçamentários	22.716.455.617	26.142.069.614
SUBTOTAL	298.246.269.199	284.600.173.966
Saldo do Exercício Anterior	40.197.989.988	-
Saldo para o Exercício Seguinte	-	53.844.085.220
TOTAL GERAL	338.444.259.187	338.444.259.187

	31/12/2019	
	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Orçamentários	257.443.703.587	257.997.692.439
Transferências Financeiras	3.523.073.293	-
Extraorçamentários	19.695.717.442	26.090.726.968
SUBTOTAL	280.662.494.321	284.088.419.407
Saldo do Exercício Anterior	43.596.821.734	-
Saldo para o Exercício Seguinte	-	40.170.896.648
TOTAL GERAL	324.259.316.055	324.259.316.055

Deste quadro, podemos extrair o coeficiente de Ingressos/Dispêndios financeiros de 1,0479 em 2020, indicando um superávit de R\$ 13.646.095.233 e de 0,9879 em 2019, indicando um déficit de R\$ 3.425.925.085, representando uma variação financeira positiva de 2019 para 2020 no valor de R\$ 17.072.020.318. Essa elevação dos ingressos em relação aos dispêndios em 2020 causou um aumento de 33,95% no saldo financeiro para o exercício seguinte em relação a dezembro de 2019.

Essa melhora foi causada por um aumento da Receita Orçamentária de 3,39% em relação a 2019, representando acréscimo de R\$ 8.738.651.322; um aumento expressivo de 165,32% das Transferências Financeiras Líquidas de 2020, representando um adicional de R\$ 5.824.385.380 e mais 15,34% nos Recebimentos Extraorçamentários, correspondendo a R\$ 3.020.738.176. Do lado das despesas, houve uma estabilização dos dispêndios de 2019 para 2020, com aumento pouco expressivo de 0,18% (R\$ 511.754.560). Contribuíram para esse desempenho das receitas e despesas, as medidas do programa federativo de que trata a Lei Complementar Federal nº 173, de 27 de maio de 2020, com a transferência de recursos na forma de auxílio financeiro para ações de enfrentamento à pandemia COVID-19 e para mitigação de seus efeitos

financeiros, bem como a suspensão do pagamento das dívidas, aliadas às medidas voltadas ao ajuste fiscal e ao equilíbrio das contas públicas estabelecidas pela Lei Estadual nº 17.293, de 15 de outubro de 2020.

4.1.2.2 Receitas e Despesas Orçamentárias

A seguir, são apresentados os valores por destinação dos recursos financeiros (ordinária ou vinculada), referentes às receitas e despesas orçamentárias, permitindo evidenciar suas origens e aplicações segundo suas vinculações legais.

Para melhor esclarecimento, conceituam-se:

- I. Destinação Ordinária – processo de alocação livre de fonte parcial ou totalmente não vinculada à aplicação de recursos para atender às finalidades gerais do ente;
- II. Destinação Vinculada – processo de vinculação de fonte na aplicação de recursos em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação vigente.

RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

	31/12/2020		31/12/2019	
	Receita Orçamentária	Despesa Orçamentária	Receita Orçamentária	Despesa Orçamentária
Ordinária	130.930.264.021	106.737.202.574	124.952.826.310	109.087.942.960
Vinculada	135.252.090.888	151.720.901.778	132.490.877.276	148.909.749.478
Total	266.182.354.909	258.458.104.352	257.443.703.586	257.997.692.438

Observação: nos quadros anexos às demonstrações principais do Balanço Financeiro (quadros 4A1, 4B1 e 4C1) estão detalhadas as vinculações legais na aplicação dos recursos.

4.1.2.3 Comparativo do Resultado Financeiro

O resultado financeiro consiste na diferença entre ingressos e dispêndios, assunto tratado no item 4.1.2.1. Conforme apresentado no quadro a seguir, verifica-se a existência de superávit financeiro no exercício de 2020, de R\$ 13.646.095.232. Esse resultado é confirmado quando se calcula a diferença entre a disponibilidade financeira do exercício de 2020 e a disponibilidade financeira de 2019, conforme apurado no quadro a seguir.

Relembrando, conforme destacado anteriormente, que a diferença entre o Disponível de 2019 na coluna de 31/12/2019 e o Disponível de 2019 na coluna de 31/12/2020, refere-se à incorporação dos saldos contábeis da Companhia Paulista de Obras e Serviços – CPOS, refletidos no item “Saldo do Exercício Anterior em Caixa e Equivalente de Caixa” apenas na coluna do exercício de 2020.

QUADRO COMPARATIVO DO RESULTADO FINANCEIRO

Discriminação	31/12/2020	31/12/2019
Resultado Orçamentário	7.724.250.557	(553.988.852)
Resultado de Transferências Financeiras	9.840.561.295	3.523.073.293
Resultado Extraorçamentário	(3.918.716.620)	(6.395.009.526)
(=) Resultado Financeiro	13.646.095.232	(3.425.925.085)
(+) Disponível no Exercício atual	53.844.085.220	40.170.896.648
(-) Disponível no Exercício anterior	(40.197.989.988)	(43.596.821.733)
(=) Resultado Financeiro	13.646.095.232	(3.425.925.085)

4.1.2.4 Demonstrativo da Evolução dos Saldos Disponíveis

Entre o período de 31 de dezembro de 2018 a 31 de dezembro de 2020, o comportamento do Disponível, considerando-se o último dia de cada exercício financeiro, apresentou-se conforme o quadro a seguir:

Ano	Evolução do Disponível	% Sobre Ano Anterior
2020 (com CPOS)	53.844.085.220	33,95%
2019 (com CPOS)	40.197.989.988	-
2019	40.170.896.648	-7,86%
2018	43.596.821.734	13,02%

A linha “2019 com CPOS” foi adicionada apenas para fins de demonstrar a base de cálculo da evolução do Disponível de 2020 em relação a 2019, devido ao efeito da inclusão dessa estatal na consolidação de 2020.

Como é possível verificar, houve um expressivo aumento na evolução do Disponível em relação aos exercícios anteriores, impactado, como já mencionado anteriormente no Quadro do Balanço Resumido, pelas medidas da Lei Complementar federal nº 173/20 e Lei estadual nº 17.293//20.

4.1.2.5 Execução Orçamentária dos Restos a Pagar

A partir das informações obtidas no Balanço Orçamentário e no Balanço Financeiro, demonstra-se, no quadro a seguir, a composição final dos restos a pagar em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019, considerando, inclusive, aqueles que foram inscritos no exercício:

	31/12/2020	31/12/2019
Saldo Inicial do Exercício	21.897.997.563	18.137.668.987
(+) Ajuste de Saldo Inicial	-	-
(-) Pagamentos no Exercício	17.248.286.054	14.873.493.811
(-) Cancelamentos no Exercício	841.566.934	1.061.895.056
Saldo Final do Exercício	3.808.144.574	2.202.280.121
(+) Inscrição no Exercício	22.716.455.617	19.695.717.442
Saldo para o Exercício Seguinte	26.524.600.191	21.897.997.563

4.1.2.6 Outras Movimentações Extraorçamentárias

A linha dos valores pertencentes aos campos “Outros Recebimentos Extraorçamentários” e “Outros Pagamentos Extraorçamentários”, constantes no Balanço Financeiro, contemplam situações não previstas no mapeamento da IPC 06 - Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro, cabendo a cada ente especificar as contas contábeis utilizadas.

Segue abaixo quadro demonstrativo do Saldo Líquido das transferências financeiras recebidas e das variações extraorçamentárias.

	31/12/2020	31/12/2019
Ingressos - Transferências Financeiras Recebidas	9.347.458.673	3.523.073.293
(-) Dispendios - Variação Extraorçamentária	8.893.783.560	11.217.233.157
Saldo Líquido de Desembolsos do Anexo-13	453.675.113	(7.694.159.864)

A seguir, o Anexo 13 apresenta as contas contábeis utilizadas pelo Estado de São Paulo que compõem a linha Variação Extraorçamentária do Quadro Principal Consolidado do Balanço Financeiro (4A). Seus valores estão apresentados pelos resultados líquidos das transações:

BALANÇO FINANCEIRO - ANEXO 13 CONSOLIDADO

ESPECIFICAÇÃO	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas	923.533.885.148	-
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	38.578.418.165	-
Transferências Recebidas Independentes de Execução	884.955.466.984	-
Transferências Financeiras Concedidas	-	(914.186.426.475)
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	-	(34.520.976.118)
Transferências Concedida Independentes de Execução	-	(879.665.450.357)
Varição Extraorçamentária	11.640.048.848	(20.533.832.408)
1121 - CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	-	(49.688.652)
1122 - CLIENTES	37.277.967	(1.760.426)
1124 - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	-	-
1131 - ADIANTAMENTOS CONC. A PESSOAL E A TERCEIROS	7.473.330	(389.403)
1132 - TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	-	(21.809)
1138 - OUTROS CRED. A RECEB. E VALORES A CURTO PRAZO	1.328.420.153	(67.416.938)
1139 - (-) A.J DE PERDAS DE DEMAIS CRED. E VLRES A CP	-	-
1157 - ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	-	(190.589)
1191 - PREMIO DE SEGUROS A APROPRIAR	93.193	-
1195 - TRIBUTOS PAGOS A APROPRIAR	-	-
1197 - BENEFICIOS A PESSOAL A APROPRIAR	-	(1.658)
1198 - DEMAIS VPD A APROPRIAR	516.497.694	(137.332.773)
1211 - CREDITOS A LONGO PRAZO	-	-
1212 - DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	68.240.793	(37.804)
1213 - INVESTIMENTOS E APLIC. TEMPORARIAS A LP	-	-
2111 - PESSOAL A PAGAR	5.644.357.062	(19.796)
2112 - BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	788.133	(18.132.943)
2114 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	7.962.567	(68.479.979)
2131 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CP	-	(19.361.998)
2141 - OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO	63.914	(625.125)
2143 - OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MU.S	38.610	(2.551.022)
2151 - OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	406.203	(12.595.868)
2179 - OUTRAS PROVISOES A CURTO PRAZO	-	(9.850.973)
2181 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	117.276.880	(68.805.264)
2188 - VALORES RESTITUIVEIS	568.750.589	(2.819.883.393)
2189 - OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	421.459.750	(404.514.708)
2243 - OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO COM OS MU.S	-	(956.691)
2288 - VALORES RESTITUIVEIS	-	(817.431)
2372 - LUCROS E PREJUIZOS ACUMULADOS	-	(5.997.002)
2391 - (-) ACOES EM TESOURARIA	-	(155)
3439 - OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAS	-	(1.437.113.431)
3523 - TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	-	(8.277.721)
3979 - VPD DE OUTRAS PROVISOES	-	(136.135.131)
3999 - VPD DEC.DE FATOS GERADORES DIVERSOS	-	(14.293.806.640)
4432 - VAR MONS E CAMB DE EMP.EXT CONC.	11.787	-
4591 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	238.619.047	-
4491 - OTS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVS - FIN.	286.447.754	-
4641 - GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	1.667.418.449	-
4972 - REVERSAO DE AJUSTES DE PERDAS	9.395.757	-
4996 - INDENIZACOES	41.217.751	-
4999 - VPA DEC.DE FATOS GERA DIVERSOS	677.831.464	-
7932 - EXECUCAO ORCAMENTARIA	-	(969.067.083)
SALDOS LIQUIDO DE DESEMBOLSOS DO ANEXO 13		(453.675.113)

CONTADORIA GERAL DO ESTADO

5. BALANÇO PATRIMONIAL

5.A CONSOLIDADO

ATIVO	NOTA	31/12/2020	31/12/2019
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.1.2	44.236.976.437	28.337.894.436
Créditos a Receber de Curto Prazo	5.1.3	41.602.723.172	43.958.908.751
Investimentos e Aplicações Temporárias	5.1.4	173.577.957	173.577.957
Estoques	5.1.5	4.871.655.496	3.709.237.879
Outros Ativos		1.402.164.854	1.781.827.591
Total do Ativo Circulante		92.287.097.916	77.961.446.614
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		175.702.379.590	177.329.007.374
Créditos a Receber de Longo Prazo	5.1.3	175.574.384.114	177.194.891.459
Investimentos Temporários	5.1.4	127.995.476	134.115.915
Investimentos de Longo Prazo	5.1.6	62.981.200.501	63.934.635.761
Imobilizado	5.1.7	150.776.758.144	148.382.802.911
Intangível	5.1.8	299.808.823	269.296.170
Total do Ativo Não Circulante		389.760.147.057	389.915.742.216
TOTAL DO ATIVO		482.047.244.974	467.877.188.830

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA	31/12/2020	31/12/2019
Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	5.1.9	18.478.606.880	11.592.472.149
Empréstimos e Financiamentos	5.1.10	19.133.768.778	7.818.284.711
Fornecedores e Contas a Pagar	5.1.11	9.810.738.572	8.293.437.783
Obrigações Fiscais	5.1.12	309.396.597	311.971.328
Obrigações de Repartições a Outros Entes		46.780.764	58.970.430
Provisões	5.1.13	6.167.769.319	5.552.225.195
Demais Obrigações	5.1.14	13.646.926.679	17.346.566.140
Total do Passivo Circulante		67.593.987.590	50.973.927.736
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	5.1.9	757.441.510	1.051.550.722
Empréstimos e Financiamentos	5.1.10	282.028.416.518	279.931.246.522
Fornecedores e Contas a Pagar	5.1.11	24.468.632.674	21.060.419.190
Obrigações Fiscais	5.1.12	31.717.104	37.962.400
Provisões	5.1.13	955.664.903.700	1.064.864.531.194
Demais Obrigações	5.1.14	10.070.498.377	9.636.295.820
Resultado Diferido		28.600.950	49.424.973
Total do Passivo Não Circulante		1.273.050.210.833	1.376.631.430.822
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social		67.466.390.426	69.201.429.037
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital		563.731.594	1.018.763.076
Reservas de Capital		79.737.569	76.755.727
Ajustes de Avaliação Patrimonial		134.579.700	4.573.880.630
Reservas de Lucros		263.670	263.670
Demais Reservas		492.883.499	820.104.058
Resultados Acumulados		(927.334.539.620)	(1.035.419.365.792)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		(288)	(133)
Total do Patrimônio Líquido		(858.596.953.449)	(959.728.169.727)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		482.047.244.974	467.877.188.830

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64		
	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	57.966.157.546	42.892.392.153
Ativo Permanente	433.706.217.118	424.984.796.677
Total do Ativo	491.672.374.664	467.877.188.830
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	50.521.936.939	30.205.434.820
Passivo Permanente	1.295.913.697.113	1.400.955.254.822
Total do Passivo	1.346.435.634.053	1.431.160.689.642
Saldo Patrimonial (I- II)	(854.763.259.389)	(963.283.500.811)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64		
	31/12/2020	31/12/2019
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	34.443.834	35.007.061
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	42.053.163.278	28.512.856.282
Direitos Contratuais	3.938.321.647	3.703.885.483
Outros Atos Potenciais Ativos	3.108.847.013	3.108.786.318
Total dos Atos Potenciais Ativos	49.134.775.772	35.360.535.144
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Concedidas	8.317.669.638	6.938.825.947
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	-	1.750.000
Obrigações contratuais	521.108.231.744	489.852.545.439
Total dos Atos Potenciais Passivos	529.425.901.382	496.793.121.386

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	31/12/2020	31/12/2019
Ordinária	3.682.227.931	1.747.732.873
Vinculada	3.761.992.676	10.939.224.460
Educação	915.570.275	1.244.845.636
Saúde	328.383.079	662.111.782
Assistência Social	22.685.974	50.692.494
Operações de Crédito	1.073.138.528	1.767.970.683
Alienação de Bens/Ativos	40.282.323	182.508.033
Transferências Constitucionais a Municípios	335.410	428.489
Outras Destinações/Vinculações de Recursos	1.381.597.086	7.030.667.342
Total das Fontes de Recursos	7.444.220.607	12.686.957.333

5.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA

ATIVO	31/12/2020	31/12/2019
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	31.914.075.149	20.428.366.439
Créditos a Receber de Curto Prazo	32.257.236.740	36.434.980.572
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	4.573	4.573
Estoques	4.068.141.007	3.248.269.689
Outros Ativos	1.308.611.708	1.556.071.259
Total do Ativo Circulante	69.548.069.176	61.667.692.532
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	169.679.166.409	171.313.414.822
Créditos a Longo Prazo	169.679.166.409	171.307.241.044
Investimentos Temporários a Longo Prazo	-	6.173.778
Investimentos de Longo Prazo	62.921.102.420	63.135.221.409
Imobilizado	76.322.645.521	74.477.150.614
Intangível	176.827.811	176.828.404
Total do Ativo Não Circulante	309.099.742.161	309.102.615.249
TOTAL DO ATIVO	378.647.811.337	370.770.307.781
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2020	31/12/2019
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	10.043.179.344	7.236.398.908
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	19.050.502.250	7.638.250.671
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	7.932.160.432	6.860.266.331
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	298.828.456	298.830.427
Obrigações de Repartições a Outros Entes	46.780.764	58.970.430
Provisões a Curto Prazo	5.807.572.732	5.303.483.448
Demais Obrigações a Curto Prazo	7.253.637.710	11.755.009.132
Total do Passivo Circulante	50.432.661.689	39.151.209.346
Passivo Não Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	465.963.757	561.844.291
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	282.028.416.518	279.931.246.522
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	17.645.523.175	15.107.678.360
Provisões a Longo Prazo	954.299.755.035	1.063.524.190.486
Demais Obrigações a Longo Prazo	9.474.409.133	8.943.925.502
Total do Passivo Não Circulante	1.263.914.067.618	1.368.068.885.161
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	36.487.348.024	36.438.792.391
Resultados Acumulados	(972.186.265.994)	(1.072.888.579.116)
Total do Patrimônio Líquido	(935.698.917.970)	(1.036.449.786.725)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	378.647.811.337	370.770.307.781

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64		
	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	37.451.930.992	27.312.621.689
Ativo Permanente	341.195.880.345	343.457.686.092
Total do Ativo	378.647.811.337	370.770.307.781
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	33.636.485.812	17.997.383.692
Passivo Permanente	1.285.547.879.072	1.391.858.510.859
Total do Passivo	1.319.184.364.884	1.409.855.894.551
Saldo Patrimonial (I- II)	(940.536.553.546)	(1.039.085.586.770)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64		
	31/12/2020	31/12/2019
Atos Potenciais Ativos		
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	38.862.023.565	26.443.925.496
Direitos Contratuais	729.288.507	719.158.538
Outros Atos Potenciais Ativos	583.833	494.383
Total dos Atos Potenciais Ativos	39.591.895.905	27.163.578.417
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas	8.191.812.581	6.812.968.890
Obrigações Contratuais	506.846.326.866	480.799.451.139
Total dos Atos Potenciais Passivos	515.038.139.447	487.612.420.029

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	31/12/2020	31/12/2019
Ordinária	1.585.390.041	205.429.687
Vinculada	2.230.055.140	9.109.808.310
Educação	748.577.164	948.654.287
Saúde	37.557.863	479.224.876
Assistência Social	22.685.974	50.692.494
Operações de Crédito	380.100.666	346.043.015
Alienação de Bens/Ativos	5.352.963	130.823.142
Transferências Constitucionais a Municípios	335.410	428.489
Outras Destinações/Vinculações de Recursos	1.035.445.099	7.153.942.009
Total das Fontes de Recursos	3.815.445.181	9.315.237.998

CONTADORIA GERAL DO ESTADO EM 25 DE ABRIL DE 2021
GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral da Fazenda Estadual
CRC nº 1SP 190.721/0-8

5.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

ATIVO	31/12/2020	31/12/2019
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	12.322.901.288	7.909.527.997
Créditos a Receber de Curto Prazo	9.345.486.433	7.523.928.179
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	173.573.385	173.573.385
Estoques	803.514.489	460.968.190
Outros Ativos	93.553.146	225.756.332
Total do Ativo Circulante	22.739.028.740	16.293.754.082
Ativo Não Circulante		
Realizável a Longo Prazo	6.023.213.181	6.015.592.552
Créditos a Longo Prazo	5.895.217.705	5.887.650.415
Investimentos Temporários a Longo Prazo	127.995.476	127.942.137
Investimentos de Longo Prazo	60.098.081	799.414.352
Imobilizado	74.454.112.623	73.905.652.297
Intangível	122.981.012	92.467.766
Total do Ativo Não Circulante	80.660.404.897	80.813.126.967
TOTAL DO ATIVO	103.399.433.636	97.106.881.049
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2020	31/12/2019
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	8.435.427.536	4.356.073.241
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	83.266.528	180.034.040
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.878.578.140	1.433.171.453
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	10.568.141	13.140.901
Provisões a Curto Prazo	360.196.588	248.741.747
Demais Obrigações a Curto Prazo	6.393.288.969	5.591.557.007
Total do Passivo Circulante	17.161.325.901	11.822.718.390
Passivo Não Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	291.477.753	489.706.431
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	6.823.109.499	5.952.740.830
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	31.717.104	37.962.400
Provisões a Longo Prazo	1.365.148.664	1.340.340.708
Demais Obrigações a Longo Prazo	596.089.244	692.370.319
Resultado Diferido	28.600.950	49.424.973
Total do Passivo Não Circulante	9.136.143.214	8.562.545.661
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	30.979.042.402	32.762.636.646
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	563.731.594	1.018.763.076
Reservas de Capital	79.737.569	76.755.727
Ajustes de Avaliação Patrimonial	134.579.700	4.573.880.630
Reservas de Lucros	263.670	263.670
Demais Reservas	492.883.499	820.104.058
Resultados Acumulados	44.851.726.374	37.469.213.323
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	(288)	(133)
Total do Patrimônio Líquido	77.101.964.521	76.721.616.998
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	103.399.433.636	97.106.881.049

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES – LEI N.º 4.320/64		
	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	20.514.226.554	15.579.770.464
Ativo Permanente	92.510.336.773	81.527.110.585
Total do Ativo	113.024.563.327	97.106.881.049
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	16.885.451.128	12.208.051.128
Passivo Permanente	10.365.818.041	9.096.743.962
Total do Passivo	27.251.269.169	21.304.795.091
Saldo Patrimonial (I- II)	85.773.294.158	75.802.085.958

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO – LEI N.º 4.320/64		
	31/12/2020	31/12/2019
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	34.443.834	35.007.061
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	3.191.139.714	2.068.930.786
Direitos Contratuais	3.209.033.140	2.984.726.945
Outros atos potenciais ativos	3.108.263.179	3.108.291.934
Total dos Atos Potenciais Ativos	9.542.879.867	8.196.956.727
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas	125.857.057	125.857.057
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	-	1.750.000
Obrigações contratuais	14.261.904.879	9.053.094.300
Outros atos potenciais passivos	-	-
Total dos Atos Potenciais Passivos	14.387.761.935	9.180.701.357

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO		
	31/12/2020	31/12/2019
Ordinária	2.096.837.890	1.542.303.186
Vinculada	1.531.937.536	1.829.416.149
Educação	166.993.111	296.191.349
Saúde	290.825.216	182.886.906
Assistência Social	-	-
Operações de Crédito	693.037.862	1.421.927.669
Alienação de Bens/Ativos	34.929.360	51.684.891
Transferências Constitucionais a Municípios	-	-
Outras Destinações/Vinculações de Recursos	346.151.987	(123.274.667)
Total das Fontes de Recursos	3.628.775.426	3.371.719.335

5.1 NOTAS EXPLICATIVAS

5.1.1 Apresentação

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Como apresentado na nota 1 - Apresentação do Balanço Geral, o Estado de São Paulo vem evoluindo no processo de convergência às novas práticas contábeis aplicáveis ao setor público, tendo como referência principal o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP 8ª edição e as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPCs, ambos emitidos pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

As principais práticas contábeis utilizadas para o reconhecimento e mensuração de ativos e passivos estão apresentadas na nota explicativa 2.3.

5.1.1.1 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Este demonstrativo apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes, de acordo com o disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964.

Foi elaborado com a utilização da classe 1 (Ativo) e da classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP, bem como das contas que representam passivos financeiros, mas que não têm passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 “Crédito Empenhado a Liquidar” e “Restos a Pagar Não Processados a Liquidar”.

Os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais.

5.1.1.2 Quadro das Contas de Compensação

As Contas de Compensação compreendem as contas representativas dos atos potenciais ativos e passivos.

Os Atos Potenciais compreendem os atos que podem vir a afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente, por exemplo: direitos e obrigações conveniados ou contratados; responsabilidade por valores, títulos e bens de terceiros; garantias e contragarantias recebidas e concedidas.

Os Atos Potenciais Ativos compreendem os atos que podem vir a afetar positivamente o patrimônio e os Atos Potenciais Passivos compreendem os atos que podem vir a afetar negativamente o patrimônio.

5.1.1.3 Quadro do Superávit Financeiro

Este demonstrativo apresenta o superávit / (déficit) financeiro, apurado conforme o § 2º do art. 43 da Lei nº 4.320/1964.

Em 2020 o superávit financeiro alcançou a cifra de R\$ 7.444.220.607, representando uma redução de R\$ 5.242.736.726 ou 41,32% em relação ao valor apurado em 2019.

5.1.2 Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, bem como seus equivalentes, além das aplicações financeiras de liquidez imediata, ou seja, de alta liquidez, cujos vencimentos originais são inferiores a três meses. Esta disponibilidade é utilizada para aplicação nas operações do Estado de São Paulo e não há restrições para o seu uso imediato.

Caixa e Equivalentes de Caixa	31/12/2020	31/12/2019
Conta Única	4.106.928.310	557.498.016
Caixa	933.321	711.029
Bancos Conta Movimento	6.833.436.590	4.262.318.744
Banco do Brasil	6.621.391.710	3.947.398.016
Disponibilidade em Trânsito	38.223.311	24.291.639
Caixa Econômica Federal	166.791.067	289.706.863
Recolhimento IRRF - Administração Indireta e Fundos	5.340.102	105.909
Disponibilidade em Trânsito no Exterior	842.959	-
Banco Santander	262.152	262.035
Banco de Crédito Real	303.484	303.484
Banco Real	280.737	249.907
Banco Bradesco	963	891
Outros	105	-
Aplicações Financeiras - Liquidez Imediata	33.295.678.216	23.517.366.647
Títulos de Renda Fixa	18.472.501.266	8.608.107.985
Fundos de Investimentos	9.167.631.673	8.933.067.174
Aplicações - Banco do Brasil	4.595.873.195	5.006.731.067
FIF - Fundo SP II	543.820.200	761.516.444
Aplicações - SANTANDER	802.092	46.751.850
Poupança	188.385.320	155.797.478
Aplicações - Caixa Econômica Federal	3.446.409	5.121.308
Outras Aplicações	323.218.061	273.341
Total	44.236.976.437	28.337.894.436

O Estado de São Paulo utiliza o Sistema Financeiro de Conta Única, cujo objetivo é a otimização da administração dos recursos financeiros e a busca por maiores rendimentos para os recursos depositados na Conta Única.

O detalhamento do saldo da conta financeira - Caixa e Equivalentes de Caixa de acordo com a origem dos recursos financeiros e com a segregação da Conta Única encontra-se apresentado no Anexo Demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa. No referido Anexo, o saldo financeiro em 31 de dezembro de 2020 está segregado visando identificar os recursos destinados à aplicação em saúde e educação, precatórios, bem como os demais recursos disponíveis relativos a multas, taxas, convênios com a União, Fundos Especiais de Despesa, Operações de Crédito e outras fontes especificadas no sistema SIAFEM/SP.

5.1.3 Créditos a Receber

Compreendem os valores a receber por créditos de curto e longo prazo. O circulante representa 19,16% do total.

Créditos a Receber	31/12/2020	31/12/2019
Circulante	41.602.723.172	43.958.908.751
Não Circulante	175.574.384.114	177.194.891.459
Total	217.177.107.286	221.153.800.210

Os créditos a receber compreendem os valores a receber por créditos tributários, dívida ativa, transferências, fornecimento de bens, serviços e demais créditos.

Créditos a Receber - Circulante	31/12/2020	31/12/2019
Créditos Não Tributários a Receber	17.075.566.941	19.169.294.809
Créditos Tributários a Receber	17.791.290.061	16.418.144.479
Clientes	184.974.329	176.348.202
Empréstimos e Financiamentos concedidos	45.253	45.253
Dívida Ativa Tributária	6.491.961.026	8.147.817.849
Dívida Ativa não Tributária	57.997.902	47.039.108
Créditos Decorrentes de Transferências de Convênios	2.601.096	2.008.803
Créditos por Dano ao Patrimônio	2.109	2.109
(-) Ajuste de perdas de Créd. A Curto Prazo	(1.715.544)	(1.791.860)
Total	41.602.723.172	43.958.908.751

Os créditos a receber no ativo não circulante referem-se, principalmente, a créditos tributários da Dívida Ativa e aos seus respectivos parcelamentos, cuja expectativa de recebimento é superior a 12 meses.

Créditos a Receber – Não Circulante	31/12/2020	31/12/2019
Dívida Ativa Tributária	320.241.962.670	311.681.521.075
Dívida Ativa não Tributária	10.015.035.886	9.461.576.349
(-) Ajuste de Perdas s/ Dívida Ativa	(168.029.312.280)	(157.349.124.594)
Créditos Tributários a Receber	5.506.153.950	5.686.422.645
Outros	7.840.543.888	7.714.495.984
Total	175.574.384.114	177.194.891.459

No tocante ao detalhamento de Outros Créditos a Receber Não Circulante, observa-se que a maior parte dos créditos a receber são de entidades da Administração Indireta e na tabela a seguir pode ser observada uma pormenorização maior desses valores. Entre os valores mais expressivos destacam-se os relativos a concessões de estradas de rodagem realizados pelo DER R\$ 2,4 bilhões, a assunção pelo Estado de créditos a receber da extinta Companhia Paulista de Ativos (CPA) R\$ 1,1 bilhão, a Dívida Ativa não Tributária do PROCON R\$ 2,0 bilhões e da CETESB R\$ 856 milhões, bem como créditos relativos a contratos da dívida consolidada no montante R\$ 832 milhões.

No caso do PROCON e da CETESB, tratam se de informações segregadas da dívida ativa por opção dessas entidades, não consolidadas nas informações da dívida ativa controlada pela Procuradoria Geral do Estado.

Outros - Créditos a Receber - Não Circulante	31/12/2020	31/12/2019
Créditos decorrentes de concessões, Alienações e Negociações	4.378.489.334	4.370.511.287
Concessão DER	2.423.527.515	2.423.527.515
Créditos a receber da CPA	1.153.648.350	1.153.648.350
Depósitos Judiciais (CPTM / FURP / Outras)	280.352.772	348.593.564
Tributos a recuperar / compensar (CPTM / DOCAS / TV Cultura / FURP)	329.643	291.839
Créditos a receber e valores do Procon	166.970.218	222.462.231
Créd. Conc. de Dir. Uso e Exploração da FAPESP	157.677.655	88.949.100
Outros créditos a receber de longo prazo	195.983.180	133.038.688
Créditos a Receber - Controle Descentralizado	2.911.411.015	2.728.721.860
D.A. Não Trib. PROCON	2.010.448.307	1.834.304.375
D.A. Não Trib. CETESB	856.257.214	848.604.405
Outras Dívidas Ativas Não Tributárias	44.705.495	45.813.079
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	1.380.305.043	1.338.982.203
Contratos DGDHE	832.406.937	789.645.243
Empréstimos IPESP	336.686.157	338.487.218
Contratos IPESP	220.194.330	219.704.111
Empréstimos SSRH	-	-
Outros Empréstimos	(8.982.381)	(8.854.369)
Créditos a receber de Serviços	130.917.845	135.371.787
Créditos a receber de Multas e Encargos	57.307	57.307
Provisão para Devedores Duvidosos	(28.235.426)	(28.235.426)
Perdas Estimadas de Créditos não Tributários	(932.401.231)	(830.913.033)
TOTAL	7.840.543.888	7.714.495.984

5.1.3.1 Créditos Tributários

O Estado reconhece um ativo decorrente do crédito tributário no momento da ocorrência do fator gerador do imposto. O fato gerador de um tributo é a previsão da norma jurídica que descreve um ato ou fato que, uma vez concretizado, gera ao contribuinte a obrigação de pagar o tributo exigido pelo Estado por força legal.

Os impostos que geraram créditos tributários ao Estado, conforme demonstrado no quadro a seguir, são o Imposto sobre Operações relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS e o Imposto sobre Propriedade de Veículos Automotores – IPVA.

Créditos Tributários a Receber	31/12/2020	31/12/2019
ICMS	15.487.932.331	14.256.830.723
IPVA	2.849.656.230	2.528.352.252
Créditos Tributários Parcelados	4.959.855.450	5.319.384.149
Total	23.297.444.011	22.104.567.124

5.1.3.2 Dívida Ativa

Importante ressaltar que a base da Dívida Ativa R\$ 336.806.957.484 das próximas notas explicativas não considera o valor da Conta Patrimonial Dívida Ativa Não Tributária - Outros órgãos, unidade gestora 262101 – Departamento de Águas e Energia Elétrica - DAEE, no valor de R\$ 31.666.723.

Composição por tipo	31/12/2020	31/12/2019
Dívida Ativa Tributária	326.733.923.696	319.829.338.924
Dívida Ativa Não Tributária	10.041.367.065	9.476.753.836
Total	336.775.290.761	329.306.092.760
(-) Ajuste para Perdas	(168.029.312.280)	(157.349.124.594)
Total Líquido	168.745.978.481	171.956.968.166

O valor do estoque da dívida ativa, em 31 de dezembro de 2020, corresponde a R\$ 336.775.290.761, representando um aumento de 2,27% em relação a 2019. Contudo, como o valor de Ajuste para Perdas cresceu 6,79%, o total líquido da dívida diminuiu 1,87% em relação ao ano anterior. Os valores são atualizados por critérios legalmente estabelecidos de acordo com a natureza do débito (tributário, administrativo, reposição de vencimentos ou devolução de qualquer natureza), como o aplicável aos débitos de ICMS, estipulados pela Resolução nº 21, de 18 de março de 2013, nos termos previstos na Lei Estadual nº 13.918, de 22 de dezembro de 2009.

5.1.3.2.1 Composição por Faixa de Atraso

Composição por vencimento	31/12/2020	31/12/2019
Vencidas até 1 ano	22.529.652.712	29.898.160.122
Vencidas de 1 até 3 anos	81.898.201.722	54.878.249.353
Vencidas de 3 até 5 anos	73.773.844.842	47.359.210.073
Vencidas acima de 5 anos	158.573.591.484	197.170.473.212
Total	336.775.290.761	329.306.092.760

5.1.3.2.2 Concentração por Devedor

Os 100 maiores devedores já incluem as faixas de valores anteriores apresentados na tabela a seguir e concentram 25,18% da Dívida Ativa do Estado, ou seja, houve uma pequena redução na concentração do estoque da Dívida Ativa, pois em 2019 os 100 maiores devedores representavam 26,14%.

Concentração por devedor	31/12/2020	31/12/2019
Principal Devedor	3.584.340.932	4.203.835.617
10 maiores Devedores	25.615.768.972	27.094.208.124
20 maiores Devedores	37.993.722.742	39.479.780.311
50 maiores Devedores	60.967.467.166	62.055.518.300
100 maiores Devedores	84.790.277.673	86.068.220.326
Outros	251.985.013.088	243.237.872.434
Total*	336.775.290.761	329.306.092.760

*O Total é formado pela somatória dos 100 maiores Devedores e Outros.

* Valores contabilizados sem verba honorária.

5.1.3.2.3 Composição – Circulante e Não Circulante

Apresenta-se a seguir a composição da carteira de Dívida Ativa, segregada entre ativo circulante e ativo não circulante, para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

	31/12/2020	
	Circulante	Não Circulante
Dívida Ativa Tributária	6.491.961.026	320.241.962.670
Dívida Ativa Não Tributária	57.997.902	9.983.369.163
Total	6.549.958.927	330.225.331.833

	31/12/2019	
	Circulante	Não Circulante
Dívida Ativa Tributária	8.147.817.849	311.681.521.075
Dívida Ativa Não Tributária	47.039.108	9.429.714.728
Total	8.194.856.957	321.111.235.803

5.1.3.2.4 Composição Analítica da Carteira

Apresenta-se a seguir a composição da Dívida Ativa Tributária para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Composição Analítica da Carteira	31/12/2020	31/12/2019
ICMS	319.432.854.113	311.855.398.180
IPVA	5.582.126.331	5.870.770.406
ITCMD	784.636.290	740.548.368
Outros Créditos	934.306.962	1.362.621.970
Total	326.733.923.696	319.829.338.924

5.1.3.2.5 Movimentação da Dívida Ativa – Tributária

Segue abaixo a movimentação da Dívida Ativa Tributária durante os exercícios de 2020 e 2019.

Dívida Ativa Tributária	31/12/2020	31/12/2019
Saldo Inicial	319.829.338.924	387.934.682.566
Entradas	23.075.905.793	30.904.343.840
Atualização	3.519.688.164	5.941.821.623
Recebimentos	(2.358.778.169)	(3.647.847.057)
Baixas	(17.332.231.016)	(101.303.662.048)
Saldo Final	326.733.923.696	319.829.338.924

5.1.3.2.6 Movimentação da Dívida Ativa – Não Tributária

Apresenta-se a seguir a movimentação da Dívida Ativa Não Tributária durante os exercícios de 2020 e 2019.

Dívida Ativa Não Tributária	31/12/2020	31/12/2019
Saldo Inicial	9.476.753.836	8.381.708.603
Entradas	958.785.580	975.455.152
Atualização	343.516.763	709.187.870
Recebimentos	(187.325.791)	(218.252.254)
Baixas	(550.363.323)	(371.345.535)
Saldo Final	10.041.367.065	9.476.753.836

5.1.3.2.7 Impairment

Em observância aos critérios apresentados no MCASP e recomendações do Tribunal de Contas do Estado, foram constituídos ajustes para perdas sobre os créditos inscritos em Dívida Ativa, cujos montantes estão discriminados nos quadros a seguir.

Composiço do Impairment	31/12/2020	31/12/2019
Dívida Ativa Tributária	164.728.309.945	153.069.113.220
Dívida Ativa Não Tributária	3.301.002.335	4.280.011.374
Total	168.029.312.280	157.349.124.594

Composiço por Tipo - Tributária	31/12/2020	31/12/2019
ICMS	164.004.057.549	151.701.433.173
IPVA	595.819.672	751.289.437
ITCMD	27.304	461.377
Outros Créditos	128.405.419	615.929.233
Total	164.728.309.945	153.069.113.220

Composiço por Tipo - Não Tributária	31/12/2020	31/12/2019
Outros Créditos	3.301.002.335	4.280.011.374
Total	3.301.002.335	4.280.011.374

5.1.4 Investimentos, Aplicações Financeiras Temporárias de Curto e Longo Prazo

Investimentos e aplicações temporárias compreendem as aplicações de recursos em títulos, ações e valores mobiliários, tais como títulos públicos federais e fundos de investimentos.

Em 31 de dezembro de 2020, o grupo de contas investimentos e aplicações temporárias do Ativo Circulante totalizava os mesmos R\$ 173.577.957 de 31 de dezembro de 2019.

Investimentos e Aplicações Temporárias	2020	2019
Circulante		
Títulos e valores mobiliários	173.577.957	173.577.957
Direitos Sobre Concessões em Títulos	173.573.385	173.573.385
Direitos sobre uso de linhas telefônicas em ações	4.573	4.573
Não Circulante		
Títulos e valores mobiliários	127.995.476	134.115.915
Ações	1.255.686	1.202.347
Debentures Subordinadas CPSEC	-	6.173.778
Títulos diversos a receber	126.739.790	126.739.790
(-) Ajuste de perdas em Inv. e Aplic. Temporárias	-	-
Total	301.573.433	307.693.872

Em Direitos sobre Concessões em Títulos, trata-se de valores referentes ao Departamento de Estrada de Rodagem – DER, parcialmente entregues em títulos na formalização de contratos de concessão das estradas de rodagem. Já no caso de Direitos sobre Uso de Linhas Telefônicas trata-se de movimentação de processos de adjudicação/arrematação de bens pela Procuradoria Geral do Estado.

Já o grupo do Ativo não Circulante apresenta o valor de R\$ 127.995.476 em 31 de dezembro de 2020 (R\$ 134.115.915 em 31 de dezembro de 2019).

É composto por ações diversas em poder da administração pública, estoque das debêntures subordinadas que estão sendo amortizadas junto a Companhia Paulista de Securitização – CPSEC e títulos de valores diversos.

Apresentamos a seguir a tabela explicativa da movimentação da conta “Investimentos e Aplicações Temporárias - Curto e Longo Prazo” do exercício de 2020.

	INICIAL	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Final
TOTAL GERAL	307.693.873	222.234.231	(228.354.670)	301.573.433
INVESTIMENTOS E APLIC. TEMPORÁRIAS A CP	173.577.957	-	-	173.577.957
Direitos sobre Concessões	173.573.385	-	-	173.573.385
Linhas Telefônicas (arrematadas/adjudicadas)	4.573	-	-	4.573
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	134.115.915	222.234.231	(228.354.670)	127.995.476
Ações	1.202.347	126.244	(72.906)	1.255.686
Debentures subordinadas a Receber – PEP	199.364.396	15.741.989	(174.713.759)	40.392.625
PPI Cedido CPSEC	(31.652.239)	31.652.239	-	-
PEP Cedido CPSEC	(161.538.379)	174.713.759	(53.568.006)	(40.392.625)
Outros Títulos a Valores Mobiliários	126.533.156	-	-	126.533.156
(-) Ajuste de Perdas c/Tít. E Valores Mobiliários	-	-	-	-
Outros Títulos a Receber	206.634	-	-	206.634

A seguir, tabela com o histórico da conta “Debêntures Subordinadas a Receber” da Companhia Paulista de Securitização – CPSEC, desde a formação inicial dos saldos em 2014.

.Debêntures - 2ª Série da 2º- Emissão (CPSC22)			
Data	PU	Quantidade	Saldo
28/11/2014	1.000,00000000	5.118.620	5.118.620.000,00
31/12/2014	990,02958845	5.118.620	5.067.585.252,03
31/12/2015	828,52020084	5.118.620	4.240.880.070,42
31/12/2016	409,61771137	5.118.620	2.096.677.409,77
31/12/2017	218,02028841	5.118.620	1.115.963.008,66
31/12/2018	84,90238054	5.118.620	434.583.023,08
31/12/2019	38,94885646	5.118.620	199.364.395,65
31/01/2020	38,59518670	5.118.620	197.554.094,55
29/02/2020	38,27411176	5.118.620	195.910.633,94
31/03/2020	31,37340334	5.118.620	160.588.529,80
30/04/2020	30,82010083	5.118.620	157.756.384,51
31/05/2020	29,99470930	5.118.620	153.531.518,92
30/06/2020	23,52288861	5.118.620	120.404.728,10
31/07/2020	23,00480982	5.118.620	117.752.879,64
31/08/2020	23,06857580	5.118.620	118.079.273,46
30/09/2020	11,54452192	5.118.620	59.092.020,79
31/10/2020	11,48033310	5.118.620	58.763.462,61
30/11/2020	11,44193152	5.118.620	58.566.899,52
31/12/2020	7,89131155	5.118.620	40.392.625,13

A seguir a movimentação de Debêntures – Investimentos Temporários em 2020.

REDE ARRECADADORA - POR CREDOR		2020	
Nome Mês	Débito	Crédito	Saldo Atual
INICIAL	28.289.839,89	-	28.289.839,89
JANEIRO	15.602.337,94	7.750.331,48	36.141.846,35
FEVEREIRO	14.880.823,56	25.314.933,83	25.707.736,08
MARCO	14.296.425,07	577.004,58	39.427.156,57
ABRIL	11.628.755,69	16.851.971,05	34.203.941,21
MAIO	12.310.792,29	336.900,25	46.177.833,25
JUNHO	13.359.961,95	15.581.020,49	43.956.774,71
JULHO	15.417.338,64	1.896.313,02	57.477.800,33
AGOSTO	14.203.165,64	15.872.598,03	55.808.367,94
SETEMBRO	14.532.227,97	3.531.078,77	66.809.517,14
OUTUBRO	13.332.725,59	1.833.590,39	78.308.652,34
NOVEMBRO	13.237.779,08	20.466.117,57	71.080.313,85
DEZEMBRO	17.842.780,83	10.944.603,23	77.978.491,45
Total	170.645.114,25	(120.956.462,69)	
31/12/2019	Movimentação		31/12/2020
28.289.839,89	49.688.651,56		77.978.491,45

REDE ARRECADADORA - POR CREDOR		2019	
Nome Mês	Débito	Crédito	Saldo
INICIAL	12.311.209,30	-	12.311.209,30
JANEIRO	23.006.102,84	22.004.601,87	13.312.710,27
FEVEREIRO	22.458.445,23	22.193.943,35	13.577.212,15
MARCO	21.817.842,51	21.627.748,70	13.767.305,96
ABRIL	23.157.484,28	13.617.331,36	23.307.458,88
MAIO	22.816.146,13	20.277.449,01	25.846.156,00
JUNHO	20.524.839,60	31.605.124,76	14.765.870,84
JULHO	20.704.133,03	9.735.930,74	25.734.073,13
AGOSTO	21.976.915,13	12.402.683,28	35.308.304,98
SETEMBRO	16.551.907,85	6.521.984,83	45.338.228,00
OUTUBRO	17.765.600,83	6.586.620,32	56.517.208,51
NOVEMBRO	15.803.853,62	50.263.660,16	22.057.401,97
DEZEMBRO	18.937.702,91	12.705.264,99	28.289.839,89
	245.520.973,96	(229.542.343,37)	
31/12/2018	Movimentação		31/12/2019
12.311.209,30	15.978.630,59		28.289.839,89

DEBÊNTURES SUBORDINADAS A RECEBER - PEP		2020	
Nome Mês	Débito	Crédito	Saldo Atual
INICIAL	199.364.395,65	-	199.364.395,65
JANEIRO	-	1.810.301,10	197.554.094,55
FEVEREIRO	-	-	197.554.094,55
MARCO	-	-	197.554.094,55
ABRIL	-	-	197.554.094,55
MAIO	-	-	197.554.094,55
JUNHO	-	39.797.710,04	157.756.384,51
JULHO	-	37.351.656,41	120.404.728,10
AGOSTO	326.393,82	2.651.848,46	118.079.273,46
SETEMBRO	-	-	118.079.273,46
OUTUBRO	-	58.987.252,67	59.092.020,79
NOVEMBRO	-	4.734.337,71	54.357.683,08
DEZEMBRO	15.415.594,96	29.380.652,91	40.392.625,13
	15.741.988,78	(174.713.759,30)	
31/12/2019	Movimentação		31/12/2020
199.364.395,65	(158.971.770,52)		40.392.625,13

DEBÊNTURES SUBORDINADAS A RECEBER - PEP		2019	
Nome Mês	Débito	Crédito	Saldo Atual
INICIAL	434.583.023,08	-	434.583.023,08
JANEIRO	-	31.784.144,60	402.798.878,48
FEVEREIRO	-	6.533.715,12	396.265.163,36
MARCO	-	28.640.774,77	367.624.388,59
ABRIL	-	9.483.227,76	358.141.160,83
MAIO	-	18.221.782,60	339.919.378,23
JUNHO	-	47.334.094,63	292.585.283,60
JULHO	-	12.522.988,48	280.062.295,12
AGOSTO	-	9.689.814,65	270.372.480,47
SETEMBRO	-	41.851.538,50	228.520.941,97
OUTUBRO	-	7.775.544,74	220.745.397,23
NOVEMBRO	-	925.565,20	219.819.832,03
DEZEMBRO	-	20.455.436,38	199.364.395,65
	-	(235.218.627,43)	
31/12/2018	Movimentação		31/12/2019
434.583.023,08	(235.218.627,43)		199.364.395,65

5.1.5 Estoques

Apresenta-se a seguir a composição dos estoques para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Estoques	31/12/2020	31/12/2019
Almoxarifado	4.386.212.204	3.707.273.002
Importações em Andamento	401.467.152	67.434.999
Mercadorias para Revenda	26.604.407	22.528.708
Bens Adjudicados/Arrematados	19.556.358	20.274.903
Materiais em Trânsito	4.351.051	4.777.461
Matérias-primas	13.426.215	15.299.124
Produtos e Serviços em Elaboração	14.164.237	4.238.951
Estoques Inservíveis	4.972.603	2.853.266
Material de Produção-Atividade Agropecuária	1.966.063	2.265.268
Adiantamento a Fornecedores	190.589	-
(-) Ajuste de Perdas de Estoques	(1.255.384)	(137.707.802)
Total	4.871.655.496	3.709.237.879

A conta de Estoques teve um aumento de 31,3% comparado a 2019, devido principalmente a reavaliação/conciliação de ajustes no Almoxarifado e no aumento de Importações em Andamento.

5.1.6 Investimentos

Os investimentos permanentes do Estado de São Paulo são compostos principalmente por participações societárias em empresas estatais não dependentes.

Investimentos Permanentes	31/12/2020	31/12/2019
Participações Societárias - Método de Equivalência Patrimonial	59.637.431.024	59.035.204.904
Participações Societárias - Método de Custo	2.476.096	503.671
Propriedades para Investimento	19.157.897	760.450.655
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	1.059.407.951	3.015.097.773
Outros	2.262.727.532	1.123.378.758
Total	62.981.200.501	63.934.635.761

A Lei de Responsabilidade Fiscal fixa o prazo de 30 dias subsequentes ao fechamento do exercício para a publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária e do Relatório de Gestão Fiscal, ou seja, 30 de janeiro. Por sua vez, a Lei nº 6.404/76 no seu art. 132 determina o prazo limite de 30 (trinta) dias antes da Assembleia Geral Ordinária para que as Demonstrações Contábeis das Empresas Públicas estejam à disposição dos acionistas. Sendo a data limite para a realização da Assembleia Geral Ordinária - AGO 30 de abril do ano subsequente, o prazo limite para fechamento das Demonstrações Contábeis é 31 de março do ano subsequente.

A elaboração do Balço Geral do Estado se materializa neste mesmo período. Com o intuito de aprimorar os resultados das Estatais, a Contadoria Geral do Estado editou a Instrução CGE-G 007/2020, estabelecendo os procedimentos de envio dos documentos necessários e os prazos para o tratamento do encerramento de registros contábeis no SIAFEM/SP. Na sequência organizou reuniões virtuais com as empresas Dependentes e Não Dependentes, nos dias 10 e 11 de novembro, respectivamente, para orientar e prestar os esclarecimentos sobre a Instrução Normativa.

Além das reuniões mantivemos contatos com as estatais para assegurar o devido encaminhamento, em tempo hábil, do Balço Patrimonial ou do Balancete de Verificação, com vistas ao cálculo da equivalência patrimonial e correspondente registro no SIAFEM/SP.

Na tabela abaixo relacionamos os tipos de documentos recebidos, todos relativos à posição 31 de dezembro de 2020 e encaminhados antes do fechamento do SIAFEM/SP; lembrando que esses Balços são geralmente publicados no Diário Oficial depois do dia 31 de março de cada ano. Os documentos assinados e enviados pelos contadores das Empresas Estatais encontram-se arquivados na Contadoria Geral à disposição da fiscalização do Tribunal de Contas do Estado.

Empresas	Tipo de Documento	Posição do PL em	Emissão do documento
CDHU	Balço Patrimonial	31/12/2020	22/03/2021
CETESB	Ofício	31/12/2020	18/02/2021
COESP	Balancete	31/12/2020	23/02/2021
CPOS	Balancete	31/12/2020	03/03/2021
CPP	Balancete	31/12/2020	08/03/2021
CPSEC	Balancete	31/12/2020	24/02/2021
CPTM	Balancete	31/12/2020	12/03/2021
DERSA	Balancete	31/12/2020	22/03/2021
DESENVOLVE SP	Balço Patrimonial	31/12/2020	10/03/2021
DOCAS	Balancete	31/12/2020	18/03/2021
EMAE	Balancete	31/12/2020	24/02/2021
EMTU	Balço Patrimonial	31/12/2020	10/03/2021
IMESP	Balancete	31/12/2020	26/02/2021
IPT	Balço Patrimonial	31/12/2020	04/03/2021
METRO	Ofício	31/12/2020	09/03/2021
PRODESP	Ofício	31/12/2020	10/03/2021
SABESP	Balço Patrimonial	31/12/2020	11/03/2021

5.1.6.1 Participações Societárias – Método de Equivalência Patrimonial

Os quadros a seguir demonstram as participações societárias do Estado de São Paulo.

31/12/2020

Empresas	Patrimônio Líquido	Adiantamento para Futuro aumento de Capital	PL (-) AFAC	Percentual de Participação no Capital Social	Saldo do Investimento pelo MEP
	(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(5) = (3 x 4)
METRÔ	33.040.863.071	-	33.040.863.071	97,29574000	32.147.352.227
SABESP	11.465.233.206	-	11.465.233.206	100,00000000	11.465.233.206
CDHU	10.253.121.530	361.223.778	9.891.897.752	99,99999980	9.891.897.732
DESENVOLVE SP	1.159.768.668	12.925.128	1.146.843.540	99,99800000	1.146.820.603
COESP	127.652.307	-	127.652.307	94,73080917	120.926.063
CPP	1.842.597.466	-	1.842.597.466	99,99999900	1.842.597.448
CPSEC	421.397.433	-	421.397.433	99,97054000	421.273.289
DERSA	(449.692.154)	-	(449.692.154)	99,99000000	(449.647.185)
EMAE	718.513.485	-	718.513.485	97,84000000	702.993.594
EMTU	1.949.782.456	121.527.451	1.828.255.005	100,00000000	1.828.255.005
IMESP	188.676.776	-	188.676.776	99,99808000	188.673.153
PRODESP	332.185.318	-	332.185.318	99,66000000	331.055.888
Total	61.050.099.562	495.676.357	60.554.423.205		59.637.431.024

31/12/2019

Empresas	Patrimônio Líquido	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	PL (-) AFAC	Percentual de Participação no Capital Social	Saldo do Investimento pelo MEP
	(1)	(2)	(3) = (1 - 2)	(4)	(5) = (3 x 4)
METRÔ	33.092.639.618	1.494.419.821	31.598.219.797	97,14874000	30.697.272.395
SABESP	21.635.782.780	-	21.635.782.780	50,30000000	10.882.798.738
CDHU	9.861.993.613	371.151.952	9.490.841.661	99,99959321	9.490.803.053
DESENVOLVE SP	1.122.419.345	-	1.122.419.345	99,99800000	1.122.396.896
COESP	141.690.013	-	141.690.013	94,73080917	134.224.096
CPOS	67.666.255	-	67.666.255	99,97610000	67.650.083
CPP	1.860.723.792	-	1.860.723.792	99,99999900	1.860.723.774
CPSEC	421.071.604	-	421.071.604	99,97040800	420.947.000
DERSA	1.336.492.092	-	1.336.492.092	99,99000000	1.336.358.443
EMAE	928.935.488	-	928.935.488	38,99000000	362.191.947
EMTU	2.015.988.812	130.762.923	1.885.225.889	100,00000000	1.885.225.889
IMESP	200.188.661	-	200.188.661	99,99712000	200.182.896
PRODESP	576.389.418	-	576.389.418	99,66000000	574.429.694
Total	73.261.981.491	1.996.334.696	71.265.646.795		59.035.204.903

5.1.6.1.1 Consolidação das Empresas Dependentes

Conforme mencionado na nota explicativa 2.3.2, as demonstrações contábeis das empresas estatais dependentes são consolidadas às demonstrações contábeis do Estado e, por esta razão, não estão inclusas na conta "Investimentos" do Balço Patrimonial.

Para tanto, algumas regras de consolidação são aplicadas, como a eliminação do saldo de investimentos do Estado contra o seu Patrimônio Líquido, de forma que o ativo e patrimônio do Estado não fiquem em duplicidade, já que o Estado também aplica equivalência patrimonial em tais empresas durante o exercício. Os quadros a seguir demonstram a posição das empresas dependentes consolidadas.

31/12/2020

Empresas	Patrimônio Líquido	Adiantamento para Futuro aumento de Capital	PL (-) AFAC	Percentual de Participação no Capital Social	Saldo do Investimento pelo MEP
	(1)	(2)	(3)=(1-2)	(4)	(5) = (3 x 4)
CODASP*	-	-	-	-	-
DOCAS	227.322.193	286.625.432	(59.303.239)	99,00000000	(58.710.207)
CPTM	9.351.925.887	265.542.718	9.086.383.169	99,99904000	9.086.295.940
CETESB	192.337.832	-	192.337.832	99,99894300	192.335.799
IPT	107.859.929	228.926	107.631.003	99,99967527	107.630.653
CPOS	44.125.774	11.334.519	32.791.255	99,97610000	32.783.418
EMPLASA*	-	-	-	-	-
Total	9.923.571.615	563.731.595	9.359.840.020		9.360.335.603

Notas: * Empresas Extintas em 2020

31/12/2019

Empresas	Patrimônio Líquido	Adiantamento para Futuro aumento de Capital	PL (-) AFAC	Percentual de Participação no Capital Social	Saldo do Investimento pelo MEP
	(1)	(2)	(3) = (1 - 2)	(4)	(5) = (3 x 4)
CODASP	1.217.745	-	1.217.745	99,99993250	1.217.744
DOCAS	244.418.232	286.005.798	(41.587.566)	99,94365613	(41.564.134)
CPTM	9.820.731.697	665.968.531	9.154.763.166	99,99898000	9.154.669.787
CETESB	196.439.029	28.398.463	168.040.566	99,99891954	168.038.750
IPT	114.181.449	1.977.316	112.204.133	99,99967527	112.203.769
EMPLASA	1.565.960	36.412.969	(34.847.009)	99,99989532	(34.846.973)
Total	10.378.554.112	1.018.763.077	9.359.791.035		9.359.718.943

5.1.6.2 Participações Societárias – Método de Custo

O quadro a seguir demonstra os investimentos mensurados pelo valor de custo.

Empresas	31/12/2020	31/12/2019
ALGAR TELECOM S/A	340.168	340.168
CIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS – CPRM	147.850	147.850
LAFARGE BRASIL S/A	7.359	7.359
EMBRATEL PARTICIPAÇÕES S/A	6.734	6.734
SERGIPE INDUSTRIAL S/A – SISA	1.559	1.559
PRODESP/SPPREV	1.972.426	-
Total	2.476.096	503.671

5.1.6.3 Propriedades para Investimentos

No exercício de 2020 a SPPREV promoveu a transferência de seus Imóveis de Investimentos para o Ativo Imobilizado, considerando que, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, a classificação de Propriedades para Investimento não se aplica às propriedades mantidas pela Previdência do Estado.

Propriedades para Investimentos	31/12/2020	31/12/2019
São Paulo Previdência - SPPREV	-	712.676.000
- Terrenos	-	622.304.000
- Prédios	-	82.103.000
- Imóveis Transferidos por Decreto	-	8.269.000
Outros	19.157.897	47.774.654
- Edifícios	16.161.012	36.547.569
- Terrenos	-	8.230.200
- Prédios	2.996.885	2.996.885
Total	19.157.897	760.450.654

5.1.6.4 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

O saldo de Adiantamentos para Futuros Aumentos de Capital – AFAC nas empresas estatais dependentes e não dependentes totalizam R\$ 1.059.407.951 em 31 de dezembro de 2020 (R\$ 3.015.097.773 em 31 de dezembro de 2019).

Adiantamento para futuro aumento de capital	2020	2019
Empresas Estatais Não dependentes	495.676.357	1.996.334.696
Empresas Estatais dependentes	563.731.595	1.018.763.077
Total	1.059.407.952	3.015.097.773

Quando da integralização de capital nas estatais não dependentes, os saldos de AFAC são transferidos para a rubrica de Participações Societárias – Método de Equivalência Patrimonial, apresentados na nota explicativa 5.1.6.1.

Quando da integralização de capital nas estatais dependentes, os saldos de AFAC são eliminados no processo de consolidação, conforme descrito na nota explicativa 5.1.6.1.1.

5.1.7 Imobilizado

Apresenta-se a seguir a composição do imobilizado para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Imobilizado	31/12/2020	31/12/2019
Bens Móveis	23.579.129.216	22.035.686.076
Bens Imóveis	127.197.628.928	126.347.116.834
Total	150.776.758.144	148.382.802.911

Imobilizado	31/12/2020	31/12/2019
Executivo	148.404.876.558	146.041.568.930
Judiciário	1.849.675.938	1.845.201.248
Ministério Público	302.483.886	288.386.489
Legislativo	104.083.932	98.674.215
Tribunal de Contas do Estado	115.637.830	108.972.029
Total	150.776.758.144	148.382.802.911

5.1.7.1 Bens Móveis

Os Bens Móveis representam bens corpóreos, mantidos para fins administrativos, uso na produção ou no fornecimento de serviços ou bens, que podem ser transportados ou removidos sem alteração da substância.

Apresenta-se a seguir a composição dos Bens Móveis para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Bens Móveis	31/12/2020	31/12/2019
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	7.705.324.888	7.270.159.094
Veículos	6.677.972.730	4.452.279.854
Bens Móveis em Almoarifado	7.097.518.403	6.038.604.942
Bens de Informática	3.083.280.307	3.029.775.135
Móveis e Utensílios	2.441.981.580	2.480.239.251
Armamentos	447.618.005	396.970.182
Materiais Culturais, Educacionais e de Educação	348.777.631	340.550.812
Bens Móveis em Andamento	14.210.467	16.673.650
Semoventes	12.204.652	11.155.791
Peças e Conjuntos de Reposição	6.314.817	6.434.735
Instrumentos para Desenho	1.628.617	1.565.917
Bens Moveis a Alienar	2.650	2.650
Bens em Poder de Outra Unidade ou Terceiros	1.008.673.205	1.007.286.878
Bens Moveis a Classificar	78.895.551	69.152.123
Bens Moveis Adjudicados/Arrematados	18.196.348	19.867.031
Outros Bens Moveis	707.109.678	697.440.216
(-)Redução a valor Recuperável Demais Bens	(95.887)	(314.849)
(-) Depreciação Acumulada	(6.070.484.424)	(3.802.157.338)
Total	23.579.129.216	22.035.686.076

5.1.7.1.1 Movimentação dos Bens Móveis

Apresenta-se a seguir a movimentação dos Bens Móveis durante os exercícios de 2020 e 2019.

As adições de bens móveis do exercício de 2020 foram ocasionadas pelo reconhecimento de alguns ativos, realizado como parte do processo gradual de adoção dos novos procedimentos contábeis patrimoniais do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, conforme descrito na nota explicativa 2.3.6. Os itens que sofreram maiores adições foram: bens móveis em almoarifado, veículos e depreciação acumulada.

31/12/2020

Descrição	Saldo Inicial	Adições	Baixas e Transferências	Total
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	7.270.159.094	899.790.424	(464.624.630)	7.705.324.888
Veículos	4.452.279.854	2.687.696.624	(462.003.749)	6.677.972.730
Bens Móveis em Almoxarifado	6.038.604.942	2.920.929.337	(1.862.015.876)	7.097.518.403
Bens de Informática	3.029.775.135	199.057.934	(145.552.762)	3.083.280.307
Móveis e Utensílios	2.480.239.251	202.856.227	(241.113.900)	2.441.981.580
Armamentos	396.970.182	214.217.158	(163.569.336)	447.618.005
Materiais Culturais, Educacionais e de Educação	340.550.812	24.177.426	(15.950.606)	348.777.631
Bens Móveis em Andamento	16.673.650	5.490.915	(7.954.099)	14.210.467
Semoventes	11.155.791	2.444.562	(1.395.701)	12.204.652
Peças e Conjuntos de Reposição	6.434.735	153.509	(273.427)	6.314.817
Instrumentos para Desenho	1.565.917	204.979	(142.279)	1.628.617
Bens Moveis a Alienar	2.650	1.138	(1.138)	2.650
Bens em Poder de Outra Unidade ou Terceiros	1.007.286.878	3.031.673	(1.645.345)	1.008.673.205
Bens Moveis a Classificar	69.152.123	53.841.825	(44.098.397)	78.895.551
Bens Moveis Adjudicados/Arrematados	19.867.031	7.011.103	(8.681.786)	18.196.348
Outros Bens Moveis	697.440.216	35.395.960	(25.726.499)	707.109.678
Total	25.838.158.262	7.256.300.794	(3.444.749.530)	29.649.709.527

Depreciação/Redução a Valor Recuperável

Descrição	Saldo Inicial	Adições	Baixas e Transferências	Total
(-) Depreciação Acumulada	(3.802.157.338)	(2.563.096.440)	294.769.354	(6.070.484.424)
Redução a Valor Recuperável	(314.849)	-	218.961	(95.887)
Total	(3.802.472.186)	(2.563.096.440)	294.988.315	(6.070.580.311)

Total Geral	22.035.686.076	4.693.204.354	(3.149.761.215)	23.579.129.216
--------------------	-----------------------	----------------------	------------------------	-----------------------

5.1.7.2 Bens Imóveis

Os Bens Imóveis representam bens tangíveis que não podem ser movimentados, mantidos para fins administrativos, uso na produção ou no fornecimento de serviços ou bens.

Apresenta-se a seguir a composição dos Bens Imóveis para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

5.1.7.2.1 Composição dos Bens Imóveis

Bens Imóveis	31/12/2020	31/12/2019
Estradas	43.894.417.770	43.894.417.770
Terrenos	25.129.224.821	24.982.319.338
Edifícios	12.030.670.658	11.588.171.028
Bens Imóveis em Andamento	2.701.232.401	2.745.913.861
Instalações para Infraestrutura	2.805.582.112	2.805.746.160
Outros Bens de uso Especial	2.739.605.408	2.374.596.074
Reforma, Benfeitoria ou Melhoria	809.642.876	811.219.705
Presídios e Delegacias	4.102.827.254	4.094.940.988
Hospitais e Unidades de Saúde	553.726.532	553.478.434
Fazendas, Parques e Reservas	430.401.416	430.401.416
Prédios	223.285.836	221.271.716
Aquartelamentos	8.272.000.267	8.272.000.267
Imóveis de uso Educacional	1.662.330.755	1.662.330.755
Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	72.124.377	66.610.968
Estudos e Projetos	41.697.737	41.565.800
Laboratórios e Observatórios	390.646.000	390.646.000
Imóveis Comerciais	10.292.800	10.292.800
Imóveis de uso Recreativo	21.980.000	21.980.000
Obras em Andamento	28.391.488.700	25.446.163.354
Depreciação/Amortização Acumulada	(7.085.548.793)	(4.066.949.602)
Total	127.197.628.928	126.347.116.834

O saldo de Obras em Andamento refere-se, majoritariamente, a investimentos em ativos de infraestrutura. O Estado de São Paulo está implementando gradualmente o procedimento de identificação dos ativos que estão em uso, ou em condições de uso, e que devem ser reclassificados para grupos de ativos mais adequados de acordo com a sua natureza, inclusive para serem devidamente depreciados, de forma a atender os prazos estabelecidos na Portaria STN nº 548, de 24 de setembro de 2015.

5.1.7.2.2 Movimentação dos Bens Imóveis

Apresenta-se a seguir a movimentação dos Bens Imóveis durante os exercícios de 2020. As adições de bens imóveis do exercício de 2020 foram ocasionadas pelo reconhecimento de alguns ativos, realizado como parte do processo gradual de adoção dos procedimentos contábeis patrimoniais do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, conforme descrito na nota explicativa 2.3.6.

31/12/2020

Descrição	Saldo Inicial	Adições	Baixas e Transferências	Total
Estradas	43.894.417.770	-	-	43.894.417.770
Terrenos	24.982.319.338	158.687.175	(11.781.691)	25.129.224.821
Edifícios	11.588.171.028	465.480.963	(22.981.332)	12.030.670.658
Bens Imóveis em Andamento	2.745.913.861	9.166.912	(53.848.373)	2.701.232.401
Instalações para Infraestrutura	2.805.746.161	6.120	(170.168)	2.805.582.112
Outros Bens de uso Especial	2.374.596.075	370.407.793	(5.398.460)	2.739.605.408
Reforma, Benfeitoria ou Melhoria	811.219.704	-	(1.576.828)	809.642.876
Presídios e Delegacias	4.094.940.988	8.212.304	(326.038)	4.102.827.254
Hospitais e Unidades de Saúde	553.478.434	689.681	(441.583)	553.726.532
Fazendas, Parques e Reservas	430.401.416	-	-	430.401.416
Prédios	221.271.716	2.401.295	(387.175)	223.285.836
Aquartelamentos	8.272.000.267	-	-	8.272.000.267
Imóveis de uso Educacional	1.662.330.755	-	-	1.662.330.755
Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	66.610.968	6.355.420	(842.011)	72.124.377
Estudos e Projetos	41.565.800	131.937	-	41.697.737
Laboratórios e Observatórios	390.646.000	53.361	(53.361)	390.646.000
Imóveis Comerciais	10.292.800	-	-	10.292.800
Imóveis de uso Recreativo	21.980.000	-	-	21.980.000
Obras em Andamento	25.446.163.354	7.437.557.352	(4.492.232.005)	28.391.488.700
Total	130.414.066.436	8.459.150.312	(4.590.039.027)	134.283.177.721

Depreciação/Amortização

Bens Imóveis	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Total
Bens de Uso Especiais	(2.758.749.579)	(657.249.705)	184.636.106	(3.231.363.178)
Instalações	(1.059.815.198)	(67.361.672)	233.172	(1.126.943.698)
Demais Bens	(241.165.119)	(2.532.038.275)	54.346.956	(2.718.856.437)
Amortização Acumulada	(7.219.707)	(1.262.921)	97.148	(8.385.480)
Total	(4.066.949.602)	(3.257.912.573)	239.313.382	(7.085.548.793)

Total Geral	126.347.116.834	5.201.237.739	(4.350.725.646)	127.197.628.928
--------------------	------------------------	----------------------	------------------------	------------------------

Uma dessas adições foi a reclassificação feita pela SPPREV no seu Ativo Não Circulante de Propriedades de Investimento para o Imobilizado no valor de R\$ 774.026.000. Esses imóveis foram mensurados pelo valor justo, considerando a reavaliação dos bens realizada na data das demonstrações contábeis. A reclassificação no Imobilizado ficou da seguinte forma:

SPPREV - Imobilizado	31/12/2020	31/12/2019
Bens de uso Especial	5.731.000	-
Bens Imóveis a Alienar	762.063.000	-
Outros bens Imóveis	6.232.000	-
Total	774.026.000	-

Fonte: Patrimônio Imobiliário SPPREV e SIAFEM / SP

5.1.8 Intangível

Os Ativos Intangíveis representam ativos não monetários e sem substância física capazes de gerar benefícios econômicos futuros ou serviços potenciais ao Estado.

Apresenta-se a seguir a composição dos Ativos Intangíveis para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

5.1.8.1 Composição dos Ativos Intangíveis

Intangível	31/12/2020	31/12/2019
Softwares	330.744.174	325.308.510
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	69.920.896	36.748.359
(-) Amortização Acumulada	(100.856.248)	(92.760.699)
Total	299.808.823	269.296.170

5.1.8.2 Movimentação dos Ativos Intangíveis

Descrição	31/12/2020			
	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Total
Softwares	325.308.510	16.592.661	(11.156.998)	330.744.174
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	36.748.359	41.299.144	(8.126.607)	69.920.896
Total	362.056.869	57.891.805	(19.283.605)	400.665.070
Amortização				
Softwares/Marcas, Direitos e Patentes Industriais	(92.760.699)	(10.785.728)	2.690.180	(100.856.248)
Total	(92.760.699)	(10.785.728)	2.690.180	(100.856.248)
Total Geral	269.296.170	47.106.077	(16.593.425)	299.808.823

5.1.9 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais

Compreendem as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios previdenciários e encargos sociais a recolher, cuja composição para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019 é apresentada a seguir

31/12/2020			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	Circulante	Não Circulante	Total
Trabalhistas			
Salários, Remunerações e Benefícios	12.778.781.381	1.047.351	12.779.828.732
Férias	333.483.678	-	333.483.678
Indenizações Trabalhistas	-	-	-
Décimo Terceiro Salário	1.035.541	-	1.035.541
Pessoal a Pagar – Empresas	9.136	-	9.136
	13.113.309.736	1.047.351	13.114.357.087
Previdenciárias			
Consignações	716.432	-	716.432
Inativo	5.373.526	-	5.373.526
Pensionistas	9.376.992	-	9.376.992
Outras Obrigações Previdenciárias	-	-	-
	15.466.950	-	15.466.950
Encargos Sociais			
INSS	243.975.199	750.652.559	994.627.758
Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS)	5.087.250.497	-	5.087.250.497
FGTS	12.224.490	-	12.224.490
Entidades de Previdência Privada e Complementar	5.142.809	-	5.142.809
Outros Encargos Sociais	1.237.199	5.741.601	6.978.800
	5.349.830.194	756.394.160	6.106.224.354
Total	18.478.606.880	757.441.510	19.236.048.390

As obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais aumentaram em relação a 2019 tendo como itens mais influentes os Encargos Sociais - Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS) e as obrigações com salários, remunerações e benefícios.

31/12/2019

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	Circulante	Não Circulante	Total
Trabalhistas			
Salários, Remunerações e Benefícios	9.804.821.420	1.238.815	9.806.060.235
Férias	45.994.421	-	45.994.421
Indenizações Trabalhistas	-	-	-
Décimo Terceiro Salário	401.459	-	401.459
Pessoal a Pagar – Empresas	28.932	-	28.932
	9.851.246.232	1.238.815	9.852.485.047
Previdenciárias			
Consignações	670.534	-	670.534
Inativo	10.780.024	-	10.780.024
Pensionistas	17.200.437	-	17.200.437
Outras Obrigações Previdenciárias	4.160.765	-	4.160.765
	32.811.760	-	32.811.760
Encargos Sociais			
INSS	159.096.570	1.046.346.462	1.205.443.032
Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social (RPPS)	1.531.354.560	-	1.531.354.560
FGTS	12.019.989	-	12.019.989
Entidades de Previdência Privada e Complementar	4.743.282	-	4.743.282
Outros Encargos Sociais	1.199.755	3.965.446	5.165.201
	1.708.414.156	1.050.311.908	2.758.726.064
Total	11.592.472.149	1.051.550.722	12.644.022.870

O saldo reconhecido no passivo não circulante refere-se a obrigações relativas a débitos previdenciários e parcelados, no âmbito da Lei Federal nº 11.941/2009, exigíveis em períodos superiores a 12 meses.

5.1.10 Empréstimos e Financiamentos

Apresenta-se a seguir a composição das operações para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Composição	31/12/2020	31/12/2019
Empréstimos e Financiamentos	301.162.185.296	287.749.531.233
Total	301.162.185.296	287.749.531.233

31/12/2020

Composição	Circulante	Não Circulante	Total
Empréstimos e Financiamentos	19.133.768.778	282.028.416.518	301.162.185.296
Total	19.133.768.778	282.028.416.518	301.162.185.296

31/12/2019

Composição	Circulante	Não Circulante	Total
Empréstimos e Financiamentos	7.818.284.711	279.931.246.522	287.749.531.233
Total	7.818.284.711	279.931.246.522	287.749.531.233

5.1.10.1 Segregação entre Dívidas Internas e Externas

Apresenta-se a seguir a composição e movimentação dos saldos segregados entre dívidas internas e externas para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Empréstimos e Financiamentos	31/12/2020	31/12/2019
Internos	270.819.814.906	263.311.293.639
Externos	30.342.370.390	24.438.237.594
Total	301.162.185.296	287.749.531.233

Empréstimos	Dívida Interna	Dívida Externa	Total
31/12/2019	263.311.293.639	24.438.237.594	287.749.531.233
Liberações	325.325.267	1.038.234.880	1.363.560.147
Atualização Monetária	9.507.256.397	7.396.081.300	16.903.337.697
Amortizações	(2.966.146.394)	(2.526.647.174)	(5.492.793.567)
Outras	636.170.710	-	636.170.710
Ajustes/Reclassificações	5.915.287	(3.536.211)	2.379.076
31/12/2020	270.819.814.906	30.342.370.390	301.162.185.296

O item "Outras" refere-se às incorporações dos pagamentos suspensos em 2020 com base na Lei Complementar nº 173, de 27 de maio de 2020.

5.1.10.1.1 Movimentação das Dívidas Internas

Apresenta-se a seguir a movimentação dos saldos de dívidas internas no exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

Empréstimos	Lei 9496/97 alt. LC 148/14, LC 156/16 e LC 173/2020	CEF	BANCO	BNDES	SANTANDER	Dívida sem trânsito pelo Tesouro	Dívida Interna
31/12/2019	246.001.529.373	1.714.355.051	6.489.981.468	8.778.013.069	241.071.429	86.343.250	263.311.293.639
Liberações	-	15.245.041	270.000.000	40.080.226	-	-	325.325.267
Atualização Monetária	7.844.015.328	-	1.663.241.069	-	-	-	9.507.256.397
Amortizações	(2.472.538.693)	(42.804.567)	(239.304.335)	(193.641.656)	(17.857.143)	-	(2.966.146.394)
Outras	-	61.910.507	198.414.583	375.845.619	-	-	636.170.710
Ajustes/Reclassificações	-	-	-	-	-	5.915.287	5.915.287
31/12/2020	251.373.006.008	1.748.706.032	8.382.332.786	9.000.297.258	223.214.286	92.258.537	270.819.814.906

O item “Outras” refere-se às incorporações dos pagamentos suspensos em 2020 com base na Lei Complementar nº 173, de 27 de maio de 2020, junto à CEF, BNDES, BB e BB-Itaú. Já o termo “Banco” no cabeçalho se refere aos valores de BB, BB-Itaú e Protocolo Brasil França, representando respectivamente 89,12%, 10,86% e 0,01% do valor do saldo em 31 de dezembro de 2020 para o termo em questão.

A Dívida Contratual do Estado de São Paulo possui as seguintes características:

- Dívida Refinanciada com a União (Agente: Banco do Brasil) – Lei nº 9496/97 alterada pela Lei Complementar nº 148/14, Lei Complementar nº 156/16 e Lei Complementar nº 173/2020: dívida contratual indexada ao Coeficiente de Atualização Monetária - CAM mais 4% de juros a.a.;
- Dívida com a União (Agente: Banco do Brasil): dívida contratual indexada à cotação do EURO, Protocolo Brasil França - Aquisição de Equipamentos Hospitalares;
- Parcelamentos de Débitos Tributários e Previdenciários junto à União: parcelamentos indexados à Selic mais 1% a.m. nos termos da Lei nº 10.522/02, Lei nº 11.941/09 e Lei nº 12.865/13, de responsabilidade da Administração Direta e Indireta do Estado;
- Dívidas com a Caixa Econômica Federal (CEF): dívidas contratuais indexadas à Taxa Referencial – TR, cujos recursos são ou foram utilizados em obras de infraestrutura como a construção da Linha 17 Ouro do Metrô, a implantação do Veículo Leve sobre Trilhos (VLT) na Baixada Santista, a implantação do Corredor Itapevi - Trecho Jandira Vila Iara(Osasco) e dívida contratual indexada à CDI + spread de 5,5% a.a., para financiar despesas de capital relativas às ações de desapropriação vinculadas ao Projeto da Linha 6 - Laranja do Metrô de São Paulo;
- Dívidas com o Banco do Brasil: dívidas contratuais indexadas à cotação do dólar norte americano, cujos recursos são ou foram utilizados em obras de infraestrutura nas áreas de transporte metropolitano, transporte rodoviário, saneamento e recursos hídricos, e desenvolvimento sustentável do litoral paulista;
- Dívidas com o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES): dívidas contratuais indexadas à Taxa de Juros de Longo Prazo – TJLP, cujos recursos são ou foram utilizados em obras de infraestrutura, como, por exemplo, a expansão da Linha 2 Verde do Metrô, a construção e expansão da

Linha 5 Lilás do Metrô e a realização de outras obras de mobilidade urbana através do Programa de Apoio ao Investimento dos Estados – PROINVESTE.;

- Dívidas com o Banco Santander do Brasil S/A: dívida contratual indexada à CDI + spread de 1,5% a.a., cujo recurso será utilizado no Projeto Implantação de Sistema Monotrilho - Linha 15 Prata – Metrô;
- Dívidas com o Consórcio Banco do Brasil e Banco Itaú-Unibanco: dívida contratual indexada à CDI + spread 1,82% a.a., cujo recurso será utilizado no Projeto Tamoio;

O maior estoque da dívida contratual (85,3%) é constituído pela dívida renegociada sob a égide da Lei Federal nº 9.496/1997, que instituiu o Programa de Apoio à Reestruturação e ao Ajuste Fiscal dos Estados, e autorizou a União a assumir a Dívida Pública dos Estados e Distrito Federal. Em 22 de maio de 1997, o Estado de São Paulo firmou com a União o Contrato de Confissão, Promessa de Assunção, Consolidação e Refinanciamento de Dívidas, com as seguintes condições:

- Taxa de juros: 6% a.a.;
- Atualização monetária: Índice Geral de Preços – Disponibilidade Interna – IGP-DI calculado pela Fundação Getúlio Vargas;
- Limite de comprometimento máximo: 13% da Receita Líquida Real (RLR) para obrigações com o serviço da dívida; e
- Prazo de refinanciamento: em até 360 meses, podendo ser estendido em até 120 meses a partir do vencimento da última prestação do contrato de refinanciamento, e renegociado nas mesmas condições financeiras, entretanto sem o limite de comprometimento estabelecido em 13% da RLR.

Com base na edição da Lei Complementar nº 148/2014, os encargos financeiros foram alterados (com aplicabilidade a partir de janeiro de 2013): a taxa de juros de 6,0% ao ano foi reduzida para 4,0% ao ano, e a atualização monetária, calculada anteriormente com base na variação do Índice Geral de Preços – Disponibilidade Interna (IGP-DI) passou a ser calculada pelo Coeficiente de Atualização Monetária - CAM, conforme Decreto Federal nº 8.616/2015.

A Lei Complementar nº 156/2016, estabeleceu o Plano de Auxílio aos Estados e ao Distrito Federal, bem como medidas de estímulo ao reequilíbrio fiscal, concedendo um prazo adicional de 240 meses no refinanciamento da Lei nº 9.496/1997 (perfazendo um prazo total de 600 meses a partir de 22 de maio de 1997), com efeitos a partir de 1º de julho de 2016, considerando-se as prestações calculadas pela tabela Price e os encargos estabelecidos pela Lei Complementar nº 148/2014. Com a aplicação da tabela Price, o serviço da dívida deixou de ser calculado considerando-se os 13% da Receita Líquida Real.

A Lei Complementar nº 173/2020 suspendeu os pagamentos de março a dezembro de 2020. Estabeleceu ainda que os valores suspensos serão apartados do saldo devedor e serão atualizados pelos encargos contratuais de adimplência, sendo reincorporados ao saldo devedor em 1º de janeiro de 2022.

5.1.10.1.2 Movimentação das Dívidas Externas

Apresenta-se a seguir a movimentação dos saldos de dívidas externas no exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

Empréstimos	AFD	BEI	BID	BIRD	CAF	JBIC	OECF	SANTANDER/ MIGA	Dívida sem trânsito pelo Tesouro	Dívida Externa
31/12/2019	1.313.845.000	906.100.000	12.428.015.317	7.566.147.856	785.501.129	395.448.827	99.146.589	940.496.667	3.536.211	24.438.237.594
Liberações	-	-	516.902.669	298.383.399	222.948.813	-	-	-	-	1.038.234.880
Atualização Monetária	530.308.000	370.266.217	3.620.951.476	2.213.856.506	233.303.934	126.886.817	22.765.018	277.743.333	-	7.396.081.300
Amortizações	(122.120.000)	(25.234.833)	(1.123.872.284)	(539.942.148)	(94.562.796)	(320.103.505)	(121.911.606)	(178.900.000)	-	(2.526.647.174)
Ajustes/ Reclassificações	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.536.211)	(3.536.211)
31/12/2020	1.722.033.000	1.251.131.383	15.441.997.177	9.538.445.613	1.147.191.079	202.232.138	-	1.039.340.000	-	30.342.370.390

A Dívida Externa foi feita junto a Organismos Internacionais (Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento - BIRD, Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID, Banco Europeu de Investimento – BEI, Corporação Andina de Fomento – CAF), Agências Governamentais Estrangeiras (Agência Francesa de Desenvolvimento – AFD, The Overseas Economic Cooperation Fund – OECF) e Credores Privados (Sumitomo Mitsui Banking Corporation – SMBC, Banco Santander S.A.), contratadas em moedas estrangeiras (dólar norte americano, euro e iene) cujos recursos são ou foram utilizados em obras de infraestrutura nas áreas de transporte metropolitano, transporte rodoviário, saneamento, recursos hídricos, meio-ambiente e saúde.

5.1.11 Fornecedores e Contas a Pagar

Compreendem as obrigações junto a fornecedores e demais contas a pagar referentes à prestação de serviço ao Estado ou a aquisições, principalmente de estoques e bens móveis utilizados na prestação de serviço público.

Apresenta-se a seguir a composição do saldo para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Fornecedores e Contas a Pagar	31/12/2020	31/12/2019
Circulante	9.810.738.572	8.293.437.783
Não Circulante	24.468.632.674	21.060.419.190
Total	34.279.371.246	29.353.856.973

31/12/2020			
Fornecedores e Contas a Pagar	Circulante	Não Circulante	Total
Precatórios e Sentenças Judiciais	2.181.259.203	24.468.632.674	26.649.891.877
Obrigação a Programar do Exercício Anterior	5.839.618.792	-	5.839.618.792
Obrigação Programada a Pagar do Exercício Anterior	641.975.952	-	641.975.952
Obrigação a Programar de Exercícios Anteriores	1.110.151.887	-	1.110.151.887
Fornecedores Locais do Exercício	10.828.062	-	10.828.062
Obrigação Programada a Pagar de Exercícios Anteriores	26.904.676	-	26.904.676
Total	9.810.738.572	24.468.632.674	34.279.371.246

31/12/2019			
Fornecedores e Contas a Pagar	Circulante	Não Circulante	Total
Precatórios e Sentenças Judiciais	3.043.464.168	21.060.419.190	24.103.883.358
Obrigação a Programar do Exercício Anterior	3.887.771.351	-	3.887.771.351
Obrigação Programada a Pagar do Exercício Anterior	806.334.473	-	806.334.473
Obrigação a Programar de Exercícios Anteriores	501.126.847	-	501.126.847
Fornecedores Locais do Exercício	49.673.798	-	49.673.798
Obrigação Programada a Pagar de Exercícios Anteriores	5.067.146	-	5.067.146
Total	8.293.437.783	21.060.419.190	29.353.856.973

Apresenta-se a seguir a composição do saldo de precatórios para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019:

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Precatórios posteriores a LRF 05/05/2000	26.383.487.651	23.860.856.994
Precatórios anteriores a LRF 05/05/2000	182.213.833	174.556.891
Demais Sentenças Judiciais	84.190.393	68.469.473
Total	26.649.891.877	24.103.883.358

5.1.12 Obrigações Fiscais

Compreendem as obrigações das entidades relativas a impostos, taxas e contribuições.

Impostos e Contribuições a Recolher	31/12/2020	31/12/2019
Curto Prazo	309.396.597	311.971.328
Longo Prazo	31.717.104	37.962.400
Total	341.113.701	349.933.728

Apresenta-se a seguir a composição do saldo para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

O PIS/PASEP registra o valor das obrigações a recolher ao Programa de Integração Social (PIS) e ao Programa de Formação do Servidor Público (PASEP). O valor registrado no passivo não

circulante refere-se a valores de PIS/PASEP parcelados e exigíveis em prazos superiores a 12 meses. Essa é a contribuição a recolher de maior representatividade das Obrigações Fiscais do Estado.

31/12/2020

Impostos e Contribuições a Recolher	Circulante	Não Circulante	Total
PIS/PASEP	303.557.059	11.242.878	314.799.937
COFINS	1.024.743	-	1.024.743
IRRF	28.969	-	28.969
ICMS	49.241	-	49.241
ISS	1.696.684	-	1.696.684
IPTU	1.039	-	1.039
CIDE	35.572	-	35.572
CSSL	-	5.768.620	5.768.620
Tributos Municipais Renegociados	-	6.938.065	6.938.065
Obrigações Fiscais com a União	3.003.290	7.767.541	10.770.831
Total	309.396.597	31.717.104	341.113.701

31/12/2019

Impostos e Contribuições a Recolher	Circulante	Não Circulante	Total
PIS/PASEP	303.176.725	14.809.051	317.985.776
COFINS	1.352.299	-	1.352.299
IRRF	13.522	-	13.522
ICMS	48.666	-	48.666
ISS	4.209.096	-	4.209.096
IPTU	-	-	-
CIDE	35.572	-	35.572
CSSL	221.093	4.904.695	5.125.788
Tributos Municipais Renegociados	-	7.894.756	7.894.756
Obrigações Fiscais com a União	2.914.354	10.353.898	13.268.252
Total	311.971.328	37.962.400	349.933.728

5.1.13 Provisões

Compreendem os passivos de prazo ou de valor incertos. Apresenta-se a seguir a composição do saldo para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Provisões	31/12/2020	31/12/2019
Circulante	6.167.769.319	5.552.225.195
Não Circulante	955.664.903.700	1.064.864.531.194
Total	961.832.673.019	1.070.416.756.389

Provisões - Circulante	31/12/2020	31/12/2019
Provisão - Repartição de Créditos	5.631.894.046	5.085.815.739
Provisão - Restituição de NF Paulista	174.722.665	212.954.835
Provisão para Riscos Trabalhistas	206.293.905	51.787.143
Provisão para Riscos Cíveis	25.392.132	-
Provisão para Riscos Fiscais		
Outros	129.466.571	201.667.478
Total	6.167.769.319	5.552.225.195

Provisões - Não Circulante	31/12/2020	31/12/2019
Provisão Matemática Previdenciária	953.684.296.471	1.062.562.874.658
Provisão - Restituição de NF Paulista	1.171.927.205	1.423.171.016
Provisão para Riscos Trabalhistas	272.746.411	385.288.244
Provisão para Riscos Cíveis	145.093.243	152.610.387
Provisão para Riscos Fiscais	64.713.781	75.302.220
Outros	326.126.589	265.284.668
Total	955.664.903.700	1.064.864.531.194

Provisões Matemáticas Previdenciárias

Representa atualmente o maior valor de provisão reconhecido, desde o Balanço Geral do Estado de 2016, representando o valor presente de benefícios previdenciários futuros adquiridos pelos contribuintes do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS.

Apresenta-se a seguir a composição do saldo do passivo atuarial reconhecido para a data de 31 de dezembro de 2020, classificado integralmente no passivo não circulante.

Em R\$1.000

VALORES RECONHECIDOS NO BALANÇO PATRIMONIAL	31/12/2020
(a) Servidores Inativos - Benefícios Concedidos	559.511.807
(b) Servidores Ativos - Benefícios a Conceder	396.452.249
Valor Presente das Obrigações Atuariais (a) + (b)	955.964.056
Valor Justo dos Ativos do Plano (**)	(2.867.747)
Valor Presente das Obrigações em Excesso ao Valor Justo dos Ativos	953.096.309
Ganhos/(Perdas) Atuariais não reconhecidos	-
Custo do Serviço Passado não reconhecido	-
Passivo/ (Ativo) líquido total a ser reconhecido neste exercício	953.096.309
Saldo Provisionado em Balanço	-
Passivo/ (Ativo) líquido total a ser reconhecido neste exercício	953.096.309

(*) Não considera a entrada de novos Servidores, conhecido como Geração Futura

(**) Patrimônio da Autarquia em dezembro/2020, conforme informação da SPPREV

O passivo atuarial foi corrigido em contrapartida as variações patrimoniais aumentativas, ocasionando um decréscimo das provisões de R\$ 108.371.147.428, passando o total para R\$ 953.096.308.572 (1.061.476.456.000 – em 2019).

Conforme manifestação do atuário responsável pela elaboração do Relatório de Avaliação Atuarial, em conformidade com a NBC TSP 15, as principais reduções do passivo atuarial em relação à avaliação anterior foram decorrentes de: redução do quantitativo de massa de servidores; alteração do limite de idade e aumento de contribuição para aposentadoria, de acordo com a Emenda Constitucional nº 103, de 13 de novembro de 2019 e a Lei Complementar estadual nº 1.354, de 06 de março de 2020; aumento de receita previdenciária com a implantação de contribuição escalonada para os servidores, em função da declaração de déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência do Estado pelo Decreto nº 65.021, de 19 de junho de 2020; aumento de receita com as novas regras de contribuição para os militares, conforme Lei federal nº 13.954, de 16 de dezembro de 2019, de reforma da previdência dos militares; redução da expectativa de inflação (3,50% para 3,32%); aumento da taxa de juros (de 3,24% para 3,80%) e por consequência diminuição da obrigação.

Importante destacar também que o Passivo Atuarial Previdenciário levantado através desse relatório está registrado na Administração Direta e existem outros registros de provisão matemática específica relacionada a questões previdenciárias da Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM e da Fundação Padre Anchieta, que compõem o valor total de 2020 de R\$ 953.684.296.471 (R\$ 1.062.562.874.658 em 2019).

Encontra-se em anexo, ao final do Balanço, o relatório e o parecer da consultoria contratada para a realização da atualização do valor do passivo atuarial.

5.1.14 Demais Obrigações

Apresenta-se a seguir a composição do saldo para as datas de 31 de dezembro de 2020 e de 2019.

Demais Obrigações	31/12/2020	31/12/2019
Circulante	13.646.926.679	17.346.566.140
Não Circulante	10.070.498.377	9.685.720.794
Total	23.717.425.056	27.032.286.934

31/12/2020

Demais Obrigações	Circulante	Não Circulante	Total
Valores Restituíveis	6.342.362.081	9.476.543.224	15.818.905.305
Obrigações decorrentes de Contratos de PPP	292.172.717	572.582.696	864.755.413
Depósitos Judiciais e Extrajudiciais	4.259.497.110	-	4.259.497.110
Obrigações decorrentes de Concretização de Riscos	454.410.000	-	454.410.000
Consignações de Ent. Autarquias e Oficiais	436.801.839	-	436.801.839
Adiantamentos de Clientes	114.706.140	-	114.706.140
Outras	1.746.976.792	21.372.456	1.768.349.248
Total	13.646.926.679	10.070.498.377	23.717.425.056

31/12/2019

Demais Obrigações	Circulante	Não Circulante	Total
Valores Restituíveis	5.946.120.740	8.947.483.010	14.893.603.750
Obrigações decorrentes de Contratos de PPP	859.049.504	621.153.088	1.480.202.592
Depósitos Judiciais e Extrajudiciais	8.207.641.486	-	8.207.641.486
Obrigações decorrentes de Concretização de Riscos	454.410.000	-	454.410.000
Consignações de Ent. Autarquias e Oficiais	401.686.919	-	401.686.919
Adiantamentos de Clientes	66.163.031	-	66.163.031
Outras	1.411.494.460	117.084.696	1.528.579.156
Total	17.346.566.140	9.685.720.794	27.032.286.934

As demais obrigações junto a terceiros são compostas, principalmente, pelas restituições de longo prazo e pelos depósitos judiciais e extrajudiciais de curto prazo.

As restituições compreendem, majoritariamente, os valores recebidos de terceiros como forma de garantia do cumprimento de certas obrigações e recebimentos de recursos financeiros provenientes dos depósitos judiciais e administrativos em que o Estado é parte e de terceiros para pagamento de precatórios.

Em 2020 houve uma redução dessas obrigações em 12,16% sendo Depósitos Judiciais e Extrajudiciais o item mais relevante na redução.

Demais obrigações – Dívida Ativa

Cumpra esclarecer que o valor de dívida ativa registrado nesse grupo de contas refere-se a um procedimento de ajuste adotado pelo Estado que visa eliminar duplicidade no registro da dívida ativa não tributária de órgãos da administração indireta que optaram por tratar a segregação dessa informação no ativo.

A Procuradoria Geral do Estado – PGE é o órgão central a quem compete a gestão desse assunto e onde constam os registros centralizados dessas informações. Para fins de controle de créditos a receber relativos às entidades da administração indireta estas necessitaram realizar um controle descentralizado para registro a apresentação à auditoria e prestação de contas individual, sendo assim foi adotado o registro em contrapartida à conta contábil do grupo demais obrigações como forma de anular o efeito de duplicidade na consolidação do Balço Geral do Estado.

Reconhecimento Inicial dos Contratos de Parcerias Público Privadas (PPP):

A Contadoria Geral do Estado coordena o levantamento das informações relativas aos ativos e passivos de PPP junto aos gestores dos respectivos contratos, de forma que seja realizada a atualização dos registros contábeis.

O Estado de São Paulo foi um dos precursores em instituir o Programa de Parcerias Público-Privadas, com a promulgação da Lei Estadual nº 11.688, de 19 de maio de 2004, que favoreceu a política de reordenamento dos investimentos e fomentou os acordos com a iniciativa privada quanto à execução de atividades econômicas antes reservadas apenas ao setor público, como a prestação de serviços públicos e execução de obras de infraestrutura.

Desde o estabelecimento da Lei das PPPs até o ano de 2017, o governo já cancelou 11 (onze) contratos sob essa modalidade. Desses 11 contratos, todos tiveram suas informações mapeadas pela Contadoria Geral, a saber:

- Três PPPs geridas pela Companhia do Metropolitano de São Paulo - Metrô, vinculada à Secretaria de Transportes Metropolitanos: Linhas 4 – Amarela; Linha 6 – Laranja e Linha 18 – Bronze. Desde março de 2019, o Governo anunciou o cancelamento da linha 18 e a concessionária Vem ABC instaurou processo de arbitragem em 19 de outubro de 2020, com a finalidade de pedir indenização no valor de R\$ 950 milhões (em valores de 2014, quando o contrato foi assinado);
- Uma PPP gerida pela Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM, empresa dependente vinculada à Secretaria de Transportes Metropolitanos: Linha 8 – Diamante;
- Uma PPP gerida pela Empresa Metropolitana de Transportes Urbanos de São Paulo - EMTU/SP, vinculada à Secretaria de Transportes Metropolitanos: Sistema Integrado Metropolitano (SIM) da Região Metropolitana da Baixada Santista (RMBS) - modal Veículo Leve sobre Trilhos (VLT);
- Uma PPP gerida pela Fundação do Remédio Popular (FURP), vinculada à Secretaria da Saúde: Indústria Farmacêutica de Américo Brasiliense (IFAB);
- Uma PPP gerida diretamente pela Secretaria da Saúde: Complexos Hospitalares, sendo atualmente executados três complexos – Hospital Centro de Referência da Saúde da Mulher, Hospital Estadual de São José dos Campos e Hospital Estadual de Sorocaba;
- Uma PPP gerida pela Agência Reguladora de Transportes do Estado de São Paulo - ARTESP, vinculada à Secretaria de Governo: Rodovia Tamoios;
- Uma PPP gerida pela Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano do Estado de São Paulo - CDHU, vinculada à Secretaria da Habitação: Moradia de Interesse Social (MIS) – atualmente em execução o Lote I – área central do Município de São Paulo;
- Duas PPPs geridas pela Companhia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo – SABESP, empresa não dependente vinculada à Secretaria de Infraestrutura e Meio Ambiente: PPP Sistema Produtor Alto Tietê e Sistema Produtor São Lourenço (SPSL).

O Total do Passivo decorrente de Parcerias Público-Privadas, até 31.12.2020 é de R\$ 4.143.529.882, os quais correspondem a obrigações decorrentes da incorporação de ativos e prestação de serviços, objetos do contrato.

O valor total de Ativos decorrentes de Parcerias Público-Privadas, até 31 de dezembro de 2020, é de R\$ 8.597.003.591. Estes ativos, especificamente os ativos Imobilizado e de Infraestrutura, são aqueles que já foram incorporados pelo Estado em decorrência da concretização do objeto dos contratos. As atualizações subsequentes de seus valores vêm sendo registradas em contrapartida a uma conta contábil de Variação Patrimonial.

Os Atos Potenciais, que correspondem aos valores dos contratos, às garantias concedidas e recebidas, os riscos e às obrigações contratuais decorrentes das contraprestações futuras, estão registrados em contas contábeis de natureza de controle, das classes 7 e 8 do SIAFEM/SP.

Em R\$1.000		
Atos Potenciais Passivos	31/12/2020	31/12/2019
Obrigações contratuais	14.955.210	5.399.066
Riscos Não Provisionados	1.218.451	364.588
Garantias concedidas	2.663.918	3.221.087
Total	18.837.578.348	8.984.741

Anexo - Demonstrativo da Dívida Interna

DISCRIMINAÇÃO	SALDO EM 31.12.2019	MUTAÇÕES NO PERÍODO							SALDO EM 31/12/2020
		INCORPORAÇÕES				DESINCORPORAÇÕES			
		LIBERAÇÕES	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	ASSUNÇÕES	OUTRAS	AMORTIZAÇÕES	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	OUTRAS	
1.1 - Dívida Interna	264.412.423.688	325.325.267	13.132.366.722	-	13.045.302.811	3.190.174.151	3.607.115.396	12.409.132.101	271.708.996.839
1.1.1 - Contratual	264.412.423.688	325.325.267	13.132.366.722	-	13.045.302.811	3.190.174.151	3.607.115.396	12.409.132.101	271.708.996.839
UNIÃO	247.194.312.901	-	10.282.044.625	-	12.409.132.101	2.702.760.774	2.418.007.840	12.409.132.101	252.355.588.912
Obrigações Trabalhistas - INSS - Débito Parcelado - Lei 10.522/2002	1.244.458	-	17.732	-	-	1.262.190	-	-	0
Obrigações Trabalhistas - Parcel. Lei 11.941/09	816.827.934	-	11.163.916	-	-	179.254.043	-	-	648.737.807
Obrigações Trabalhistas - Parcel. Lei 12.865/13	369.400.907	-	6.813.281	-	-	43.511.525	-	-	332.702.664
DV0001086 LEI 9496/97 alterado pela LC 148/2014, LC 156/2016 e LC 173/2020 - Refinanciamento	246.001.529.373	-	10.261.789.267	-	-	2.472.538.693	2.417.773.939	12.409.132.101	238.963.873.907
DV0001092 LEI 9496/97 Conta Gráfica LC 173/2020	-	-	-	-	12.409.132.101	-	-	-	12.409.132.101
DV0001012 Protocolo Brasil França	5.310.229	-	2.260.429	-	-	6.194.324	233.901	-	1.142.434
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	1.714.355.051	15.245.041	-	-	61.910.507	42.804.567	-	-	1.748.706.032
DV0001070 AGE/METRO(Linha 17 OURO - R\$ 1,082 Bilhões)	683.302.869	5.235.090	-	-	27.628.525	7.092.511	-	-	709.073.973
DV0001077 AGE/EMTU - VLT Baixada Santista (R\$ 400,0 milhões)	326.725.765	-	-	-	13.172.702	2.854.299	-	-	337.044.168
DV0001078 AGE/EMTU - Corredor Itapevi/Jandira(Vila Iara)(R\$ 215,0 milhões)	77.053.689	10.009.951	-	-	3.578.532	1.494.120	-	-	89.148.052
DV0001085 AGE/CEF - Financiar Desp.Capital rel. às ações de Desapropriação vinc. ao Proj.Linha 6 - Laranja do Metrô de S.Paulo	627.272.727	-	-	-	17.530.748	31.363.636	-	-	613.439.839
BANCO DO BRASIL	5.854.671.239	-	2.850.322.097	-	187.795.365	233.110.011	1.189.107.557	-	7.470.571.133
DV0001075 AGE/BB - SLT - Programa de Investimento do Estado de São Paulo (R\$ 2,0 bilhões)	3.304.570.015	-	1.606.203.573	-	103.487.375	131.621.086	670.798.468	-	4.211.841.409
DV0001079 AGE/BB - SLT - Programa de Investimento do Estado de São Paulo Fase II	2.550.101.224	-	1.244.118.524	-	84.307.990	101.488.925	518.309.089	-	3.258.729.724
BANCO DO BRASIL/ITAÚ	630.000.000	270.000.000	-	-	10.619.218	-	-	-	910.619.218
DV0001091 AGE/BB-ITAÚ/DER - Projeto Tamoios	630.000.000	270.000.000	-	-	10.619.218	-	-	-	910.619.218
BNDES	8.778.013.069	40.080.226	-	-	375.845.619	193.641.656	-	-	9.000.297.258
DV0001063 AGE-METRO - Expansão da Linha 2 verde (R\$ 1.579,0 milhões)	479.935.379	-	-	-	19.675.849	45.708.131	-	-	453.903.097
DV0001065 AGE - SAP - Construção Presídios Est. SP (R\$ 240,0 milhões)	8.543.091	-	-	-	-	8.543.091	-	-	0
DV0001066 AGE - DER-Programa Investimentos Est. SP (R\$ 40,0 milhões)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DV0001068 AGE - Linha 5 - Metrô - LILÁS Largo 13/Chácara Klabin(R\$ 766,0 milhões)	393.058.651	-	-	-	16.543.377	23.466.188	-	-	386.135.840
DV0001069 AGE - DER Programa Emergencial PEF 2 (R\$ 60,0 milhões)	18.837.631	-	-	-	548.093	-	-	-	19.385.724
DV0001071 AGE - CPTM - Modernização das Estações da Linha 8 Diamante	418.723.444	-	-	-	17.937.558	18.405.426	-	-	418.255.576
DV0001072 AGE - METRO - Prolongamento da linha 2 Verde - Sistema Monotrilho	646.468.995	-	-	-	28.231.601	17.125.006	-	-	657.575.590
DV0001073 AGE - METRO/DER - PROINVESTE Mobilidade Urbana	1.686.932.819	-	-	-	48.822.523	-	-	-	1.735.755.342
DV0001074 AGE - METRO - Implantação da Linha 15 Prata - Sistema Monotrilho	553.290.161	-	-	-	24.221.663	13.413.095	-	-	564.098.729
DV0001076 AGE - METRO - Expansão Linha Verde Vila Prudente/Est.Rapadura (R\$ 1.500 milhões)	758.286.089	-	-	-	33.569.761	10.531.751	-	-	781.324.098
DV0001080 AGE - BNDES - SLT - Modernização de Hidrovias (R\$ 307,0 milhões)	84.856.300	-	-	-	3.719.327	1.961.995	-	-	86.613.632
DV0001081 AGE - METRO - Linha 6 Laranja do Metrô de São Paulo (R\$ 1,7 bilhões)	721.644.982	-	-	-	37.226.125	-	-	-	758.871.107
AGE - BNDES - CPTM - Aquisição 12 Trens e Implantação Projeto Contorno Norte-Sul	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DV0001082 Nova Tamoios (R\$ 982,0 milhões)	337.906.471	-	-	-	15.061.874	7.550.983	-	-	345.417.362
DV0001083 AGE - BNDES - Implantação de ligação seca entre Santos e Guarujá	784.489.144	-	-	-	34.562.557	26.149.638	-	-	792.902.063
DV0001084 AGE - BNDES - Expansão Linha 5 Lilás do Metro SP -Largo Treze de Maio e Chácara Klabin	1.574.566.097	-	-	-	70.862.018	20.786.351	-	-	1.624.641.763
DV0001089 AGE - BNDES - Complexos Hospitalares	310.473.816	40.080.226	-	-	24.863.292	-	-	-	375.417.334
BANCO SANTANDER (BRASIL) S.A.	241.071.429	-	-	-	-	17.857.143	-	-	223.214.286
DV0001090	241.071.429	-	-	-	-	17.857.143	-	-	223.214.286

Anexo - Demonstrativo da Dívida Externa

DISCRIMINAÇÃO	SALDO EM 31.12.2019	MUTAÇÕES NO PERÍODO							SALDO EM 31/12/2020
		INCORPORAÇÕES				DESINCORPORAÇÕES			
		LIBERAÇÕES	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	ASSUNÇÕES	OUTRAS	AMORTIZAÇÕES	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	OUTRAS	
1.2 - Dívida Externa	24.434.701.383	1.038.234.880	12.078.044.706	-	-	2.526.647.174	4.681.963.405	-	30.342.370.390
1.2.1 - Contratual	24.434.701.383	1.038.234.880	12.078.044.706	-	-	2.526.647.174	4.681.963.405	-	30.342.370.390
Com aval do TN após 30/09/91	24.434.701.383	1.038.234.880	12.078.044.706	-	-	2.526.647.174	4.681.963.405	-	30.342.370.390
DV0002043 Bird - Metro Linha 4 Amarela Etapa I 7536 OC BR	248.895.724	-	123.891.162	-	-	26.628.500	49.946.487	-	296.211.899
DV0002044 Bird - Metro/CPTM Material Rodante e Sistemas 7506 OC BR	1.463.802.596	-	728.626.914	-	-	156.624.688	293.743.090	-	1.742.061.733
DV0002050 Bird- DER - Programa de Recuperação Rodovias Vicinais 7688 OC BR	524.357.991	-	261.360.283	-	-	37.398.049	106.943.649	-	641.376.575
DV0002052 Bird - Metro Expansão Linha 5 Lilás 7855 BR	2.089.010.963	248.108.959	1.082.663.142	-	-	127.149.563	459.608.427	-	2.833.025.074
DV0002053 Bird - Metro Linha 4 Amarela Fase II 7869 BR	446.099.947	-	220.033.651	-	-	28.963.453	90.066.919	-	547.103.226
DV0002054 Bird- DER - Programa de Recuperação Rodovias Vicinais - Fase IV 7837 BR	1.080.048.234	-	534.781.666	-	-	65.204.683	225.066.935	-	1.324.558.282
DV0002055 Bird- Sec.Energia - Prog. de Saneamento Ambiental Mananciais Rio Tietê 7661 BR	7.125.196	-	3.551.441	-	-	507.828	1.453.188	-	8.715.621
DV0002056 Bird - Secretarias da Agricultura e Meio Ambiente - Microbacias II 7908 BR	270.315.500	-	133.814.933	-	-	16.716.148	56.315.790	-	331.098.495
DV0002058 Bird- Sec.Energia - Programa de Recuperação das Águas - REÁGUA 7870 BR	125.024.512	-	61.891.141	-	-	7.732.218	26.046.790	-	153.136.646
DV0002059 Bird- CPTM - Linha 11 Coral 7820 BR	382.289.323	-	186.371.504	-	-	21.992.610	77.260.700	-	469.407.518
DV0002065 Bird- DER Programa Transporte Logística e Meio Ambiente BIRD8272-BR	929.177.868	50.274.440	462.348.284	-	-	51.024.408	199.025.640	-	1.191.750.544
DV0002064 CAF - AGE/DER - Programa Transporte, Logística e Meio Ambiente	618.428.466	-	295.359.545	-	-	76.929.574	119.263.854	-	717.594.584
DV0002069 CAF - AGE/DAEE - Sistema de Macrodrenagem Rio Baquirivu-Guaçu	167.072.662	-	78.925.203	-	-	17.633.222	32.543.366	-	195.821.277
DV0002071 BEI - AGE - Aquisição de Trens CPTM	906.100.000	-	438.579.117	-	-	25.234.833	68.312.900	-	1.251.131.383
DV0002068 AFD - AGE - METRÔ - Proj.Trem de Guarulhos - Implantação Linha 13/JADE	1.313.845.000	-	624.342.000	-	-	122.120.000	94.034.000	-	1.722.033.000
DV0002013 Bid - CPTM - Trens Metropolitan Sul (C.Limpo/Sto.Amaro)844 OC BR	272.718.957	-	123.859.211	-	-	147.465.941	38.145.606	-	210.966.622
DV0002031 Bid - CDHU - Atuação em Cortiços 1354 OC BR	38.749.675	-	18.784.897	-	-	6.394.348	7.932.274	-	43.297.950
DV0002030 Bid - DER - Recuperação de Rodovias 1351 OC BR	87.069.154	-	40.201.250	-	-	43.103.628	16.812.877	-	67.353.900
DV0002036 Bid - Sec. Cultura - Fábrica de Cultura 1486 OC BR	43.741.686	-	20.674.738	-	-	5.562.574	8.394.923	-	50.458.926
DV0002038 Bid - SEFAZ - PROFFIS 1543 OC BR	25.356.861	-	11.107.459	-	-	5.972.926	4.337.724	-	26.153.670
DV0002040 Bid - SEADS - Política Social 1611 OC BR	5.783.437	-	2.790.412	-	-	1.301.406	1.171.696	-	6.100.746
DV0002041 Bid - SMA - Ecoturismo Mata Atlântica 1681 OC BR	19.813.900	-	9.540.682	-	-	2.278.337	3.852.917	-	23.223.328
DV0002042 Bid- DER - Recuperação de Rodovias Etapa II 1735 OC BR	62.442.838	-	29.639.221	-	-	9.872.640	11.766.417	-	70.443.002
DV0002047 Bid - Sec.Desenv. - APL 1911 OC BR	20.413.310	-	10.131.061	-	-	3.348.798	3.973.395	-	23.222.178
DV0002048 Bid - DER - Recuperação de Rodovias Etapa III 2077 OC BR	566.917.955	-	282.309.770	-	-	54.378.200	114.341.660	-	680.507.865
DV0002049 Bid - CPTM/Metro Material Rodante e Sistemas 2009 OC BR	478.965.131	-	238.511.649	-	-	45.941.854	96.602.458	-	574.932.468
DV0002051 Bid - Metro Expansão Linha 5 Lilás 2305 OC BR	1.648.795.499	116.554.850	834.792.177	-	-	127.979.816	344.798.598	-	2.127.364.113
DV0002057 Bid - SEFAZ - Prog.de Gestão Integração Fiscos BRASIL - PROFISCO 2331 OC BR	347.456.292	-	172.920.922	-	-	44.911.486	70.161.011	-	405.304.717
DV0002061 Bid - SMA/CDHU/IFFLORESTAL - Programa Serra do Mar 2376 OC BR	544.557.280	-	263.390.591	-	-	41.117.574	108.624.026	-	658.206.272
DV0002062 Bid - SSRH/DAEE - Programa Várzeas do Tietê BID2500OC-BR	412.487.106	-	198.438.856	-	-	29.443.406	81.902.258	-	499.580.298
DV0002063 Bid - AGE - SLT/DERSA - Rodoanel Mario Covas - Trecho Norte BID2618OC-BR	3.984.302.095	-	1.945.543.797	-	-	287.975.051	798.526.729	-	4.843.344.112
DV0002066 Bid - AGE - SLT/DER - Programa de Invest. Rodoviário do Est. São Paulo BID3127OC-BR	1.758.539.475	170.421.101	866.783.557	-	-	120.079.433	352.148.506	-	2.323.516.194
DV0002067 Bid - AGE - Saúde - Projeto Fortalecimento Gestão Estadual Saúde - BID3051OC-BR	952.004.007	120.581.716	491.476.428	-	-	67.645.786	211.922.804	-	1.284.493.561
DV0002070 Bid - AGE - SLT/DER - Progr. de Invest. Rodoviário do Est. S.Paulo 2ª fase BID3276OC-BR	1.157.900.659	1.242.324	602.804.391	-	-	79.099.081	265.385.465	-	1.417.462.828
DV0002045 JBIC - Metro 4a Linha Etapa I	22.857.407	-	5.961.999	-	-	28.819.406	-	-	0
DV0002046 JBIC - CPTM/Metro - Material Rodante e Sistemas	124.295.775	-	32.420.621	-	-	156.716.396	-	-	(0)
DV0002060 JBIC - Metro Linha 4 Amarela Fase II	248.295.644	-	118.366.492	-	-	134.567.703	29.862.296	-	202.232.138
DV0002029 OECF - DAEE - Despoluição Rio Tietê	99.146.589	-	23.058.728	-	-	121.911.606	293.710	-	(0)
DV0002072 SANTANDER/MIGA - Programa de Logística e Transporte do Estado de São Paulo	940.496.667	-	452.000.000	-	-	178.900.000	174.256.667	-	1.039.340.000
DV0002073 CAF - Implantação da linha 17 Ouro - Sistema Monotrilho - Trecho 1.	-	222.948.813	23.052.201	-	-	-	12.225.795	-	233.775.218
DV0002074 BID - Projeto de apoio à Gestão Fiscal - PROFISCO II - cont. Nº 4706/OC-BR	-	108.102.678	22.853.610	-	-	-	24.891.860	-	106.064.428

Anexo - Demonstrativo de Caixa e Equivalente de Caixa

Caixa e Equivalente de Caixa	31/12/2020
111 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	44.236.976.437
001 - TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR	29.455.294.922
001001001 - TESOURO-GERAL	23.913.796.323
001001094 - REC.DEP.JUDICIAL-EC 94/2016	464.452.447
001001099 - E.C.99/2017-DEP.JUDIC.-ESTADO NAO PARTE	2.040.940.828
001001133 - REC.TESOURO-COVID19	11.883.990
001001141 - TESOURO - FUNDES	295.337.956
001001151 - RECURSOS LC 151/2015	515
001001173 - AUX.FINANC.COVID 19-SAUDE/ASS.SOC-LC 173/202	590.850.992
001002007 - FUNDO DESENV.EDUCACAO BASICA-FUNDEB	1.429.490.569
001003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS	1.067.692
001016006 - ADICIONAL ICMS-FDO EST DE COMBATE A POBREZA	242.951.646
001017293 - RECURSOS TESOURO-LEI 17.293/20	176.986.010
001065051 - RECURSOS TESOURO DECRETO 65.051/20	287.535.953
002 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS	847.839.429
002001055 - FED-FDO.ASSIST.JUDIC.-TX EXTRAJUDIC	214.192.421
002001133 - REC.VINC.ESTADUAIS-COVID19	6.348
002002001 - REEMBOLSO DESP.OFICIAIS DE JUSTICA-TX.	3.395
002002104 - DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM-DER-TX.	163.908.273
002002112 - PROG.COMBATE COM. AMBUL.IRREG.MUNIC S.PAULO	3.412.670
002002132 - TAXA LIB.ACESSO SERVICOS ELETRON.(LEI 15.266	2.901
002002156 - TX.JUDIC.SERV.PUBL.-FED TRIB.DE JUSTICA	218.884.356
002002161 - TAXAS E EMOLU.JUNTA COML.REG.COM.AFINS-JUCES	52.602
002002165 - CONCESSOES DE LINHAS DO METRO	6.236.132
002002166 - CONTRATO DE CONCESSAO DO PARQUE CAPIVARI-STM	71.657
002002502 - COMP.FINANC.REC.HIDRICOS OBRAS-FEHIDRO	2.301.693
002002503 - COMP.FIN.REC.HIDR.FDO.EXP.AGR.PTA.COMP.-FEAP	986.440
002002505 - MULTA POR INFRACAO REG.-PROCON	50.322.889
002002506 - CETESB-MULTA POR INFRACAO DO REGULAMENTO	1.643
002002513 - FDO.DE INCENTIVO A SEGURANCA PUBLICA-FISP	1.480.427
002002515 - FUNSET-FDO.NAC.SEG.EDUC.TRANS.(LF.2613/98)	10.629
002002516 - CONTRIB.DE SOLIDAR.AS STAS CASAS DE MISERICO	14.232.854
002002518 - MULT.TRANS.COMPET.MUNIC.	3.439
002002520 - BACIA PIRACICABA/CAPIVARI/JUNDIAI	3.260.182
002002522 - CONTRIB.COMPLEMENTACAO APOSENTADORIA/PENSOES	61.626
002002525 - BACIA BAIXADA SANT-FIN.ACOES REC.COB.USO AGU	-
002002526 - BACIA SOROC/MED TIETE-ACOES REC.COB.USO ÁGUA	965.787
002002528 - BACIA ALTO TIETE-FIN.ACOES REC.COBR.USO ÁGUA	8.103.455
002002533 - TERMO DE AJUSTE DE CONDUTAS-MP/SJDC	240.293
002002534 - CONTRATOS FEHIDRO	664.852
002002535 - BACIA BAIXO TIETE-FIN.ACOES REC.COBR.USO AGU	1.393.035
002002536 - PRÊMIO PROGRAMA ACESSA SP SEC. DE GOVERNO	2.995.914
002002537 - BACIA TIETE/BATALHA	256.221
002002538 - BACIA TIETE/JACARE	15.595
002002539 - PROG.ATUACAO OPERAC.ATEND.PRE-HOSP-(SAMU-192	164.739
002002541 - HONORARIOS ADVOGATICIOS-DEF.PUBL.DÍVIDA ATIV	1.455

002002542 - MULTAS DE TRÂNSITO	22.724
002002543 - PROJ 5 ANOS MEMORIAL PESSOA DEFIC-FID/SEDPD	731.802
002002544 - PROJ ACESSIBILIDADE EM BIBLIOTECAS-FID/SEDPD	655.920
002002601 - BACIA MOGIGUACU-FIN.AC.REC.COBR.USO ÁGUA-SIM	810.800
002002602 - BACIA DO PARDO -FIN.AC.REC.COBR.USO ÁGUA-SIM	4.451
002002606 - RECEITAS DO DAEE-DÍVIDA ATIVA	383.709
002002608 - MULTA INFR LEGIS TRÂNSITO (RENAINF)	82.895.001
002002609 - MULTA INFR LEGIS (DER-SEGMENTO 5)	276
002016004 - COMP FIN EXPLOR PETROLEO GAS-LEI N.16004/201	36.139.890
002017288 - TX.JUDIC.INC.S/SERV.NAT.FORENSE-L.17.288/202	31.960.933
003 - RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESPECIAL DE DESPESA	2.650.002.139
003001001 - FED-FUNDO SOCIAL DE SÃO PAULO-FUSSP	10.933.227
003001002 - FED-GABINETE DO SECRETARIO E ASSESSORIAS-SAA	1.313.148
003001003 - FED-CTRO.PRG.PEN.DR.EDGAR M.NORONHA-TREMEMBE	97.206
003001005 - FED-INSTITUTO INFECTOLOGIA EMILIO RIBAS	222.189
003001007 - FED-FDO.EST.DIREITOS CRIANCA E ADOLESCENTE	195.835.265
003001008 - FED-MINISTERIO PUBLICO	146.861.622
003001009 - FED-P/PRESERV.BIODIVERSID.REC.NATURAIS-FPBRN	1.671.961
003001010 - FDO.DE INCENTIVO À SEGURANÇA PUBLICA-FISP	2.640.876
003001012 - FED-INSTITUTO DE BOTANICA	725.038
003001013 - FED-INSTITUTO GEOLOGICO	100.861
003001014 - FED-INSTITUTO DE PESCA	172.652
003001017 - FED-INSTITUTO DE ZOOTECNIA	695.958
003001018 - FED-INSTITUTO FLORESTAL	355.720
003001019 - FED-INSTITUTO BIOLOGICO	2.475.372
003001020 - FED-GAB.SECRETAR.INFRAESTRUTURA E M.AMBIENTE	3.615.059
003001021 - FED-INSTITUTO DE ECONOMIA AGRICOLA	737
003001022 - FED-GABINETE DO SECRETARIO-410033-SESP	6.450
003001023 - FED-GABINETE DO SECRETARIO-410031-SESP	44.300
003001025 - FED-PENITENCIARIA FEMININA DA CAPITAL	169.221
003001026 - FED-PENIT.DR.PAULO L.CAMPOS-AVARE	17
003001027 - FED-CENTRO ESTUDOS E APERFEICOAMENT DO M.P.S	4.899.246
003001028 - FED-INST.DANTE PAZZANESE DE CARDIOLOGIA	2.157.792
003001029 - FED-INSTITUTO ADOLFO LUTZ	880.312
003001030 - FED-INSTITUTO PASTEUR	684.349
003001031 - FED-INSTITUTO DE SAUDE	75.593
003001032 - FED-TRIBUNAL DE JUSTICA	1.254.850.283
003001033 - FED-INSTITUTO BUTANTA	192.956
003001034 - FED-P/DESENVOLVIM.RURAL SUSTENTAVEL-FDRS-SAA	348.776
003001035 - FED-INSTITUTO AGRONOMICO	224.076
003001036 - FED-PENITENCIARIA FEMININA SANT'ANA	217.304
003001041 - FED-INSTITUTO TECNOLOGIA ALIMENTOS	265.042
003001042 - FED-CTR.PROGR.PEN.DR.J.ANDRADE-S.J.R.PRETO	190.756
003001044 - FED-PENIT.FEM.S.M.E.PELLETIER-TREMEMBE	586.769
003001045 - FED-GAB.COORD.DE DEFESA AGROPECUARIA	36.231.264
003001046 - FED-PENIT.ZWINGLIO FERREIRA-P.VENCESLAU	813
003001048 - FED-DEPARTAMENTO HIDROVIARIO-C.T.O.	486.596
003001051 - RENDIMENTOS DA QESE - CTA.-PTE.-CONTRIB.2/3	62.876.946
003001052 - FED-INST.PEN.AGR.PROF.NOE AZEVEDO-BAURU	329.808
003001053 - FED-CENTRO REABILITACAO CASA BRANCA	46.138

003001054 - FED-COMPLEXO HOSPITALAR JUQUERY-FCO.ROCHA	26.533
003001056 - FED-COORD.ESPORTES E LAZER	177.385
003001057 - FED-GABINETE SECRETARIO-S.CULT E ECON.CRIAT.	7.240.890
003001058 - FED-HOSP.CUST.TRAT.PSIQ.PROF.A.T.L.-FCO.ROCH	5.343
003001059 - FOMENTO DA EDUCACAO – FED	4.202.941
003001060 - FUNDO ESPEC.DESPESA DA POLÍCIA MILITAR-FEPOM	28.080.859
003001068 - FED-ADM.DEPTO.RECURSOS HUMANOS-SE	177.215
003001074 - FED-CTRO.PROGR.PENITENC.FRANCO DA ROCHA	5.496
003001078 - FDO.EST.DEFESA INTERESSES DIFUSOS-FID	214.505.818
003001079 - FED-CENTRO DE ESTUDOS-PGE	342.369
003001081 - FED-PENIT.DR.J.A.C.SALGADO-TREMEMBE	82.595
003001082 - FED-GABINETE DO SECRETARIO-IGC-SEC.GOV	111.962
003001084 - FDO MELHORIA DOS MUNICIPIOS TURISTICOS-FUMTU	269.384
003001086 - FED-CTRO.PROG.PEN.PROF.ATAL.NOGUEIRA-CAMPINA	3.981
003001087 - FED-PENIT.DR.S.M.SILVEIRA-ARARAQUARA	15.102
003001091 - FED-INST.LAURO SOUZA LIMA-BAURU	249
003001092 - FED-DPTO.SEMENTES, MUDAS E MATRIZES	1.089.770
003001093 - FED-PENIT.DR.WALTER F.P.QUEIROZ-PIRAJUI	74.997
003001095 - FED-ESTRADA FERRO CAMPOS DO JORDAO	466.883
003001096 - FED-DEPTO.DE ADM.DA PROC.GERAL DO ESTADO	5.217.589
003001098 - FED-CONCURSOS INGR.CARREIRA DO MIN.PUBL.	2.285.396
003001099 - FDO.PENITENCIARIO DO E.S.PAULO-FUNPESP	866.028
003001100 - FDO.ESTADUAL ASSIST.SOCIAL-FEAS	1.278.772
003001103 - FED-TRIBUNAL DE JUSTICA MILITAR	6.344.255
003001106 - FED-PENITENCIARIA DE MARILIA	35.732
003001108 - F.E.D. DA ASSEMBLEIA LEGISLATIVA SP	14.685.256
003001109 - FED-GABINETE DO COORDENADOR-CODEAGRO-SAA	1.985
003001110 - FED-TRIBUNAL DE CONTAS SPAULO-LEI 11077/2002	22.112.709
003001111 - FUNDO DE MODERNIZAÇÃO DA SEFAZ	1.549.809
003001112 - FED DEPTO.DESCENT.DE DESENVOLVIMENTO-SAA	1.144.585
003001114 - FED-ESCOLA DA DEFENS. PUB.DO ESTADO-FUNDEPE	16.478.967
003001115 - FED DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	20.072.513
003001116 - FED/FPBRN-COMPENSACAO AMBIENTAL-LEI 14.626/1	237.633.511
003001117 - FED-FUNDO ESTADUAL DO IDOSO-LEI Nº 14.874/12	38.030.266
003001118 - FED-PBRN TAXA DE CONTROLE E FISC. AMBIENTAL	46.155.138
003001119 - DIARIA ESP JORN EXTRA TRAB PM-DEJEM-TJ/FEPOM	58.221
003001120 - PROG USO RACIO.AGUA/TELEMED-CONTR.FEHIDRO/SE	839.262
003001121 - FUNDO ESPECIAL DA PGE – FUNPROGESP	17.168.275
003001122 - DEJEM-CAMARA MUNICIPAL/FEPOM	115.920
003001123 - DEJEM AMBIENTAL-PARQUES URBANOS/FEPOM	954
003001124 - DEJEM AMBIENTAL-UNID CONSERV-FCPFESP/FEPOM	4.541
003001126 - INST.ADOLFO LUTZ/NUCLEO INOV.TECN.-NIT-SS	142.045
003001127 - FDO EST SEG CONTRA INCENDIOS E EMERG - FESIE	50.266.803
003001128 - FDO EST UNIDADE DO ARQUIVO PUB ESTADO - FEAR	80.992
003001129 - FUNDO ESPECIAL DE DESPESA – FECARE	53.479.779
003001130 - FUNDO ESPECIAL DE DESPESA – FECSER	59.527.024
003001131 - RECUR.ORIUNDOS EXTINC.FEER CONF.LC 1341/2019	3.598.821
003001133 - FUNDO ESP.DESPESA-COVID19	605.696
003001134 - TAC MIN.PUB.TRAB-M.CRUZES/E.BOLDOR M.E.M.LTD	8.059
003001135 - TERMO ACORDO NÃOPERSECUÇÃO PENAL-DOAÇÃOOBRIG	180.590

003001136 - DEJEM-PMESP AREA CENTRAL CIDADE SP-FEPOM	501.657
003001922 - RECURSOS RESOLUCAO ALESP 922/2020	45.223.117
003003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS	4.483.779
003065262 - RECURSO-TRAVESSIAS LITOR&NEAS-DEC.65262/20-D	8.416.510
003081110 - FED-TRIB.DE CONTAS SP-LEI11077/2002-CONV.BNC	1.046.111
004 - REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.	2.718.499.665
004001001 – GERAL	1.447.662.893
004001006 - REC.PROPR-TX.REG.CONTR.FISC.SERV.SAN.BASICO	343.942.966
004001007 - MULT.INFR.REGULAM.NFP-PROCON	498.462
004001008 - OUTROS SERV EDUCACAO – UNICAMP	38.442.192
004001009 – FEHIDRO	655.369
004001010 - CONVENIO DAEE/SABESP-MUNIC.PARAGUAÇU PAULIST	20.923
004001011 - CONVENIO DAEE/SABESP - BARRAGEM TAIACUPEBA	164.343
004001012 - CONVENIO DAEE/CDHU - OBRAS CORREGO JACU	6.429
004001014 - CONVENIO DAEE/SSE - SISTEMA TRATAMENTO ESGOT	14.771
004001017 - DAEE/SABESP/MUNIC.SAO JOAO BOA VISTA	1.208
004001019 - DAEE - SABESP – PIRAJUCARA	1.676
004001020 - SSE-DAEE-BAT	98
004001024 - CONVÊNIO ESP/SECRETARIA DE ENERGIA/ARSESP	642
004001026 - CONVENIOS USP - RECEITA PROPRIA	8.286.435
004001030 - CONV DPVAT/DETRAN	190.169
004001032 - CONV SIRCOF/DETRAN	3.347.059
004001033 - COMP AMB-F.FLORESTAL / AUTOBAN	8.874.714
004001034 - COMP AMB-F.FLORESTAL /CESP	6.257.158
004001035 - COMP AMB-F.FLORESTAL /DERSA	8.572.019
004001036 - COMP AMB-F.FLORESTAL /ECOVIAS	23.640.191
004001037 - COMP AMB-F.FLORESTAL /TRANSPETRO	987.270
004001038 - COMP AMB-F.FLORESTAL /PETROBRAS-TRANSPETRO	3.759.603
004001039 - COMP AMB-F.FLOREST/DEB-PEQ.CENTRAIS HIDRELET	88
004001041 - COMP AMB-F.FLORESTAL /CIA BRAS ALUMINIO-CBA	28.634
004001042 - COMP AMB-F.FLOREST/MIN PUB./COND ACQUARIVIER	3.307
004001043 - RECUR PROV.INDENIZ.SINISTRO FUND MEM.AM.LATI	199.979
004001044 - CONVENIO DAEE/DERSA-POLDER ITAIM	69.037
004001045 - TERMO COOP PROJ ACADEM E CULT - USP/SANTANDE	8.142.866
004001046 - COMP AMB-F.FLORESTAL/DIVERSOS INSTRUMENTOS	1.692.154
004001047 - CONV. FF/AJ/16004-7-14 - DER/F.FLORESTAL	422
004001049 - CONCESSOES AEROPORTOS-DAESP	703.748
004001052 - RECURSO FUNDO DE PESQUISA-MUSEU PAULISTA/USP	4.897.715
004001053 - RECURSO FUNDO DE PESQUISA-MUSEU ZOOLOGIA/USP	1.120.162
004001055 - REC.CONVENIOS ENTIDADES NAO-GOVERN.-FAPESP	232.640.556
004001057 - GARANTIA PPP - RODOVIA DOS TAMOIOS - ARTESP	269.394.261
004001058 - CONV5784DER/DAEE:APOIOC.REC.ANIMS.SILVS.AODE	514
004001059 - TERMO DE AJUSTE-FUNDESPAR/ITESP	1.295.343
004001061 - CON.DAEE/F.FL.APA PIRACICABA/JUQUERI-MIRIM I	1.920.349
004001062 - EMPLACAMENTO/MODELO MERCOSUL	54.449.120
004001064 - TAC CESP/ITESP/CAIXA	1.514.899
004001133 - REC.PROP.ADM.IND-COVID19	9.556.787
004002414 - UEC/SUS/SP	36.602.333
004003003 - RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENACAO DE BENS	41.698.950
004003116 - COMP AMBIENTAL-FED PRESERV BIODIVIERS REC NA	1.851.486

004004004 - RECURSOS PROPRIOS EMPRESAS DEPENDENTES	140.551.824
004004006 - REC.VINC.OUTROS CONVÊNIO-IPT	474.777
004004104 - RECURSOS PROP.EMP.DEPENDENTES-RESSARCIMENTOS	-
004005003 - FDE-RECURSOS DO QESE-SECRETARIA DA EDUCACAO	107.152
004010059 - OUTROS SERV SAUDE – UNICAMP	10.556.348
004020065 - RECURSO PRÓPRIO ADMINISTRAÇÃO SPPREV	3.700.262
005 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS	4.327.288.820
005001099 - FDO.PENITENCIARIO DO E.S.PAULO-FUNPESP	48.984.787
005001133 - REC.TRANSF.FEDERAIS-COVID19	797.382.025
005003001 - FDO.ESTADUAL DE SAUDE-FUNDES-SEC.DA SAUDE	65.137.257
005003002 - SALÁRIO EDUCACAO-CTA-PTE CONTRIB.2/3	1.278.828.164
005003003 - FED-HOSP.CUST.TRAT.PSQUIAT.PROF.A.T.LIMA-SUS	13.608
005003111 - FED-COORD.ESPORTES E LAZER-SEC.ESPORTES	88.043.772
005003112 - FDO.EST.DE ASSIST.SOCIAL-FEAS-SEDS	4.968.371
005003129 - CONV.AGÊNCIA NAC.DE EN.ELETRICA ANEEL- ARSES	47.214.762
005003133 - PROG.AS.VÍTIMAS TESTEMUNHAS AMEACADAS-PROVIT	1.189.475
005003135 - FNDE-PROG.NAC.ALIMENTACAO ESCOLAR-PNAE-SEC.E	202.323.701
005003159 - CONVENIOS MIN.DA SAUDE/FURP	13.423.890
005003161 - CONVENIOS - UNESP E CAPES	9.625.725
005003171 - CONV.01-SP/00-DAESP-PROFAA-MIN.AERONAUTICA	14.823
005003172 - CONVENIO S/N-PROC.0606/96- FUND. CASA	104.226
005003189 - PRONAF-MIN.AGRIC/ITESP0150708-58/2002/MET/CA	219.727
005003192 - PROGRMAS CNPQ-FAPESP-CONVENIOS 1090 E 1091/0	59.502.208
005003194 - CIDE - CONTR.DE INTERV. NO DOMINIO ECONOMICO	13.913.785
005003200 - CONV.N.20/ANTT/2004 ANTT E ARTESP	688.385
005003219 - PROG.ACEL.CRESC. PAC/SEC.SAN.REC.HIDR.	108.797.436
005003221 - HC-RIB.PRETO/FINEP	1.119.923
005003242 - CONV. 749931- EMBRAPA/ SAA/APTA	2.312.873
005003245 - PAC-URB.FAVELAS/ASSENT.PRECARIOS-S.HABITACAO	35.481.743
005003248 - FORMACAO CARTEL E LAV DINHEIRO - GEDEC	50.296
005003254 - CONVENIOS MINISTERIO DA EDUCACAO/USP	11.733.804
005003264 - CONV.701333/08_MINIST.CULT/SECRET.CULTURA	1.807.645
005003267 - CONV.2320/2008-MS/SES/HCFMUSP	2.061
005003280 - MIN.CIDADES-CANALIZ.RIB.VERMELHO-SMA-DAEE	1.798.234
005003285 - CONV.0811/09 SEC.DE DESENVOLVIMENTO-MCT/FINE	1.436.168
005003291 - CONV.Nº00037/2010-MIN.JUSTICA/SINDEC - PROCO	7.577
005003295 - CONVENIO 658469/09 - FNDE/CENTRO PAULA SOUZA	3.419.278
005003302 - CONV.750347/10-MS/FURP-EQUIV.FARMAC.BIODISPO	4.174.074
005003303 - CONV.848918/2017-INEP/SSP-OP.LOGI.SEG.SIGILO	1.030.735
005003306 - PROJ.OBRAS COMPLEM. HIDROVIA TIETE-PARANA/SL	46.896.607
005003307 - MIN.TRANSP./DNIT/DER-TRECHO NORTE RODOANEL	128.057
005003313 - CONTR.007MMA00/2011-MIN.MEIO AMBIENTE - USP	19.656
005003314 - CONV.759655/11 - MJ-SAP/HCTP ANDRÉ T.LIMA	75
005003319 - 00099635/12-SDH/SJ-PRESERV.VIDA CRIAN.ADOLES	754.282
005003321 - ME-SDPD/CENTRO AVAL/LAB.COND.FUNC.ATL.PARAOL	445.972
005003324 - CONV.761673/11-MS/HCBOTUCATU-VALID.HEMOCOMPO	438.329
005003328 - FNDE/FAC.MED.S.JOSE R.PRETO-CONV.778075/2012	17.612
005003336 - CONV.775471/2012-MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU	423.392
005003338 - PAC-2-FNDE/EDUCACAO	6.375.917
005003342 - PAULA SOUZA - PRONATEC (MEC/FNDE)	184.094

005003344 - PDDE - ESCOLAS SEM APM	1.648.597
005003346 - CONVENIO CENSO ESCOLAR	337.875
005003348 - CONV.IPEM-SP/INMETRO-CONTA V	22.178.870
005003349 - REFORMA TERMINAL RODOVIARIO DE ELDORADO/SP	144.853
005003351 - REVIT PCA CENTRAL E RUAS ENTORNO IPORANGA/SP	147.661
005003352 - REF PREDIO CAMARA MUNICIPAL TAPIRAI/SP	46.655
005003353 - COBERT CEN EVENTOS PREF TEIXEIRA IGUAPE/SP	49.405
005003355 - PAVIMENT AV D M RIBEIRO PEDRO DE TOLEDO/SP	113.736
005003356 - REFORMA DA RODOVIARIA SETE BARRAS/SP	113.506
005003358 - CONSTRUCAO DO PORTAL DE CAJATI/SP	198.238
005003359 - REST PCA MARTIM AFONSO E ENTORNO CANANEIA/SP	277
005003360 - MELHORIA BALNEARIO MARISOL ILHA COMPRIDA/SP	127.357
005003361 - REFORMA CENTRO DE EVENTOS PARIQUERA ACU/SP	252.210
005003366 - CONV797270/13 MS/HC BOTUCATU-UNID A.ESP SAUD	4.720.592
005003367 - C.798497/13MS/HC BOTUCATU-AT PORT DOENCA HEM	661.940
005003375 - PROGRAMA CULTURA VIVA-PONTOS DE CULTURA	2.597.060
005003376 - REFORMA CJ DESP BABY BARIONI-ME/SELJ	7.686.058
005003377 - PORT.MS2804/12 INC.QUAL.ACOES VIG.PREV.DENGU	29.559
005003380 - C779032/12 MS/HC BOTUCATU-AMPL.LAB ESPECIALI	171.470
005003382 - L 9 GRAJAU/VARGINHA-CPTM - PAC	80.211.767
005003387 - PORT.MS 402/2014-PROJ.DERMATOL SAN.HANSENIAS	3
005003388 - CONV 806259/2014 INCRA/ITESP	230.992
005003391 - CONV 811330/2014 PRO-MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU	94.444
005003395 - IMPLANTACAO CICLOVIA JUQUIA ST	450
005003399 - CONSTRUCAO PRAÇA EVENTOS BARRA DO TURVO ST	69.547
005003413 - REVIT PÇ SIA JUNQUEIRA-RECAP PÇ IGARAPAVA ST	154.871
005003417 - REVIT PÇ QUERCIA IMP PT INF TUR PEDREGULHO S	12.796
005003419 - CONV 811219/2014 MIN.SAUDE/HC.BOTUCATU.	114.318
005003423 - CONV MDA 812705/2014 - MIN DES AGRARIO/ITESP	173.328
005003424 - CONV.800805/2014-MS/HCFMUSP	1.511.097
005003427 - CONV.808063/2014-MS/HCFMUSP	337.786
005003428 - CONV.812354/2014-MS/HCFMUSP	331.490
005003430 - REEST/IMPLEM SUASA CONV 821694/2015-MAPA/SAA	1.207.833
005003431 - CONTRATO Nº 27/2015 - PROGESTÃO - ANA/SSRH	2.995.973
005003434 - CONV 808493/2014 MIN AGRIC.PEC.ABAST-MAPA/US	64.876
005003435 - ATIV CONS.ÁGUA A.RURAI-CONV824657/15-ANA/SA	195.337
005003442 - CONV.821162/15-MS/HCFMUSP-GINEC.INST.CENTRAL	461.171
005003449 - REFORMA TC PAR 81343/16-EP81000329/15-FNDE-S	318.900
005003451 - CONV.MTE/SPPE/CODEFAT N.140/2012-SERT	995.797
005003452 - MPV 755 - FUNPEN/FUNPESP	44.147.015
005003453 - CONTR.MAPA-SAA 841200/2016/MAPA/CAIXA	413.357
005003454 - CONV. 10/2016 - MDSA/SAA	500.000
005003455 - CONV. 834452/2016 - CAPES/USP	84.229
005003456 - KIT ESCOLAR ENS MED-TC PAR 201700018 FNDE/SE	172.691
005003457 - PROG.ESCOLA TEMPO INTEGRAL-PORT.MEC 1.145/16	131.060.527
005003458 - CONVENIO Nº 817120 - MIN.SAUDE/USP	66.012
005003461 - CONV. 833168/2016 - MIN.DA SAUDE/USP-HCFMUSP	21.574
005003465 - CONV. 833144/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	96.856
005003468 - CONV. 833166/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	348.206
005003469 - CONV. 833163/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	156.913

005003471 - CONV. 835237/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	113.602
005003481 - CONV. 836929/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	3.839
005003482 - CONV. 836924/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	16.267
005003483 - CONV. 836926/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	50.530
005003484 - CONV. 837226/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	112.331
005003487 - CONV. 840247/2016 - MIN. DA SAUDE/USP-HCFMUS	26.261
005003489 - CONV. 771232/2012 - MS/SES/HCFMUSP	4.240
005003493 - CONV. 836458/2016 - MS/HCFMUSP	333.716
005003497 - CONV. 839120/2016 - MS/HCFMUSP	313.840
005003502 - CONVENIO N.836293/2016-MS/HC.BOTUCATU	226.284
005003503 - CONVENIO N.836310/2016-MS/HC.BOTUCATU	298.262
005003504 - IMPRESSAO MAT APOIO TC PAR 201700807-FNDE-SE	470.206
005003505 - CONV.19/2016/CFCP/CGG/DGA/SENAD-MJ/FED.MP	138.507
005003506 - CONV.MTE/SEC.ECON.SOLID.N.838281/2016-SERT	4.499.998
005003508 - PROG INDICE GESTAO DESCENT.DO SUAS-IGD/SUAS	64.497
005003509 - PISOS ALTA COMPLEXIDADE I E II-PACS I E II	134.211
005003510 - PROG NACIONAL CAPACITACAO-PNC-SUAS	4.522
005003511 - PISO FIXO MEDIA COMPLEXIDADE-PFMC	645
005003512 - PROGRAMA CRIANCA FELIZ	512.585
005003513 - PROG ERRADICACAO TRABALHO INFANTIL	575.905
005003514 - PROGRAMA BOLSA FAMILIA	1.522.878
005003516 - CONV.839126/2016-SENAD/MJ-COED/SEDS	119.126
005003517 - CONV.839127/2016-SENAD/MJ-COED/SEDS	1.259
005003518 - CONV.839140/2016-SENAD/MJ-COED/SEDS	528.698
005003519 - CONV.839141/2016-SENAD/MJ-COED/SEDS	120.059
005003522 - CONV.837548/2016IBRAM-MIN.CULTURA/SEC.CULTUR	448.319
005003524 - EMENDA PARLAM CONV.827828/2016-MDSA/SDS	376.543
005003525 - EMENDA PARLAM CONV.837418/2016-MDSA/SDS	107.506
005003526 - EMENDA PARLAM CONV.837422/2016-MDSA/SDS	160.355
005003527 - EMENDA PARLAM CONV.837472/2016-MDSA/SDS	19.017
005003528 - EMENDA PARLAM CONV.827901/2016-MDSA/SDS	106.148
005003529 - EMENDA PARLAM CONV.837434/2016-MDSA/SDS	105.808
005003530 - EMENDA PARLAM CONV.827898/2016-MDSA/SDS	412.661
005003531 - EMENDA PARLAM CONV.837435/2016-MDSA/SDS	105.791
005003532 - CONV.843412/2017-PRO-EQUIP-CAPES/USP	1.032.893
005003533 - CONV. 848722/2017 - PROFMAT - CAPES/ME/USP	101.656
005003534 - CONV.824033/15-PROEXT 2015-MJ-SESU/USP	13.839
005003535 - CONV.842772/17-SIFLOR CERRADO-MAPA/USP	430.258
005003540 - EP-CONV.819112/2015-MDSCF/SEDS	210.073
005003541 - EP-CONV.819113/2015-MDSCF/SEDS	209.957
005003542 - EP-CONV.837442/2016-MDSA/SEDS	1.049.893
005003544 - BOLSA-FORM.PRONATEC MEDIOTEC II-MEC/CEETEPS	995.791
005003546 - CONV.N.852642/2017-MIN.SAUDE/HCFMB	189.260
005003547 - CONV.N.852645/2017-MIN.SAUDE/HCFMB	12.589
005003548 - CONV.N.848615/2017-MIN.SAUDE/HCFMB	912
005003549 - BOLSA-FORM.PRONATEC PRISIONAL-MEC/CEETEPS	2.143.819
005003550 - EP CONV.837444/2016-MDSA/SDS	375.875
005003552 - CONVENIO 852.633/2017-MIN.SAUDE/FAMEMA	7.000
005003553 - CONVENIO 857.835/2017-MIN.SAUDE/FAMEMA	9.602
005003557 - CONV.Nº 848607/2017 - MS/ INCOR-HCFMUSP	3.645

005003558 - CONV.Nº848609/2017 - MS/ INST.CENTRAL-HCFMUS	184
005003559 - CONV.Nº 850708/2017 - MS/ INCOR-HCFMUSP	607
005003560 - CONV.Nº 850956/2017 - MS/ICR-HCFMUSP	13.176
005003561 - CONV.Nº 851882/2017 - MS/INCOR-HCFMUSP	86
005003562 - CONV.Nº 851884/2017 - MS/ICR E IPQ-HCFMUSP	3.249
005003565 - CONV.Nº 859640/2017 - MS/INCOR-HCFMUSP	2.570
005003566 - CONV.Nº 861657/2017 - MS/ INCOR-HCFMUSP	26.387
005003567 - CONV.Nº 861705/2017 - MS/IOT-HCFMUSP	1.134
005003568 - CONT.REPAS.851725/2017-MS/INST.GINEC-HCFMUSP	19.241
005003569 - PROG.APOIO IMPLM BNCC-BASE NAC COMUM CURRIC	11.081.575
005003570 - CONFERÊNCIA NACIONAL DE EDUCAÇÃO (CONAE)	542.651
005003571 - CONVENIO N.847988/17-MAPA/APTA-SAA	344.188
005003572 - CONT.REPAS.N.850011/17-SEAD-CAIXA/PRONAT-SAA	198.480
005003573 - INSTR.PARceria N.010/2018-ANATER/CATI-SAA	871
005003574 - CONVENIO MCTI/FINEP/FNDCT 02/2016 - USP	79.121
005003575 - CONV 832692/16 PNP&D/CAFE-EMBRAPA/SAA	2.631.042
005003580 - CONVENIO Nº 869077/2018 - MS/HCFMUSP	304
005003582 - CONVENIO Nº 869082/2018 - MS/HCFMUSP	404
005003583 - CONVENIO Nº 869753/2018 - MS/HCFMUSP	406
005003584 - EMENDA PARLAM CONV.837417/2016-MDS/SDS	102.962
005003585 - CONVENIO 879322/2018 - USP- UFPEL	3.500.366
005003586 - CONVENIO 061316/2018 - MAPA/CAIXA/SAA-CATI	22.473.311
005003587 - TERMO DE COMPR. PAR Nº 201700990 - FNDE/MEC	10.636.417
005003588 - CONVENIO 837605/2016 - MDSOCIAL/SDSOCIAL	410.600
005003589 - TERMO DE COMPR. PAR Nº 201701036 - FNDE/MEC	89.022
005003591 - TC.PAR Nº201804432-5-PROG.EDUCACAO CONECTADA	18.535.739
005003592 - CONV 880183 MOD. CBPM, VIA EPR	1.056.699
005003593 - CONV 880747 CAP. SERV. EF. PM	231.630
005003594 - 694131 INFRA LAB PR METS LIG REAT REFRAAT, EE	2.217.949
005003595 - 880155 MOD ESC SUP BOMB, VIA AQUISIÇÃO EPR	368.405
005003596 - 880156 RE GR ARM REPR ROU DO DEIC VIA AQ ARM	302.079
005003597 - 880178 MOD PMSP, VIA AQUISIÇÃO EQS. INFORMÁTICA	390.740
005003598 - 880186 MOD 4º GR. BOMBEIROS, VIA AQ. VIATURA	24.101
005003599 - 880196 MOD CB S. CARLOS - 90GR BOMB, AQ. VIA	323.788
005003600 - 880199 MOD CB CASA VERDE - 20GR BOMB, AQ. EQ	162.825
005003601 - 880302 MOD PM SJCAMPOS, AQ EQ OP DRONES E BI	268.319
005003608 - CONV.874979-HCFM-BOTUCATU-FORTALECIMENTO SUS	5.998
005003609 - CONV.872094-HCFM-BOTUCATU-FORTALECIMENTO SUS	5.669
005003610 - CONV.852812/2017-REF.INST.AQ.EQ.MC/CEF/SG	272.542
005003612 - CONV.877887-AQU.EQ.MAT.PERM.ICESP	331.036
005003614 - CONV.877988-AQU.EQ.MAT.PERM.INCOR	55
005003619 - 877478 AQ.EQ.MAT.PER.U.AT.ESP.SAUD-MS/UNICAM	1.191
005003621 - 877480 AQ.EQ.MAT.PER.U.AT.ESP.SAUD-MS/UNICAM	30.967
005003626 - 697124 EQUIP. IMPL. PLATAF. SEQ. NOVA GER.	759.182
005003628 - AQUISICAO INSTRUMENTOS MUSICAIS (KITBANDA)	40.002
005003629 - TCPAR MEC/FNDE N.201801679-5-AQ.EQU.UTENS.CO	886
005003631 - MD.LAB.FOM.PESQ.IN.CAD.PRD.FINEP/PROINFRA-SA	161.054
005003632 - FUNDO NACIONAL DA SEGURANCA PUBLICA - FNSP	88.635.260
005003634 - 891222 MOD.PMSP AQUIS.VIATS.TER.PORT.DADOS	11.844.085
005003635 - 891225 MOD.PCSP AQUIS.DE VIATURAS POLICIAIS	16.875.640

005003636 - 891342 MOD.PER.CRIM.SP AQUIS.SOFT.EQUIPS.-TM	4.440.709
005003637 - 892391 MOD.PMSP AQUIS.EQ.INF.MOB. E VIATS.	799.188
005003640 - 892397 MOD.PMSP/PIRACICABA AQUIS.VIATS.POLIC	454.635
005003645 - FNDE-PROG.NAC.DE ALIM.ESCOLAR-PNAE-CARTAO	105.578
005003647 - 890987 DES.MET.TRANSF.DIG.(TD)MIC.PEQS.EMPRS	49.473
005003660 - TRANSFERENCIAS ESPECIAIS-SP EC 105/19	756.468
005003661 - CONV.892034-AQUIS.EQ.MAT.PERM./MS-H.C.R.PRET	505.568
005003662 - C49/19/ANA-PROCOMITES:MET.PR.NAC.FOR.CO.B.HI	507.389
005003665 - CONV.886418-AQ.EQ.MAT.PERM.HEMATO-HCFAMEMA	95
005003666 - CONV.0207/12-MCT/FINEP/CT-INFRA-PROINFRA-SAA	374.647
005003667 - C.888998 DOUT.PROG.PÓS GRAD.C.AL.UNICAMP/IFM	150.002
005004001 - CONV.MIN.SAUDE-SUS-PREST.SERVICOS	15.779.290
005005314 - CONVENIO UEC/CAPEB	4.467.439
005005583 - CONV.MIN.DESENV.AGRARIO-ITESP-SJC	3.852.394
005005594 - CONV.CHAM.PUBL.MCT/FINEP N.1220/05-IPT	2.825.004
005010059 - CONV.807969,825961,834206E841252/16MS-UNICAM	564.319
005014017 - AUX.EMERG.CULTURAL-L 14.017/2020 ALDIR BLANC	271.800.895
005043059 - OUTROS CONVENIOS FEDERAIS - UNICAMP	27.350.135
005100039 - ESTRUTURAÇÃO TECNOLÓGICA VIG.SAUDE	136.653
005100043 - INCEN. FINANC. INST. ADOLFO LUTZ ANVISA	423.322
005100045 - MONIT DE ALIMENTOS LACEN - VISA	497.556
005100049 - REPASSE PARA REDE DE FRIO	48.193
005100050 - AUXILIAR AQUIS. EQUIP. LACEN/IAL	63.330
005100057 - REPASSE PARA REDE DE FRIO	612.482
005100060 - INC IMPLAN MANUT SERV PUB ESTRAT VIG EM SAUD	3.436.572
005100061 - APERFEICOAMENTO SISTEMA UNICO DE SAUDE (SUS)	7.898.188
005100067 - PROG. FIN.ACOES ALIMENT.E NUTRICAO (FAN)	883.842
005100068 - PISO FIXO EM VIGILANCIA EM SAUDE	50.550.480
005100071 - INC.AÇ.VIG.PREV.CONT.DST/AIDS E HEPAT.VIRAIS	7.850.604
005100077 - INST.ADOLFO LUTZ – IALZIKA	632.316
005100078 - INST.ADOLFO LUTZ – IALZIKA	569.876
005100079 - FORTA.DIAG.RAIVA HUMANA/ANIMAIS(INST.PASTEUR	233.557
005100080 - FEBRE AMARELA	6.634.479
005100081 - FORTALECIMENTO SIST.NAC.-VIGILANCIA EM SAUDE	4.001.175
005100082 - ADOLFO LUTZ-FORT.SIST.NAC.VIGILANCIA EM SAUD	335.016
005100083 - ADOLFO LUTZ-AQUISICAO EQUIPAMENTO-INVESTIMEN	9.720.595
005100084 - INC. VIG EM SAUDE - DESPESAS DIVERSAS	337.478
005100085 - INC. VIG EM SAUDE DESPESAS DIVERSAS	3.543.484
005100086 - ADOLFO LUTZ - AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS	2.499.990
005101001 - PESSOAS PRIVADAS D LIBERDADE-REGIME PRISIONA	8.490.326
005102001 - IMPL COMPLEXOS REGULADORES HOSP STA MARCELIN	6.464
005102005 - APOIO A IMPLEMENTACAO DA REDE CEGONHA	19.553
005102006 - APOIO A IMPLEMENTACAO DA REDE CEGONHA	8.035
005102007 - APOIO À IMPLEMENTAÇÃO DA REDE CEGONHA	4.940
005102008 - APOIO A IMPLEMENTACAO DA REDE CEGONHA	577
005102009 - ESTRUTUR.DE UNID.ATENCAO ESP.EM SAUDE M.COVA	3.167
005102011 - HOSP ANOMALIAS BAURU- ESTRUTURACAO DE UNIDAD	100.000
005102012 - HOSP CAIEIRAS - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	99.900
005102014 - ENTIDADES – CGCSS	3.623
005103001 - IMPL.POLÍTICA NAC.AT.SAUDE HOMEM	174.392

005103002 - ACOES E SERVIÇOS EM SAUDE - CAPS	327.454
005104001 - IMPL.PROG.PROF. DE NIVEL MEDIO PROFAPS	5.289.625
005104003 - INC.IMPL.PROG.QUAL.CAPS	14.854
005104005 - PROGE SUS COMP. I	2.508
005104007 - FORM.PROF.AGENTES COMUT.SAUDE	478.215
005104008 - EDUC.PERMANT.SAUDE	29.596
005104009 - EDUC.PROF.NIVEL TECNICO	4.833.299
005104010 - PROG NAC REORIENTACAO PROF.EM SAUDE-PRO-SAUD	29.244
005104012 - IMPL.PROG.FORMACAO PROFIS.NIVEL MEDIO-PROFAP	157.042
005104013 - EDUCACAO E FORMACAO EM SAUDE	283.269
005105001 - INC.CAPSIII – LINS	5.504
005105002 - INS.ANT.HOSCOLÔNIAS AÇÕES VIGI	401.456
005105003 - INC HANSENÍASE DOENÇ NEGLIGENCIADAS	65.837
005105004 - AQUIS MAT. PERM. HOSP.PROMISSÃO (INVEST)	133.733
005105006 - ESTRUTURACAO DO HOSP.INFANTIL DARCY VARGAS	660.446
005105007 - PROJ.CTRO.DE REF.DERMATO.SANITARIA HANSENIAS	18.405
005105010 - APOIO A IMPLEMENTAÇÃO DA REDE CEGONHA	1.584
005105011 - APOIO A IMPLEMENTACAO DA REDE CEGONHA	60.741
005105012 - AQUIS EQUIP. CRSM- HOSP.PEROLA BYINGTON	131.543
005105013 - AQUIS EQUIP. CRSM- HOSP.PEROLA BYINGTON	45.031
005105014 - CONJ.HOSP. MANDAQUI AQUISICAO EQUIPAMENTO	24.394
005105015 - HMI - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	4.751
005105016 - HGA - SANTOS - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	101.678
005105017 - CRSM - HOSP PEROLA - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	53.900
005105018 - CRSM-02 - HOSP PEROLA-ESTRUTURACAO DE UNIDAD	2.500
005105019 - HOPS. TAIPAS ESTRUTURACAO DE UNIDADE	99.400
005105020 - HOSPITAL DR. FRANCISCO R ARANTES	226.796
005105021 - ENTIDADES – CSS	7.506.461
005105022 - HOSPITAL REGIONAL DE ASSIS	2.118.849
005105023 - INVESTIMENTO EMILIO RIBAS SP	695.116
005105024 - HOSP.REGIONAL SUL-FORTAL.SIST.NAC.SAUDE	153.000
005105025 - HOSP.MAT.INTERLAGOS FORTAL. SIST.NAC.SAUDE	165.900
005105026 - HOSP.IPIRANGA FORTAL. SIST.NAC.SAUDE	169.450
005105027 - HOSP.R.ASSIS FORTAL. SIST.NACSAUDE	76.500
005105028 - HOSP.G.TAIPAS FORTAL. SIST.NAC.SAUDE	53.100
005105029 - HOSP.G.GUAIANAZES FORTAL. SIST.NAC.SAUDE	153.000
005105030 - CONJ.HOSP.MANDAQUI FORTAL. SIST.NAC.SAUDE	100.000
005105031 - HOSP.LEONOR M.BARROS FORTAL. SIST.NAC.SAUDE	136.220
005106001 - INC.FIN.ATENÇÃO SAUDE ADOLESCENTE	12.272
005106002 - INC.ATENC.SAUDE SIST.PENIT	4.738.104
005106003 - QUALIFICACAO ACESSO ACOES SERV. SAUDE	4.760.680
005106005 - HOSP. REG. VALE DO RIBEIRA PARIQUERA ACU	153.012
005106006 - REDE CEGONHA -CAIMS-HC/UNICAMP	249.672
005106007 - PROESF -	1.133
005106012 - INC.PLAN.NAC.APOIO CENTRAIS DE TRANSPLANTES	404
005106013 - REDE CEGONHA - HC FAEPA RIBEIRAO PRETO	35.733
005106014 - REDE CEGONHA - HC BOTUCATU	21.240
005107001 - PLANEJA SUS	129.852
005107002 - VIG.EPID.AMB.HOSPITALAR	130.831
005107003 - NUCLEOS ÂMBITO HOSP. DE EPIDEM.	274.661

005107004 - INC.P/IMPLEM.E FORT.DA POL.PARTSUS FOCO COAP	499.287
005108001 - AQUIS.EQUIP.MAT.PERMANENTE	169.191
005108003 - ESTRUTURAÇÃO UNID ATENÇÃO ESPEC SAUDE	534.651
005108005 - AQUISIÇÃO EQUIPAMENTOS INCOR	324.306
005109002 - HC FMUSP - TRANSPL.FIGADO/REAB.INTENST	2.113.737
005109003 - ESTRUTURAÇÃO UNID ATENÇÃO ESPEC SAUDE	378.353
005109004 - ESTRUTURAÇÃO UNID ATENÇÃO ESPEC SAUDE	91.820
005109005 - ESTRUTURAÇÃO UNID ATENÇÃO ESPEC SAUDE	235.017
005109006 - ATENCAO DOMICILIAR	12.063
005109007 - ESTRUT.UNIDADE DE ATENÇÃO ESPECIAL.EM SAUDE	24.371
005109008 - ESTRUT.UNIDADE DE ATENÇÃO ESPECIAL.EM SAUDE	10.007
005109009 - ESTRUT.UNIDADE DE ATENÇÃO ESPECIAL.EM SAUDE	36.536
005109010 - ESTRUT.UNIDADE DE ATENÇÃO ESPECIAL.EM SAUDE	291
005109011 - HC- FEMEUSP	595.631
005109012 - HC- FMUSP	44.650
005109014 - HC- FMUSP – ESTRUTURACAO	200.000
005109015 - HC- FMUSP – ESTRUTURAÇÃO	328.890
005111003 - HCFMUSP - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	679.372
005111004 - ICESP - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	99.950
005111005 - INCOR - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	17.400
005111006 - HCFMUSP - ESTRUTURACAO DE UNIDADE	500.000
005112001 - IMPLANTACAO DE LEITOS DE SAUDE MENTAL	91.252
005112002 - ACAO JUDICIAL	388.037
005200002 - PROG.AQUIS.MED.EXCEPCIONAIS	19.182.510
005200003 - GESTAO PLENA/FAEC/CIRURGIAS ELETIVAS	265
005200004 - PRESTADORES PROPRIOS	44.889
005200005 - SUCEN - CONTROLE DENGUE, CHIKUNYA E ZIKA	932.761
005500005 - RECURSOS FEDERAIS - FNS - CUSTEIO.	424.101.251
005500014 - RECURSOS FEDERAIS - INCREMENTO MAC	9.820.549
005600005 - RECURSOS FEDERAIS-FNS-INVESTIMENTO	3.874.114
006 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS	520.768.476
006006093 - RECURSOS DREM - EC 93/2016	478.895.620
006029074 - FUNDO DES.REG.METROP.CAMPINAS-FUNDOCAMP	41.872.856
007 - OP.CRED.E CONTRIB.DO EXTERIOR-DOT.INIC.CR.SU	977.912.401
007003006 - PROG.DESENV.CAPACIDADE REGULATÓRIA-ARSESP/BI	13.890
007003007 - TERMO COOP.BID-SIMA-DOACAO-ATN/MA-16719-BR	369.056
007501065 - GESP-BNDES"UNIDADES PRISIONAIS"	3.887.218
007501071 - MODERN.ESTACOES DA LINHA 8-DIAMENTE - BNDES	57.471
007501075 - PROGRAMA LOGISTICA E TRANSPORTE-DER/BB1	14.508.967
007501078 - DV0001078 CORR.ITAPEVI-JANDIRA/V.IARA-EMTUCE	121.449
007501079 - DV0001079 PROGR.LOGISTICA/TRANSPORTE-DER/BB2	2.470.665
007501080 - DV0001080 MODERNIZAÇÃO DE HIDROVIAS-BNDES/SL	21.080
007501083 - DV0001083 PROJ.N/SUL COMPL.V.NTAMOIOS CAR.SS	31.914.941
007501089 - CONSTR.DE 3 COMPLEXOS HOSPITALARES-BNDES/SS	390.456
007501091 - PROJETO TAMOIOS LEI EST.15.567 DE 2014	187.709.784
007502036 - DV0002036 E-AGE-BID "FABRICAS DE CULTURA"	69.219
007502040 - DV0002040 E-AGE-BID "AVALIA-APRIMORA POL.SOC	10
007502041 - DV0002041 E-AGE-BID ECOTURISMO MATA ATLANTIC	-
007502042 - DV0002042 E-AGE-BID "RECUP.RODOVIAS ETAPA II	287
007502044 - DV0002044 MATERIAL RODANTE SISTEMA-BIRD CPTM	44.969

007502046 - DV0002046 MATERIAL RODANTE SISTEMA-JBIC CPTM	1.441
007502047 - DV0002047 E-AGE-BID "APL/SP"	237.850
007502048 - DV0002048 REC.ROD.-ETAPA III(ESTR.VICINAIS)	1.937
007502049 - PROJ.SUL TRENDS AQUIS.MAT.ROD.SIST. - BID/CPT	10.206
007502050 - DV0002050 E-AGE-BIRD-ESTRADAS VICINAIS-FASE	3.116
007502052 - DV0002052-EXP.L.5-LILÁS METRÔ/BIRD/STM-7855B	78
007502054 - DV0002054-PROG.REC.ESTR.VIC. FIV-BIRD 7837BR	4.619
007502056 - DV0002056-DES.R.SUST.MICROB.II/BIRD7908/SAA	2.936.833
007502058 - DV0002058-PROG.RECUP.ÁGUA-REÁGUA-BIRD/7870 B	312.529
007502060 - DV0002060-L.4 AMARELA METRÔ FASE II/JBIC/SMB	1
007502061 - DV0002061-SOCIOAMBIENTAL S.MAR/BID/F.FLOREST	6.288.293
007502062 - DV0002062-PROG. VÁRZEAS DO TIETÊ/BID2500	264.787
007502063 - RODOANEL MARIO COVAS - TRECHO NORTE/BID	14.140
007502064 - DV0002064 PROG.DE TRANSP.LOG.MEIO AMB/DER/CA	444
007502065 - DV0002065 PROG.TRANS.LOG.MEIO AMB/CETESB/BIR	50.653.113
007502066 - DV0002066 PROG.DE INVEST.RODOV.EST.SP-DER/BI	204.374.714
007502067 - DV0002067 FORTALEC. DA GESTAO EST.SAUDE-SES	19.446.446
007502069 - MACRODREN RIO BAQUIRIVU GUACU-DAEE/CAF 1ª ET	37.811.827
007502070 - PROG.INV.RODOV.DO EST SP-DER/BID(FASE II)	28.392.379
007502071 - AQUISICAO DE TRENDS-73 TRENDS-CPTM-BEI	1.129.577
007502072 - PROG. LOGIST.TRANSP.ESTADO SP -SANTANDER/MIG	17.654.080
007502073 - PROJ METROFERROVIARIA-LINHA17-OURO-TRECHO I	60.441.596
007502074 - PROFISCO II - BID.	70.969.900
007503068 - TREM GUARULHOS-IMPL.L.13-JADE CPTM-AFD-RENDI	13.455
007511075 - PROJETO NOVA TAMOIOS-CONTORNO N/SUL-DERSA/BB	-
007511076 - EXPANSAO DA L.5 LILAS DO METRO-RESSARCIMENTO	871.671
007511079 - DV0001079 PROJ.N.TAMOIOS-CONT.N/SUL-DERSA/BB	-
007511089 - CONSTR.3 COMPLEX.HOSPITALARES-BNDES/SS-RESSA	135.712.753
007512051 - EXPANSÃO LINHA5-LILÁS METRÔ/BID-RESSARCIMENT	33.194.850
007512052 - DV0002052-EXP.LINHA 5-LILAS METRO/BIRD-7855B	7.420.597
007512056 - DV0002056-DES.R.SUST.MICROB.II/BIRD7908/SMA	1.265.938
007512057 - PROFISCO-RESSARCIMENTO/BID/2331/OC/BR	9.098.568
007512062 - PROG. VARZEAS DO TIETE/BID2500-RESSARCIMENTO	706.405
007512063 - PROJ.RODOANEL MARIO COVAS-NORTE/BID RESSARCI	1.544
007512071 - AQUIS DE TREM-73 TRENDS-CPTM-BEI-RESSARCIMENT	563.699
007512074 - PROFISCO II/BID – RESSARCIMENTO	37.523.438
007531079 - DV0001079 PROGR.DE TRANSP. EST.DE SP-DER-BB2	442.764
007532044 - BIRD/MATERIAL ROD.SISTEMAS/RESSARCIMENTO/CPT	631.256
007541079 - DV0001079 COMPLEXO VIA.POLO ITAQUERA-DERSABB	5.218.846
007542044 - BIRD/MATERIAL ROD.E SISTEMAS/RESSARCI./METRO	2
007542059 - MODERNIZAÇÃO LINHA11 CORAL-CPTM/RESSARCIMENT	-
007551079 - COMPLEXO VIA POLO ITAQUERA-DERSABB2-RESSARCI	55.458
007561075 - DESENVOL SUSTENTAVEL LITORAL PAULISTA-SMA/BB	-
007571075 - PROG.LOGIST.E TRANSP.-DER/BB-RESSAR.DESPESAS	2.661.786
041 - TESOURO - CRÉDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	1.423.790.526
041001001 – GERAL	105.584
041016006 - FDO EST DE COMBATE A POBREZA-SUPERAVIT	6.728.863
041017293 - SUPERAVIT FINANCEIRO-REC.TES.-LEI 17.293/20	1.386.544.080
041065051 - RECURSOS TESOURO SUPERÁVIT-DECRETO 65.051/20	30.411.999
042 - REC.VINC.ESTADUAIS-CRED.SUPERAVIT FINANCEIRO	309.300.154

042002104 - DEPTO. ESTRADAS DE RODAGEM-DER-TX.-SUP FINAN	236.574.433
042002513 - FDO.INCENT.A SEGUR.PUBL.FISP-SUPERAVIT FINAN	21.828
042002534 - CONTRATOS FEHIDRO-SUPERAVIT	707.585
042002606 - RECEITAS DO DAEE-DÍVIDA ATIVA - SUPERAVIT FI	1.575
042002608 - MULTA INFR LEGIS TRÂNSITO(RENAINF) SUP FINAN	71.994.734
043 - F.E.D - CRÉDITO POR SUPERAVIT FINANCEIRO	52.154.543
043001002 - FED-GABINETE SECRET.ASSESSORIAS-SAA-SUPERAVI	21.613
043001012 - FED. INSTITUTO BOTANICA SUPERAVIT FINAN.	16.076
043001018 - FED-INSTITUTO FLORESTAL-SUPERAVIT	7.140
043001031 - FED-INSTITUTO DE SAUDE-SUPERAVIT	3.059
043001042 - FED-CTO.PROG.PENIT.DR.JAVERT ANDRADE-SUPERAV	-
043001048 - FED-DEPARTAMENTO HIDROVIARIO-C.T.O-SUPERAVIT	1.564.747
043001051 - QESE - CTA.-PTE.-CONTRIB.2/3 SUPERAVIT FINAN	58
043001052 - FED-INST.PEN.AGR.PROF.NOE AZEVEDO-BAURU-SUPV	82.206
043001056 - FED-COORD.ESPORTES E LAZER-SUPERAVIT	3
043001057 - FED-GABIN.SECRET-S.CULT E ECON.CRIAT-SUPERAV	10.085
043001058 - FED-HOSP.CUST.TRAT.PSQ.PRF.A.T.L.-F.ROCHA-SU	1
043001079 - FED-CENTRO DE ESTUDOS-PGE - SUPERAVIT FINAN	377.871
043001081 - FED-PENIT.DR.J.A.C.SALGADO-TREMEMBE-SUPERAVI	504
043001086 - FED-CTRO.PROG.PEN.PROF.ATAL.NOGUEIRA-CAMP-SU	4.137
043001106 - FED-PENITENCIARIA DE MARILIA-SUPERAVIT	18.945
043001112 - FED DEPTO.DESCENT.DESENVOLVIMENTO-SAA-SUPERA	121.226
043001133 - SUPERAVIT-FED-COVID19	49.923.274
043003003 - RECURSOS PROVENIENTES ALIENACAO BENS-SUPERAV	3.599
044 - REC.PROP.ADM.IND-CRED.P/SUPERAVIT FINANCEIRO	62.181.325
044001001 - SUPERAVIT FINANCEIRO-REC.PROPRIO-ADM.INDIRET	60.074.299
044001008 - OUTROS SERVICOS GERAIS-UNICAMP-SUPERAVIT	170.151
044001009 - FEHIDRO - SUPERAVIT FINANCEIRO	13.504
044001049 - CONCESSOES AEROP.DAESP-SUPERAVIT FIN	901.783
044003002 - TRANSF.SALÁRIO EDUCACAO-SUPERAVIT FINANCEIRO	61.751
044003003 - REC.PROVENIENTES ALIENACAO DE BENS-SUPERAVIT	783.249
044004004 - REC.PROPRIOS EMPRESAS DEPENDENTES-SUP.FINAN	6.223
044004006 - REC.VINC.OUTROS CONVÊNIOS-IPT - SUP FIN	85.365
044010059 - OUTROS SERV SAUDE - UNICAMP - SUPERAVIT FIN	85.000
045 - REC.VINC.TRANSF.FEDERAL/SUPERAVIT FINAN.	68.167.643
045003161 - CONVENIOS - UNESP E CAPES - SUP FIN	34.562.414
045003242 - CONV. 749931-EMBRAPA/ SAA/APTA SUPERAVIT FI	25.150
045003254 - CONVENIOS ME/CAPES/USP - SUPERAVIT FINANCEIR	207.914
045003272 - CONV.2062/08 MIN.SAUDE-FAMEMA-SUP.FIN	36
045003280 - MIN.CIDADES-CANALIZ.RIB.VERMELHO-SMA-DAEE-SU	2.948.285
045003295 - CONVENIO 658469/09 - FNDE/CEETPS-SUPERAVIT	2.711.264
045003313 - CONTR.007MMA00/2011-MIN.MEIO AMB-USP -SUP.FI	5.800
045003339 - CONV. N.777359/2012-MIN. SAUDE/FAMEMA-SUP.FI	37
045003341 - CONV. N.781264/2012-MIN. SAUDE/FAMEMA-SUP.FI	422
045003342 - PAULA SOUZA - PRONATEC-MEC/FNDE-SUPERAVIT	1.388.981
045003375 - PROGR.CULTURA VIVA-PONTO DE CULTURA-SUPERAVI	493.920
045003415 - CALÇADAO URB.PÇ P.ANTONIO-MIGUELOPOLIS/ST-SU	-
045003452 - MPV 755 - FUNPEN/FUNPESP - SUPERÁVIT	10.355.376
045003455 - CONV. 834452/2016 - CAPES/USP -SUP.FIN	87
045003458 - CONVENIO Nº 817120 - MIN.SAUDE/USP -SUP.FIN	139.415

045003499 - CONV. N.836280/2016-MS/FAMEMA-SUP.FIN	145.577
045003500 - CONV. N.836836/2016-MS/FAMEMA-SUP.FIN	1.073
045003512 - PROGRAMA CRIANCA FELIZ-SUPERAVIT FIN	158.823
045003514 - PROGRAMA BOLSA FAMILIA-SUPERAVIT FIN	266.367
045003517 - CONV.839127/2016-SENAD/MJ-COED/SEDS-SUP FIN	6.596
045003544 - BOLSA-FOR.PRONATEC MEDIOTEC II-MEC/CEETPS-SU	5.127.377
045003549 - BOLSA-FOR.PRONATEC PRISIONAL-MEC/CEETPS-SUPV	5.875.482
045003552 - CONV.852.633/2017-MIN.SAUDE/FAMEMA-SUPERAVIT	367
045003553 - CONV.857.835/2017-MIN.SAUDE/FAMEMA-SUPERAVIT	997
045003585 - CONV.879322/2018-USP-UFPEL-SUPERAVIT	2.500
045003632 - FUNDO NACIONAL DA SEGURANCA PUBLICA-FNSP-SUP	250.397
045005314 - CONVENIO UEC/CAPEX - SUPERAVIT FINANC.	89.260
045043059 - OUTROS CONVENIOS FEDERAIS-UNICAMP-SUPERAVIT	730.422
045105021 - ENTIDADES - CSS SUPERAVIT	2.500.000
045500005 - RECURSOS FEDERAIS - FNS - CUSTEIO	173.304
046 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS	234.977
046006093 - RECURSOS DREM - SUPERAVIT	234.977
047 - REC.OPERAC. DE CRÉDITO-P/SUPERAVIT FINANCEIR	283.473.642
047501071 - MODERN.ESTACOES L8-DIAMANTE-BNDES-SUPERAVIT	532.540
047501085 - OP.CRED.INT-CONTR.LI.6 LAR.METRO STN-CEF-SUP	800.000
047501091 - PROJETO TAMOIOS LEI EST.15.567/2014-SUPERAVI	233.214
047502036 - FABRICAS DE CULTURA - SUPERAVIT FINANC	1.088
047502041 - E-AGE-BID ECOTURIS.MATA ATLANT.-SUPERAVIT FI	2.032
047502047 - E-AGE-BID "APL/SP"- SUPERAVIT	175.815
047502052 - DV2052-EXP.L5-LILÁS METRÔ/BIRD/STM-7855BR-SU	1.299.122
047502058 - PRG.REC.ÁGUA-REÁGUA-BIRD/7870 BR-DV2058-SUPE	13.872
047502062 - PROG.VARZEAS TIETE/BID 2500-DV2062-SUPERAVIT	3.563.184
047502063 - PROJ.RODOA MARIO COVAS-N/BID RESSARC-SUPERAV	35.778
047502064 - PROG.DE TRANSP.LOG.MEIO AMB/DER/CAF-SUPERAVI	955
047502065 - PROG.TRANSF.LOG.MEIO AMB/CETESB/BIRD-SUPERAV	36.609.746
047502066 - PROG.INVEST.RODOV.EST.SP-DER/BID-SUPERAV FIN	2.125
047502067 - FORTALEC. DA GESTAO EST.SAUDE-SES-SUPERAVIT	677.031
047502069 - MACRODR.RIO BAQ.GUACU-DAEE/CAF 1ª ET-SUP FIN	31.139.078
047502070 - PROG.INV.ROD.EST SP-DER/BID-FASE II-SUPERAVI	178.533.605
047502072 - PROG.LOG.TRANSF.E.S.P SANT./MIGA-SUP FIN	9.906.348
047511079 - PROJ.N.TAMOIOS-CONT.N/SUL-DERSA/BB2-SUPERAVI	-
047512056 - DES.R.SUST.MICROB.II/BIRD7908/SMASUPERAVIT	206
047512057 - PROFISCO-RESSARCIMENTO/BID/2331/OC/BR-SUPERA	5.426.432
047512062 - PROG.VARZEAS TIETE/BID2500-RESSARCIMENTO-SUP	14.512.514
047521079 - PROJETO VLT-BAIXA.SANTISTA-EMTU/BB2-SUPERAVI	-
047561075 - DES SUSTENTAVEL LITORAL PTA-SMA/BB-SUPERAVFI	8.955
081 - TESOURO-DOT.INICIAL E CRED.SUPLEMENTAR-INTRA	221.127.456
081001001 - TESOURO-GERAL	123.238.204
081001133 - INTRA-TESOURO-COVID19	3.293
081001141 - TESOURO – FUNDES	44.402.720
081020065 - TAXA ADMINISTRATIVA SPPREV	53.483.240
082 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS-INTRA	3.192.142
082001001 - RECURSOS VINCULADOS ESTADUAIS - SPPREV-INTRA	3.192.142
083 - RECURSOS VINCULADOS-FUNDO ESP. DESPESA-INTRA	18.485.809
083001045 - COORDENADORIA DE DEFESA AGROPECUARIA-CDAINTR	101.840

083001051 - RENDIMENTOS DA QESE-CTA-PTE-CONTRIB2/3-INTRA	122.754
083001078 - FDO.EST.DEFESA INTERESSES DIFUSOS-FID - INTR	7.679.949
083001116 - TAXA AMBIENTAL-INTRA-CETESB	7.406.774
083001118 - TAXA DE CONTROLE E FISC. AMBIENTAL-INTRA	429
083001123 - DEJEM AMBIENTAL-PARQUES URBANOS/FEPO	72.630
083001124 - DEJEM AMBIENTAL-UNID CONSERV-FCPFESP/FEPOM	403.761
083001133 - INTRA-FDO ESP.DESPESA-COVID19	2.697.673
084 - REC.PROPRIO-ADM.IND.-DOT.INIC.CR.SUPL.-INTRA	4.795.123
084001001 – GERAL	3.094.642
084001006 - TX.RG.CONTR.FISC.SAN.BAS.ARSESP/SIMA-INTRA	587.500
084004004 - RECURSOS PROPRIOS EMPRESAS DEPENDENTES-INTRA	1.112.981
085 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS-INTRA	7.808.308
085001001 - RECURSOS VINCULADOS FEDERAIS - SPPREV - INTR	295.805
085003002 - SALÁRIO EDUCACAO-CTA-PTE CONTRIB.2/3	7.512.503
099 - EXTRA ORCAMENTARIA	284.658.937
099000001 - RECURSOS EXTRA – ORCAMENTARIA	107.050.048
099000002 - RECURSOS DAS EMPRESAS NAO DEPENDENTES	97.385.191
099000003 - EXTRA ORCAMENTARIA - LEILAO	75.029.803
099000004 - EXTRA ORCAMENTARIA - SENAI	354.482
099000005 - EXTRA ORCAMENTARIA - SESI	318.810
099000006 - EXTRA ORC.RECURSOS PROAC LEI 12.268/2006	1.923.452
099000007 - EXTRA ORC.PIE-ESPORTE E LAZER(LEI13.918/2009	2.597.151

6. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

6.A DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS SINTÉTICA – CONSOLIDADO

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

	2020	2019
Variações Patrimoniais Aumentativas		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	222.886.677.935	229.395.404.302
Contribuições	7.870.699.950	7.270.853.572
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	8.329.817.516	11.760.248.454
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	21.298.421.945	24.821.171.709
Transferências e Delegações Recebidas	59.517.643.335	45.041.343.436
Valoriz. e Ganhos c/ Ativos e Desincorp. de Passivos	1.846.027.908	559.011.362
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	182.480.475.756	71.238.239.535
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	504.229.764.345	390.086.272.369
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Pessoal e Encargos	(86.527.773.411)	(81.865.398.098)
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(46.215.154.473)	(40.595.593.999)
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	(35.682.246.859)	(33.942.925.950)
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	(28.599.005.176)	(24.115.716.379)
Transferências e Delegações Concedidas	(73.649.496.586)	(71.909.200.521)
Desvaloriz. e Perdas de Ativos e Incorp. de Passivos	(32.659.776.824)	(106.819.529.510)
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	(144.682.907)	(253.273.377)
Tributárias	(1.708.513.845)	(1.451.910.344)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	(85.666.986.215)	(248.538.703.113)
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	(390.853.636.296)	(609.492.251.290)
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I – II)	113.376.128.049	(219.405.978.922)

6.B DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANALÍTICA – CONSOLIDADO

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
CONSOLIDADO COM AS EMPRESAS DEPENDENTES

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2020	2019
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>		
Impostos	203.999.807.678	206.131.791.149
Taxas	18.886.869.755	23.263.613.149
Contribuições de Melhoria	502	4
	222.886.677.935	229.395.404.302
Contribuições Sociais	7.870.699.950	7.270.853.572
	7.870.699.950	7.270.853.572
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>		
Vendas de Mercadorias	4.327.235.381	4.349.574.455
Vendas de Produtos	86.613.387	119.450.207
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	3.915.968.749	7.291.223.791
	8.329.817.516	11.760.248.454
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>		
Juros e Encargos de Mora	4.512.338.602	6.345.290.081
Variações Monetárias e Cambiais	11.979.560.221	12.621.110.141
Descontos Financeiros Obtidos	34.280	-
Remuneração de Dep. Bancários e Aplicações Financeiras	756.633.381	1.457.716.701
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	4.049.855.462	4.397.054.786
	21.298.421.945	24.821.171.709
<u>Transferências e Delegações Financeiras Recebidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	36.238.267.053	32.090.009.993
Transferências Intergovernamentais	22.349.472.289	12.713.357.136
Transferências das Instituições Privadas	360.291.360	121.190.702
Transferências do Exterior	1.779.080	-
Transferências de Pessoas Físicas	25.056.269	848.667
Outras Transferências e Delegações Recebidas	542.777.284	115.936.939
	59.517.643.335	45.041.343.436
<u>Valoriz. e Ganhos com Ativos e Desincorp. de Passivos</u>		
Reavaliação de Ativos	51.209.435	9.964.650
Ganhos com Alienação	127.341.584	283.029.850
Incorporação de Ativos	58.440	-
Desincorporação de Passivos	1.667.418.449	266.016.862
	1.846.027.908	559.011.362
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>		
Resultado Positivo de Participações	70.124.898.409	5.250.004.563
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	112.355.577.347	65.988.234.972
	182.480.475.756	71.238.239.535
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	504.229.764.345	390.086.272.369

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2020	2019
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	(47.449.713.049)	(47.810.868.928)
Encargos Patronais	(37.040.194.487)	(32.241.659.923)
Benefícios a Pessoal	(599.518.730)	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	(1.438.347.145)	(1.812.869.247)
	(86.527.773.411)	(81.865.398.098)
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>		
Aposentadorias e Reformas	(36.373.764.232)	(31.799.607.430)
Pensões	(9.119.491.195)	(8.429.800.250)
Benefícios Eventuais	(345.580.675)	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(376.318.372)	(366.186.319)
	(46.215.154.473)	(40.595.593.999)
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Uso de Material de Consumo	(7.252.426.149)	(7.612.267.255)
Serviços	(23.363.188.829)	(24.927.227.442)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(5.066.631.881)	(1.403.431.253)
	(35.682.246.859)	(33.942.925.950)
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	(1.948.070.859)	(2.205.900.266)
Variações Monetárias e Cambiais	(26.650.934.317)	(21.909.816.113)
	(28.599.005.176)	(24.115.716.379)
<u>Transferências e Delegações Financeiras Concedidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	(2.706.995.367)	(3.879.228.594)
Transferências Intergovernamentais	(61.816.139.708)	(60.566.830.069)
Transferências a Instituições Privadas	(8.964.786.553)	(7.319.727.068)
Transferências a Instituições Multigovernamentais	(138.038.936)	(142.134.275)
Outras Transferências e Delegações Concedidas	(23.536.022)	(1.280.515)
	(73.649.496.586)	(71.909.200.521)
<u>Desvaloriz. e Perdas de Ativos e Incorp. de Passivos</u>		
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	(32.499.308.384)	(106.594.150.866)
Perdas com Alienação	(3.698.315)	(13.243.063)
Perdas Involuntárias	(155.650.998)	(210.393.937)
Desincorporação de Ativos	(1.119.128)	(1.741.644)
	(32.659.776.824)	(106.819.529.510)
<u>Tributárias</u>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	(17.254.133)	(40.042.463)
Contribuições	(1.691.259.712)	(1.411.867.882)
	(1.708.513.845)	(1.451.910.344)
<u>Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</u>		
Custo das Mercadorias Vendidas	(144.682.907)	(253.273.377)
	(144.682.907)	(253.273.377)
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>		
Premiações	(169.538.975)	(56.992.651)
Resultado Negativo de Participações	(68.976.898.870)	(3.063.575.130)
Incentivos	(1.448.460.143)	(1.416.152.600)
Subvenções Econômicas	(842.294)	(200.000)
Constituição de Provisões	(2.582.643.358)	(223.036.792.116)
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	(12.488.602.576)	(20.964.990.615)
	(85.666.986.215)	(248.538.703.113)
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	(390.853.636.296)	(609.492.251.290)
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	113.376.128.049	(219.405.978.922)

6.C DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANALITICA – ADM. DIRETA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2020	2019
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>		
Impostos	203.999.262.618	206.131.766.086
Taxas	18.748.097.365	23.089.615.597
Contribuições de Melhoria	502	4
	222.747.360.485	229.221.381.687
<u>Contribuições</u>		
Contribuições Sociais	219.094.767	1.247.105.825
	219.094.767	1.247.105.825
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>		
Venda De Mercadorias	4.060.956.600	3.570.639.660
Venda De Produtos	6.503.021	6.775.967
Exploração De Bens e Direitos e Prestação de Serviços	1.316.514.167	4.043.388.726
	5.383.973.787	7.620.804.353
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>		
Juros e Encargos de Mora	3.477.953.110	4.945.073.075
Variações Monetárias e Cambiais	11.979.021.123	12.605.987.334
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	554.482.978	1.023.146.183
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	3.737.314.036	4.002.746.135
	19.748.771.246	22.576.952.727
<u>Transferências e Delegações Financeiras Recebidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	537.289.488	456.834.453
Transferências Intergovernamentais	20.438.329.908	10.068.932.850
Transferências das Instituições Privadas	230.003.185	474.607
Transferências do Exterior	384.916	-
Transferências de Pessoas Físicas	24.935.474	803.339
Outras Transferências e Delegações Recebidas	450.915.939	-
	21.681.858.909	10.527.045.249
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>		
Reavaliação De Ativos	6.886.671	3.111.800
Ganhos Com Alienação	106.576.752	235.547.903
Ganhos Com Incorporação De Ativos	58.440	-
Ganhos Com Desincorporação De Passivos	1.473.351.806	-
	1.586.873.670	238.659.703
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>		
Resultado Positivo de Participações	70.124.812.507	5.249.654.014
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	110.583.962.959	65.800.347.022
	180.708.775.466	71.050.001.036
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	452.076.708.330	342.481.950.579

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2020	2019
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	(36.330.373.759)	(36.669.334.485)
Encargos Patronais	(31.359.735.613)	(26.575.930.076)
Benefícios a Pessoal	(599.518.730)	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	(1.329.769.897)	(1.692.151.102)
	(69.619.397.998)	(64.937.415.664)
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>		
Aposentadoria e Reformas	(2.960.008.798)	(2.872.583.361)
Pensões	(340.612.591)	(893.668.923)
Benefícios Eventuais	(345.580.675)	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(354.594.182)	(343.217.216)
	(4.000.796.247)	(4.109.469.500)
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Uso de Material de Consumo	(5.773.926.230)	(5.982.186.570)
Serviços	(15.297.266.200)	(16.763.160.575)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(666.960.323)	(738.556.463)
	(21.738.152.753)	(23.483.903.608)
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	(1.948.070.859)	(2.205.900.266)
Variações Monetárias e Cambiais	(26.626.770.302)	(21.876.003.026)
	(28.574.841.160)	(24.081.903.291)
<u>Transferências e Delegações Financeiras Concedidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	(2.625.456.293)	(2.684.529.494)
Transferências Intergovernamentais	(61.771.933.755)	(60.492.815.023)
Transferências a Instituições Privadas	(8.475.862.653)	(6.793.615.287)
Transferências a Instituições Multigovernamentais	(138.038.936)	(142.134.275)
Outras Transferências e Delegações Concedidas	(148.339)	-
	(73.011.439.976)	(70.113.094.079)
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>		
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	(32.496.313.432)	(106.582.477.988)
Perdas com Alienação	(1.665.473)	(4.087.193)
Perdas Involuntárias	(147.552.861)	(199.974.397)
Desincorporação de Ativos	(10.753)	(186.222)
	(32.645.542.519)	(106.786.725.800)
<u>Tributárias</u>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	(4.791.671)	(3.154.582)
Contribuições	(1.463.018.114)	(1.182.108.805)
	(1.467.809.785)	(1.185.263.387)
<u>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</u>		
Custo das Mercadorias Vendidas	(710)	(240)
	(710)	(240)
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>		
Premiações	(169.433.698)	(56.697.056)
Resultado Negativo de Participações	(68.976.898.870)	(3.063.575.130)
Incentivos	(1.776.814)	(1.460.550)
Subvenções Econômicas	(842.294)	(200.000)
Constituição de Provisões	(316.086.142)	(222.558.968.114)
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	(38.940.128.195)	(43.664.357.923)
	(108.405.166.012)	(269.345.258.773)
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	(339.463.147.161)	(564.043.034.342)
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) – (II)	112.613.561.170	(221.561.083.763)

6.D DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ANALÍTICA – ADM. INDIRETA

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2020	2019
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>		
Impostos	545.061	25.063
Taxas	138.772.390	173.997.552
	139.317.450	174.022.615
<u>Contribuições</u>		
Contribuições Sociais	7.651.605.183	6.023.747.747
	7.651.605.183	6.023.747.747
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>		
Venda De Mercadorias	266.278.781	778.934.795
Venda De Produtos	80.110.366	112.674.240
Exploração De Bens e Direitos e Prestação de Serviços	2.599.454.582	3.247.835.065
	2.945.843.729	4.139.444.101
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>		
Juros e Encargos de Mora	1.034.385.493	1.400.217.006
Variações Monetárias e Cambiais	539.098	15.122.807
Descontos Financeiros Obtidos	34.280	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	202.150.403	434.570.518
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	312.541.426	394.308.650
	1.549.650.700	2.244.218.981
<u>Transferências e Delegações Financeiras Recebidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	35.700.977.565	31.633.175.540
Transferências Intergovernamentais	1.911.142.381	2.644.424.286
Transferências das Instituições Privadas	130.288.176	120.716.095
Transferências do Exterior	1.394.164	-
Transferências do Exterior	120.795	45.328
Transferências de Pessoas Físicas	91.861.345	115.936.939
	37.835.784.426	34.514.298.187
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>		
Reavaliação De Ativos	44.322.764	6.852.850
Ganhos Com Alienação	20.764.832	47.481.947
Ganhos Com Desincorporação De Passivos	194.066.642	266.016.862
	259.154.238	320.351.659
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>		
Resultado Positivo de Participações	85.902	350.549
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	1.771.614.388	187.887.950
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	26.451.525.619	22.699.367.308
	28.223.225.909	22.887.605.807
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	78.604.581.634	70.303.689.096

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2020	2019
<u>Pessoal e Encargos</u>		
Remuneração a Pessoal	(11.119.339.290)	(11.141.534.442)
Encargos Patronais	(5.680.458.874)	(5.665.729.846)
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	(108.577.248)	(120.718.145)
	(16.908.375.413)	(16.927.982.434)
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>		
Aposentadoria e Reformas	(33.413.755.433)	(28.927.024.070)
Pensões	(8.778.878.603)	(7.536.131.327)
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	(21.724.190)	(22.969.103)
	(42.214.358.226)	(36.486.124.500)
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>		
Uso de Material de Consumo	(1.478.499.919)	(1.630.080.684)
Serviços	(8.065.922.629)	(8.164.066.867)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(4.399.671.558)	(664.874.790)
	(13.944.094.105)	(10.459.022.341)
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>		
Variações Monetárias e Cambiais	(24.164.016)	(33.813.087)
	(24.164.016)	(33.813.087)
<u>Transferências e Delegações Financeiras Concedidas</u>		
Transferências Intragovernamentais	(81.539.074)	(1.194.699.101)
Transferências Intergovernamentais	(44.205.953)	(74.015.045)
Transferências a Instituições Privadas	(488.923.900)	(526.111.781)
Outras Transferências e Delegações Concedidas	(23.387.683)	(1.280.515)
	(638.056.610)	(1.796.106.442)
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>		
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	(2.994.952)	(11.672.878)
Perdas com Alienação	(2.032.843)	(9.155.870)
Perdas Involuntárias	(8.098.137)	(10.419.539)
Desincorporação de Ativos	(1.108.375)	(1.555.422)
	(14.234.306)	(32.803.710)
<u>Tributárias</u>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	(12.462.461)	(36.887.881)
Contribuições	(228.241.598)	(229.759.077)
	(240.704.060)	(266.646.958)
<u>Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados</u>		
Custo das Mercadorias Vendidas	(144.682.197)	(253.273.137)
	(144.682.197)	(253.273.137)
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>		
Premiações	(105.277)	(295.595)
Incentivos	(1.446.683.329)	(1.414.692.050)
Constituição de Provisões	(2.266.557.216)	(477.824.002)
	(3.713.345.822)	(1.892.811.647)
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	(77.842.014.755)	(68.148.584.256)
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)	762.566.879	2.155.104.840

6.1 NOTAS EXPLICATIVAS

6.1.1 Apresentação

A Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O resultado patrimonial do período é apurado da DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado, passa a compor o saldo patrimonial do Balço Patrimonial (BP) do exercício.

Este Demonstrativo tem função semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) do setor privado. Contudo, é importante ressaltar que a DRE apura o resultado em termos de lucro ou prejuízo líquido, como um dos principais indicadores de desempenho da entidade. Já no setor público, o resultado patrimonial não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais. A DVP permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

As Variações Patrimoniais devem ser reconhecidas pelo Regime de Competência Patrimonial, visando: garantir tempestivamente o reconhecimento de todos os ativos e passivos das entidades públicas; conduzir a contabilidade pública vigente aos padrões internacionais; e, ampliar a transparência sobre as contas públicas atendendo às demandas da Sociedade.

6.1.2 Análise

Variações Patrimoniais Aumentativas

No ano de 2020, o Estado de São Paulo apresentou um resultado patrimonial superavitário no valor de R\$ 113.376.128.049 (deficitário no valor de R\$ 219.405.978.922 em 2019).

Os itens relevantes nas Variações Patrimoniais Aumentativas encontram-se no grupo Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria no valor de R\$ 222.886.677.935 (R\$ 229.395.404.302 em 2019). Esse grupo compreende toda prestação pecuniária compulsória, em moeda ou cujo valor nela se possa exprimir, que não constitua sanção de ato ilícito, instituída em lei e cobrada mediante atividade administrativa plenamente vinculada. Referida rubrica encontra-se assim composta:

Variações Patrimoniais Aumentativas	31/12/2020	31/12/2019
Impostos	203.999.807.678	206.131.791.149
Taxas	18.886.869.755	23.263.613.149
Contribuição de melhoria	502	4
Total	222.886.677.935	229.395.404.302

As Variações Patrimoniais Aumentativas de Impostos representam a receita tributária do Estado, sendo a mais importante fonte de recursos para a formação da receita do Estado, e atingiu o valor de R\$ 203.999.807.678 (R\$ 206.131.791.149 em 2019). Os impostos que são responsáveis pela geração da receita tributária são:

a) o Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação – ICMS, principal fonte de arrecadação de tributos do Estado, respondendo pela geração de receitas tributárias no valor de R\$ 170.620.064.439 (R\$ 173.218.525.317 em 2019);

b) o Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores – IPVA, que gerou receitas tributárias ao Estado no valor de R\$ 21.362.533.991 (R\$ 21.023.059.448 em 2019);

c) o Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação – ITCMD, cujo fato gerador é a transmissão causa mortis de imóveis e a doação de quaisquer bens ou direitos, gerando receitas tributárias no valor de R\$ 3.109.313.643 (R\$ 3.158.253.958 em 2019);

d) o Imposto Sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza – IR, gerou receitas tributárias ao Estado no valor de R\$ 8.907.895.605 (R\$ 8.731.952.426 em 2019). Houve alteração do e mentário da receita de IR em 2019 e foram instituídas as novas Variações Patrimoniais Aumentativas de IR para pessoa física e jurídica. No processo de transição também existia em 2019 a Variação Patrimonial Aumentativa específica para identificar as transferências de IR das unidades do Estado para o Tesouro que deixou de existir em 2020.

As Variações Patrimoniais Aumentativas de Impostos encontram-se assim compostas:

Variações Patrimoniais Aumentativas de Impostos	31/12/2020	31/12/2019
ICMS	170.620.064.439	173.218.525.317
IPVA	21.362.533.991	21.023.059.448
ITCMD	3.109.313.643	3.158.253.958
IR	8.907.895.605	8.731.952.426
Total	203.999.807.678	206.131.791.149

As Variações Patrimoniais Aumentativas de Taxas são originadas pela cobrança de taxas pelo Estado ao exercer seu poder de polícia ou ao prestar serviços, de acordo com a composição demonstrada a seguir.

Variações Patrimoniais Aumentativas de Taxas	31/12/2020	31/12/2019
Taxas pela prestação de serviços	6.790.412.336	7.098.836.356
Taxas pelo exercício do poder de polícia	12.096.457.419	16.164.776.793
Total	18.886.869.755	23.263.613.149

Variações Patrimoniais Diminutivas

Os itens relevantes nas Variações Patrimoniais Diminutivas encontram-se no grupo Pessoal e Encargos no valor de R\$ 86.527.773.411 (R\$ 81.865.398.098 em 2019). Esse grupo compreende: a

remuneração do pessoal ativo civil ou militar, correspondente ao somatório das variações patrimoniais diminutivas com subsídios, vencimentos, saldos e vantagens pecuniárias, fixas ou variáveis, estabelecidas em lei decorrentes do pagamento pelo efetivo exercício do cargo, emprego ou função de confiança no setor público; as obrigações trabalhistas de responsabilidade do empregador, incidentes sobre a folha de pagamento dos órgãos e demais entidades do setor público; as contribuições a entidades fechadas de previdência; e, benefícios eventuais a pessoal civil e militar.

O quadro a seguir apresenta os saldos da rubrica de Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos.

Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos	31/12/2020	31/12/2019
Remuneração a pessoal:		
Pessoal Ativo Civil – Regime Próprio de Previdência Social	41.555.341.706	41.506.423.192
Pessoal Ativo Civil – Regime Geral de Previdência Social	-	-
Pessoal Ativo Militar – Regime Próprio de Previdência Social	5.894.371.343	6.304.445.735
Encargos patronais		
Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	34.019.116.868	29.362.214.055
Regime Geral de Previdência Social – RGPS	2.298.517.026	2.148.968.509
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS	648.553.151	658.760.544
Outros encargos patronais	74.007.442	71.716.814
Contribuições Sociais Gerais	-	-
Contribuição a Entidades Fechadas de Previdência	-	-
Benefícios a Pessoal	-	-
Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	163.619.317	-
Militar	435.899.413	-
Outras variações patrimoniais diminutivas	1.438.347.145	1.812.869.247
Total	86.527.773.411	81.865.398.098

A “Remuneração a Pessoal” ativo Civil e Militar dos Regimes Próprios de Previdência Social, representa 54,83% total das variações patrimoniais diminutivas. Na composição, cabe observar a redução de R\$ 410.074.392 ocorrida no item de despesa Pessoal Ativo Militar, o que representa um decréscimo de 6,50% em relação ao exercício anterior.

Os “Encargos Patronais”, que englobam as obrigações do empregador com os Regimes Próprio e Geral de Previdência Social, Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS e Outros Encargos Patronais somaram R\$ 37.040.194.487, correspondendo a 42,80% do total das variações do grupo. Nesse contexto, em comparação com o exercício de 2019, observa-se um acréscimo de R\$ 4.656.902.813, ou 15,86% no item Regime Próprio de Previdência Social – RPPS.

No total de “Outras Variações Patrimoniais Diminutivas”, observa-se uma redução no montante de R\$ 162.871.716.898, o que equivale a 65,53% se comparado ao exercício de 2019.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	31/12/2020	31/12/2019
Premiações	169.538.975	56.992.651
Resultado Negativo de Participações	68.976.898.870	3.063.575.130
Incentivos	1.448.460.143	1.416.152.600
Subvenções Econômicas	842.294	200.000
Constituições de Provisões	2.582.643.358	223.036.792.116
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	12.488.602.576	20.964.990.615
Total	85.666.986.215	248.538.703.113

No conjunto, cabe destaque as variações ocorridas no item “Resultado Negativo de Participações”, o qual alcançou a cifra de R\$ 68.976.898.870, correspondendo a 80,52% do total. Nota-se, também, que em comparação com o exercício de 2019, houve um expressivo aumento de R\$ 65.913.323.740.

No exercício de 2020 essa variação aconteceu em grande parte devido à desvalorização das ações pela equivalência patrimonial da COESP, CPP, DERSA, IMESP, METRÔ e PRODESP no valor de R\$ 65.038.465.607.

Para o subitem constituições de provisões, do item provisões, a redução do valor no exercício de 2020 decorreu especificamente dos registros de provisão matemática previdenciária (passivo atuarial), que correspondeu no subitem a R\$ 1.728.478.000 (R\$ 222.284.569.739 em 2019). Essa grande variação ocorreu, conforme pode ser verificado no relatório produzido pela consultoria de atuária contratada pela SPPREV (anexo ao Balanço Geral 2020), pelo fato de que em 2020 o resultado da avaliação atuarial não incorreu num acréscimo do déficit previdenciário mas sim na sua redução, identificada nos registros de variação patrimonial aumentativa à conta 49721.04.01-Provisão Matemática Previdenciária com o montante de R\$ 108.371.147.428 e decorrentes dos reflexos da reforma previdenciária instituída neste exercício.

A rubrica Constituição de Provisões contempla despesas com provisões de diversas naturezas, relacionadas a riscos trabalhistas, a benefícios previdenciários (provisão matemática previdenciária), a riscos fiscais, a riscos cíveis, a repartição de créditos, a riscos decorrentes de contratos, dentre outros.

7. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

7.A CONSOLIDADO

	NE	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		274.562.888.674	259.613.769.702
Receitas derivadas e originárias	1FC	239.783.167.550	238.408.705.851
Transferências correntes recebidas	2FC	23.206.369.023	12.606.031.336
Outros ingressos operacionais		11.573.352.102	8.599.032.515
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		4.057.442.047	1.534.401.064
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		5.290.016.626	1.988.672.229
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)		-	-
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.225.893.429	5.075.959.222
Desembolsos		(250.020.427.769)	(249.177.668.050)
Pessoal e demais despesas	3FC	(141.958.289.848)	(140.119.511.328)
Juros e encargos da dívida	4FC	(2.961.991.144)	(12.103.863.017)
Transferências concedidas	2FC	(96.206.363.217)	(85.737.060.548)
Outros desembolsos operacionais		(8.893.783.560)	(11.217.233.157)
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		-	-
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	5FC	(8.893.783.560)	(11.217.233.157)
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		24.542.460.905	10.436.101.652
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		1.223.622.091	3.157.109.403
Alienação de bens		128.003.943	285.526.650
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		1.329.996	5.212.694
Outros ingressos de investimentos		1.094.288.152	2.866.370.059
Desembolsos		(7.942.605.094)	(7.479.558.092)
Aquisição de ativo não circulante		(6.037.418.654)	(6.327.019.645)
Concessão de empréstimos e financiamentos		(828.802)	-
Outros desembolsos de investimentos		(1.904.357.638)	(1.152.538.448)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(6.718.983.003)	(4.322.448.689)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		1.969.196.245	3.271.856.996
Operações de crédito		1.363.560.147	2.255.496.551
Integralização do capital social de empresas dependentes		605.636.098	490.695.282
Transferências de capital recebidas		-	525.665.163
Desembolsos		(3.920.685.486)	(7.735.475.822)
Amortização / Refinanciamento da dívida		(73.840.109)	(28.684.898)
Outros desembolsos de financiamentos		(3.846.845.376)	(7.706.790.924)
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(1.951.489.241)	(4.463.618.826)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		15.871.988.662	1.650.034.137
Caixa e equivalente de caixa inicial		28.364.987.775	26.687.860.300
Caixa e equivalente de caixa final		44.236.976.437	28.337.894.436

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Nota	2020	2019
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		186.240.373.771	185.280.880.043
Receita de Contribuições		40.750.087.087	36.552.138.800
Receita Patrimonial		2.201.127.348	4.836.441.795
Receita Agropecuária		23.962.032	19.465.122
Receita Industrial		87.837.470	121.207.311
Receita de Serviços		5.647.909.395	5.041.732.097
Remuneração das Disponibilidades		810.152.977	1.494.144.283
Outras Receitas Derivadas Originárias		4.021.717.468	5.062.696.400
Total das Receitas Derivadas e Originárias		239.783.167.550	238.408.705.851

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Nota	2020	2019
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		22.282.111.507	12.426.577.735
da União		22.219.111.816	12.402.201.900
de Estados e Distrito Federal		62.056.503	23.747.075
de Municípios		943.188	628.760
Intragovernamentais		110.147.557	-
Estados		110.147.557	-
Outras transferências correntes recebidas		814.109.960	179.453.601
Total das Transferências Recebidas		23.206.369.023	12.606.031.336
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		(49.177.456.622)	(48.629.139.878)
a União		(119.930.122)	(131.409.909)
a Municípios		(49.057.526.501)	(48.497.729.969)
Intragovernamentais		(38.773.726.220)	(30.144.231.160)
Outras Transferências Concedidas		(8.255.180.375)	(6.963.689.510)
Total das Transferências Concedidas		(96.206.363.217)	(85.737.060.548)

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Nota	2020	2019
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DESPESAS POR FUNÇÃO			
Legislativa		(1.524.514.066)	(1.547.613.032)
Judiciária		(9.147.501.829)	(10.174.171.922)
Essencial à Justiça		(4.677.324.853)	(4.827.668.411)
Administração		(3.194.104.243)	(3.641.298.480)
Segurança Pública		(11.428.275.969)	(11.248.403.779)
Assistência Social		(467.651.849)	(337.999.227)
Previdência Social		(41.182.696.806)	(37.787.306.129)
Saúde		(18.057.765.230)	(18.014.911.652)
Trabalho		(90.186.119)	(80.425.758)
Educação		(31.805.819.672)	(32.369.092.242)
Cultura		(690.668.397)	(764.197.493)
Direitos da Cidadania		(4.846.801.194)	(4.882.192.672)
Habitação		(195.643.334)	(169.962.839)
Saneamento		(503.839.614)	(485.259.586)
Gestão Ambiental		(982.214.697)	(1.029.944.493)
Ciência e Tecnologia		(1.087.703.871)	(1.372.168.783)
Agricultura		(414.911.703)	(458.864.624)
Organização Agrária		(64.404.217)	(63.949.625)
Comércio e Serviços		(107.992.845)	(134.385.179)
Comunicações		(84.481.360)	(82.059.360)
Energia		(37.808.507)	(37.605.525)
Transporte		(4.586.491.170)	(4.768.792.763)
Desporto e Lazer		(73.031.342)	(88.753.301)
Encargos Especiais		(6.706.456.964)	(5.752.484.454)
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		(141.958.289.848)	(140.119.511.328)

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Nota	2020	2019
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		(2.133.155.854)	(11.090.925.360)
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		(688.990.236)	(753.598.844)
Outros Encargos da Dívida		(139.845.054)	(259.338.813)
Total dos Juros e Encargos da Dívida		(2.961.991.144)	(12.103.863.017)

QUADRO 5FC - VARIAÇÕES EXTRAORÇAMENTÁRIAS

ESPECIFICAÇÃO	MOVIMENTO DE INGRESSOS			MOVIMENTO DE DESPÊNDIOS			MOVIMENTO LÍQUIDO
	DIRETA	INDIRETA	DIRETA + INDIRETA INGRESSOS (A)	DIRETA	INDIRETA	DIRETA + INDIRETA DESPÊNDIOS (B)	Resultado Líquido = (A) - (B)
Varição Extraorçamentária	9.815.869.206	2.061.345.550	11.877.214.757	16.318.371.229	4.452.627.087	20.770.998.317	(8.893.783.560)
Créditos a Receber e Restituição de Créditos	-	37.277.967	37.277.967	49.688.652	1.760.426	51.449.077	(14.171.111)
Adiantamentos Concedidos, Restituições a Receber, Valores em Trânsito	1.232.929.633	140.816.924	1.373.746.557	37.877.121	67.994.692	105.871.813	1.267.874.744
Despesas Antecipadas e Repasses Financeiros	418.981.607	150.845.240	569.826.847	171.522.056	19.048.336	190.570.391	379.256.456
Retenções, Consignações, Benefícios e Encargos sociais	5.361.488.728	454.166.069	5.815.654.796	32.780.631	192.672.322	225.452.953	5.590.201.843
Depósitos Diversos, Cauções, Restituições, Devoluções a Convênios	497.087.238	658.614.985	1.155.702.223	3.875.529.458	436.730.186	4.312.259.644	(3.156.557.421)
Variações Patrimoniais Extraorçamentárias	2.305.382.002	619.624.365	2.925.006.367	12.150.973.313	3.734.421.125	15.885.394.438	(12.960.388.071)
Despesas Financeiras	-	-	-	12.150.973.313	3.725.897.801	15.876.871.114	(15.876.871.114)
Receitas Financeiras	2.305.382.002	619.624.365	2.925.006.367	-	8.523.324	8.523.324	2.916.483.043

7.B ADMINISTRAÇÃO DIRETA

	Nota	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		214.970.267.346	209.747.708.806
Receitas derivadas e originárias	1FC	191.271.640.905	194.679.505.330
Transferências correntes recebidas	2FC	20.987.095.274	9.897.807.841
Outros ingressos operacionais		2.711.531.167	5.170.395.636
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		-	-
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)		-	-
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.711.531.167	5.170.395.636
Desembolsos		(197.187.161.572)	(203.298.589.495)
Pessoal e demais despesas	3FC	(78.527.461.788)	(78.939.982.357)
Juros e encargos da dívida	4FC	(2.957.848.340)	(12.095.954.131)
Transferências concedidas	2FC	(92.297.942.668)	(81.821.719.631)
Outros desembolsos operacionais		(23.403.908.776)	(30.440.933.376)
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		(7.948.534.925)	(10.954.024.615)
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		(8.952.871.828)	(8.937.577.747)
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	5FC	(6.502.502.023)	(10.549.331.015)
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		17.783.105.775	6.449.119.311
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos		1.192.503.292	3.081.009.489
Alienação de bens		107.239.111	238.125.903
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		128.012	1.536.150
Outros ingressos de investimentos		1.085.136.168	2.841.347.437
Desembolsos		(5.054.686.624)	(3.970.407.214)
Aquisição de ativo não circulante		(3.516.563.617)	(3.217.253.052)
Concessão de empréstimos e financiamentos		(828.802)	-
Outros desembolsos de investimentos		(1.537.294.205)	(753.154.162)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(3.862.183.332)	(889.397.724)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos		1.363.560.147	2.695.416.893
Operações de crédito		1.363.560.147	2.255.496.551
Transferências de capital recebidas		-	439.920.341
Desembolsos		(3.798.773.879)	(7.639.985.514)
Amortização / Refinanciamento da dívida		(73.840.109)	(28.684.898)
Outros desembolsos de financiamentos		(3.724.933.770)	(7.611.300.616)
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		(2.435.213.733)	(4.944.568.621)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		11.485.708.710	615.152.965
Caixa e equivalente de caixa inicial		20.428.366.439	19.813.213.474
Caixa e equivalente de caixa final		31.914.075.149	20.428.366.439

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Nota	2020	2019
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		186.073.477.348	185.106.730.276
Receita de Contribuições		221.306.839	1.251.105.825
Receita Patrimonial		1.803.780.174	4.259.207.704
Receita Agropecuária		7.504.158	8.837.756
Receita Industrial		7.579.932	8.281.133
Receita de Serviços		876.679.763	886.429.721
Remuneração das Disponibilidades		606.863.874	1.057.269.276
Outras Receitas Derivadas Originárias		1.674.448.819	2.101.643.639
Total das Receitas Derivadas e Originárias		191.271.640.905	194.679.505.330

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Nota	2020	2019
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		20.389.034.702	9.842.757.698
da União		20.389.034.702	9.842.755.148
de Estados e Distrito Federal		-	2.550
Intragovernamentais		107.801.951	-
Estados		107.801.951	-
Outras transferências correntes recebidas		490.258.621	55.050.143
Total das Transferências Recebidas		20.987.095.274	9.897.807.841
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		(49.030.535.227)	(48.478.477.713)
a União		(16.467.146)	(22.430.005)
a Municípios		(49.014.068.081)	(48.456.047.708)
Intragovernamentais		(35.495.872.481)	(26.886.516.079)
Outras Transferências Concedidas		(7.771.534.960)	(6.456.725.840)
Total das Transferências Concedidas		(92.297.942.668)	(81.821.719.631)

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Nota	2020	2019
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DESPESAS POR FUNÇÃO			
Legislativa		(1.524.514.066)	(1.547.613.032)
Judiciária		(9.147.501.829)	(10.174.171.922)
Essencial à Justiça		(4.677.324.853)	(4.827.668.411)
Administração		(2.549.400.571)	(2.786.236.591)
Segurança Pública		(11.428.275.969)	(11.248.403.779)
Assistência Social		(467.651.849)	(337.999.227)
Previdência Social		(1.838.840.892)	(1.747.546.935)
Saúde		(12.021.734.624)	(12.045.617.267)
Trabalho		(90.186.119)	(80.425.758)
Educação		(21.944.003.404)	(22.172.892.293)
Cultura		(521.774.235)	(584.052.423)
Direitos da Cidadania		(3.374.106.279)	(3.338.565.906)
Habitação		(195.643.334)	(169.962.839)
Saneamento		(204.104.654)	(185.612.865)
Gestão Ambiental		(250.790.501)	(250.723.621)
Ciência e Tecnologia		(74.159.252)	(73.800.705)
Agricultura		(385.664.016)	(416.977.398)
Comércio e Serviços		(38.110.616)	(42.562.414)
Comunicações		(84.481.360)	(82.059.360)
Energia		(31.196.782)	(35.414.247)
Transporte		(898.508.278)	(950.437.607)
Desporto e Lazer		(73.031.342)	(88.753.301)
Encargos Especiais		(6.706.456.964)	(5.752.484.454)
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por		(78.527.461.788)	(78.939.982.357)

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Nota	2020	2019
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		(2.133.155.854)	(11.090.925.360)
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		(684.847.432)	(745.689.957)
Outros Encargos da Dívida		(139.845.054)	(259.338.813)
Total dos Juros e Encargos da Dívida		(2.957.848.340)	(12.095.954.131)

QUADRO 5FC - VARIAÇÕES EXTRAORÇAMENTÁRIAS

ESPECIFICAÇÃO	MOVIMENTO DE INGRESSOS	MOVIMENTO DE DISPÊNDIOS	MOVIMENTO LÍQUIDO
Varição Extraorçamentária	9.815.869.206	16.318.371.229	(6.502.502.023)
Créditos a Receber e Restituição de Créditos	-	49.688.652	(49.688.652)
Adiantamentos Concedidos, Restituições a Receber, Valores em Trânsito	1.232.929.633	37.877.121	1.195.052.512
Despesas Antecipadas e Repasses Financeiros	418.981.607	171.522.056	247.459.551
Retenções, Consignações, Benefícios e Encargos sociais	5.361.488.728	32.780.631	5.328.708.096
Depósitos Diversos, Cauções, Restituições, Devoluções a Convênios	497.087.238	3.875.529.458	(3.378.442.220)
Variações Patrimoniais Extraorçamentárias	2.305.382.002	12.150.973.313	(9.845.591.311)
Despesas Financeiras	-	12.150.973.313	(12.150.973.313)
Receitas Financeiras	2.305.382.002	-	2.305.382.002

GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral do Estado
CRC nº 1SP 190.721/0-8

7.C ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

	Nota	2020	2019
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos			
Receitas derivadas e originárias	1FC	48.511.526.645	43.729.200.522
Transferências correntes recebidas	2FC	2.219.273.749	2.708.223.495
Outros ingressos operacionais		26.248.865.426	23.414.675.655
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		12.005.976.972	12.488.425.679
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		14.242.888.454	10.926.249.976
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)		-	-
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
		(70.220.310.689)	(65.865.117.330)
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	3FC	(63.430.828.061)	(61.179.528.971)
Juros e encargos da dívida	4FC	(4.142.804)	(7.908.887)
Transferências concedidas	2FC	(3.908.420.549)	(3.915.340.916)
Outros desembolsos operacionais		(2.876.919.275)	(762.338.556)
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária (Anexo 13)		-	(94.436.414)
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	5FC	(2.391.281.537)	(667.902.142)
Variação em Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		(485.637.738)	(94.436.414)
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		6.759.355.130	3.986.982.341
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Ingressos			
Alienação de bens		20.764.832	47.400.747
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		1.201.984	3.676.545
Outros ingressos de investimentos		9.151.983	25.022.622
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		(2.520.855.037)	(3.109.766.593)
Concessão de empréstimos e financiamentos		-	-
Outros desembolsos de investimentos		(367.063.433)	(399.384.286)
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		(2.856.799.671)	(3.433.050.965)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Ingressos			
Integralização do capital social de empresas dependentes		605.636.098	490.695.282
Transferências de capital recebidas		-	85.744.822
Desembolsos			
Outros desembolsos de financiamentos		(121.911.606)	(95.490.308)
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		483.724.492	480.949.795
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		4.386.279.952	1.034.881.171
Caixa e equivalente de caixa inicial		7.936.621.336	6.874.646.825
Caixa e equivalente de caixa final		12.322.901.288	7.909.527.997

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

	Nota	2020	2019
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária		166.896.423	174.149.767
Receita de Contribuições		40.528.780.249	35.301.032.975
Receita Patrimonial		397.347.175	577.234.091
Receita Agropecuária		16.457.874	10.627.366
Receita Industrial		80.257.538	112.926.178
Receita de Serviços		4.771.229.633	4.155.302.376
Remuneração das Disponibilidades		203.289.104	436.875.007
Outras Receitas Derivadas Originárias		2.347.268.649	2.961.052.762
Total das Receitas Derivadas e Originárias		48.511.526.645	43.729.200.522

QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	Nota	2020	2019
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		1.893.076.805	2.583.820.037
da União		1.830.077.114	2.559.446.752
de Estados e Distrito Federal		62.056.503	23.744.525
de Municípios		943.188	628.760
Intragovernamentais		2.345.605	-
Estados		2.345.605	-
Outras transferências correntes recebidas		323.851.339	124.403.458
Total das Transferências Recebidas		2.219.273.749	2.708.223.495
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Intergovernamentais		(146.921.395)	(150.662.165)
a União		(103.462.975)	(108.979.904)
a Municípios		(43.458.420)	(41.682.261)
Intragovernamentais		(3.277.853.738)	(3.257.715.081)
Outras Transferências Concedidas		(483.645.416)	(506.963.670)
Total das Transferências Concedidas		(3.908.420.549)	(3.915.340.916)

QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Nota	2020	2019
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DESPESAS POR FUNÇÃO			
Administração		(644.703.672)	(855.061.889)
Previdência Social		(39.343.855.914)	(36.039.759.195)
Saúde		(6.036.030.606)	(5.969.294.384)
Educação		(9.861.816.268)	(10.196.199.949)
Cultura		(168.894.162)	(180.145.069)
Direitos da Cidadania		(1.472.694.915)	(1.543.626.766)
Saneamento		(299.734.960)	(299.646.720)
Gestão Ambiental		(731.424.196)	(779.220.872)
Ciência e Tecnologia		(1.013.544.618)	(1.298.368.078)
Agricultura		(29.247.688)	(41.887.226)
Organização Agrária		(64.404.217)	(63.949.625)
Comércio e Serviços		(69.882.229)	(91.822.764)
Energia		(6.611.725)	(2.191.278)
Transporte		(3.687.982.892)	(3.818.355.157)
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		(63.430.828.061)	(61.179.528.971)

QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	Nota	2020	2019
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		(4.142.804)	(7.908.887)
Total dos Juros e Encargos da Dívida		(4.142.804)	(7.908.887)

QUADRO 5FC - VARIAÇÕES EXTRAORÇAMENTÁRIAS

ESPECIFICAÇÃO	MOVIMENTO DE INGRESSOS	MOVIMENTO DE DISPÊNDIOS	MOVIMENTO LÍQUIDO
Varição Extraorçamentária	2.061.345.550	4.452.627.087	(2.391.281.537)
Créditos a Receber e Restituição de Créditos	37.277.967	1.760.426	35.517.541
Adiantamentos Concedidos, Restituições a Receber, Valores em Trânsito	140.816.924	67.994.692	72.822.232
Despesas Antecipadas e Repasses Financeiros	150.845.240	19.048.336	131.796.905
Retenções, Consignações, Benefícios e Encargos sociais	454.166.069	192.672.322	261.493.747
Depósitos Diversos, Cauções, Restituições, Devoluções a Convênios	658.614.985	436.730.186	221.884.799
Variações Patrimoniais Extraorçamentárias	619.624.365	3.734.421.125	(3.114.796.760)
Despesas Financeiras	-	3.725.897.801	(3.725.897.801)
Receitas Financeiras	619.624.365	8.523.324	611.101.041

7.1 NOTAS EXPLICATIVAS

7.1.1 Apresentação

A Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC foi elaborada pelo método direto e de acordo com as diretrizes do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª edição e a Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) n.º 08, Janeiro de 2020, publicados pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa mostra como o Estado gera e utiliza seu caixa e equivalentes de caixa, segregando suas entradas e saídas com base na natureza dos fluxos de ingressos e desembolsos, classificados em fluxos operacionais, de investimentos e de financiamentos.

Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um risco não significativo de mudança de valor.

De acordo com a NBC T 16.6, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade, o fluxo de caixa das atividades operacionais compreende os ingressos decorrentes de receitas originárias e derivadas, os desembolsos relacionados com a ação pública e os demais fluxos que não se qualificam como de investimento ou financiamento. O fluxo de caixa das atividades de financiamentos abrange os recursos relacionados à captação e à amortização de empréstimos e financiamentos, enquanto o fluxo de caixa das atividades de investimentos está relacionado à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos não incluídos em equivalentes de caixa.

A DFC Consolidada apresenta montantes líquidos para as transações entre as Administrações Direta e Indireta quanto às Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas, bem como para os Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários.

7.1.2 Movimentação Orçamentária

Conforme art. 35 da Lei 4.320/64, o reconhecimento da receita orçamentária ocorre no momento da arrecadação, quando, com base no novo Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, há o registro contábil em contas de controles orçamentários, a partir das quais são identificados os diversos fluxos de ingressos de caixa relacionados à realização da receita orçamentária, classificados conforme Portaria STN/SOF 163/2001 e apresentados no demonstrativo conforme proposta da IPC nº 08.

Durante o exercício, também são identificados em contas de controle os fluxos de desembolsos relacionados à execução da despesa orçamentária e dos restos a pagar. Os fluxos de desembolsos identificam as saídas de caixa relacionadas à execução das despesas orçamentárias e

à execução dos restos a pagar, igualmente registrados pela classificação definida pela Portaria STN/SOF 163/2001. Os diversos fluxos de desembolsos também foram apresentados conforme proposta da IPC n.º 08.

7.1.3 Movimentação Extraorçamentária

Com exceção dos fluxos relacionados à execução dos restos a pagar, agrupados às despesas orçamentárias, as movimentações extraorçamentárias que eventualmente transitaram pelo Caixa e Equivalentes de Caixa estão identificadas no grupo Outros Ingressos/Desembolsos Operacionais e correspondem às entradas e saídas compensatórias.

7.1.4 Análise

A Demonstração dos Fluxos de Caixa tem um alcance muito semelhante ao do Balço Financeiro, diferindo principalmente na forma de apresentação dos restos a pagar e quanto à classificação dos ingressos e desembolsos, a qual, no caso da DFC, é efetuada pela procedência e, para o Balço Financeiro, por fonte/destinação de recursos.

A fim de facilitar a compreensão desta Demonstração dos Fluxos de Caixa, na consolidação são apresentados os ingressos e desembolsos líquidos, exceção feita aos saldos em transferências concedidas pela Administração Direta e transferências recebidas pela Administração Indireta que são apresentados pela diferença entre as movimentações a débito e a crédito no exercício.

O fluxo de caixa das atividades operacionais corresponde à parcela de recursos originados da tributação, da exploração do patrimônio do Estado e de fontes extraorçamentárias, destinados à cobertura de suas atividades de investimento e financiamento. No exercício de 2020, esse fluxo apresentou saldo líquido de R\$ 24.542.460.905, e em 2019, de R\$ 10.436.101.652, verificando-se um aumento de 135,17%. Abaixo segue uma análise mais detalhada desse fluxo.

Quadro 1FC: Houve uma variação de 0,58% (R\$ 1.374.461.699) nas Receitas Derivadas e Originárias. Apesar do expressivo aumento de 11,48% (R\$ 4.197.948.287) nas Receitas de Contribuições, houve uma grande redução de 54,49% (R\$ 2.635.314.446) nas Receitas Patrimoniais.

Quadro 2FC: Um dos grandes impactos financeiros nos ingressos da DFC foi a elevação de 79,31% (R\$ 9.855.533.771) nas transferências intergovernamentais, sendo que as transferências da União sofreram incremento de 79,15% (R\$ 9.816.909.915) em relação a 2019. Esse crescimento foi decorrente da Lei Complementar Federal nº 173, de 27 de maio de 2020, com os repasses na forma de auxílio financeiro para ações de enfrentamento à pandemia COVID-19 e para

mitigação de seus efeitos financeiros. Em contrapartida, houve grande aumento nos desembolsos com transferências intragovernamentais, de 28,63% (R\$ 8.629.495.060) e o saldo total de Transferências Recebidas x Concedidas sofreu uma pequena melhora de 0,18% (R\$ 131.035.017) em relação ao período anterior.

Quadro 3FC: O desembolso com despesa de pessoal sofreu um aumento de 1,31% (R\$ 1.838.778.520). Apesar de pequeno aumento percentual, por se tratar de uma despesa de volume expressivo, pequenas variações relativas podem representar, em valor absoluto, impactos relevantes no fluxo de caixa.

A despesa de pessoal que mais impactou negativamente os desembolsos deste grupo de gastos foi a previdenciária, que apresentou elevação de 8,99% (R\$ 3.395.390.676) e os encargos especiais, que elevaram 16,58% (R\$ 953.972.509) em relação a 2019.

Quadro 4FC: As variações ocorridas entre 2019 e 2020 nos desembolsos com juros e encargos da dívida, juntamente com as elevações nas transferências da União, já citadas no quadro 2FC, impactaram na geração de caixa líquido pelo Estado ocorrida em 2020, da mesma forma derivadas dos efeitos da Lei Complementar Federal nº 173/2000 que, dentre outras medidas, concedeu opção aos Estados de suspenderem os pagamentos de dívidas contratadas com a União e as celebradas com o sistema financeiro, causando uma redução, no caso das despesas com juros e encargos da dívida interna, de 80,77% (R\$ 8.957.769.506).

O fluxo de caixa líquido das atividades de investimento resultou, em 2020, numa aplicação/consumo de caixa de R\$ 6.718.983.003 e em 2019, de R\$ 4.322.448.689, apresentado um aumento de R\$ 2.396.534.313, uma variação de 55,44%. Este fluxo representa os recursos aplicados com a intenção de contribuir para a geração de benefícios econômicos futuros ou ampliação do potencial de serviços, sendo que a maior parte dessa aplicação se refere à aquisição de ativo não circulante.

O fluxo de caixa das atividades de financiamento representa o caixa complementar ao das atividades operacionais, sendo útil também na previsão de futuros desembolsos para a amortização das obrigações assumidas pelo Estado. Esse fluxo apresentou, em 2020, um desembolso líquido de R\$ 1.951.489.241, diferente do exercício de 2019, quando houve desembolso de R\$ 4.463.618.826, uma redução de R\$ 2.512.129.586 (56,28%) em relação a 2019. Essa diminuição se deve especialmente a uma queda de 39,81% no total de ingressos (especialmente na redução de operações de crédito e transferências de capital recebidas) e também por uma queda de 49,32% no total de desembolsos.

No exercício de 2020, houve a obrigatoriedade de incorporação nos demonstrativos do Balanço Geral do Estado dos valores dos saldos contábeis da Cia Paulista de Obras e Serviços –

CPOS, em decorrência de sua inclusão na Lei Orçamentaria Anual de 2020 como empresa estatal dependente, resultante dos efeitos da Lei nº10.056/2019 que autorizou sua liquidação e extinção.

Essa incorporação na consolidação da DFC foi refletida no Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa Inicial de 2020, provindo do saldo de Caixa e Equivalente de Caixa Final de 2019, passando este de R\$ 7.909.527.997 para R\$ 7.936.621.336 na coluna 2020 do Quadro Principal da Administração Indireta e de R\$ 28.337.894.436 para R\$ 28.364.987.775 na coluna 2020 do Quadro Principal Consolidado, ou seja, uma incorporação líquida de R\$ 27.093.339. Valor este que somente pôde ser consolidado no exercício de 2020, visto que, até o final do exercício de 2019, a CPOS era uma estatal não dependente, refletindo integralmente a coluna de 2019 os valores publicados no BGE 2019 e a coluna 2020, os valores consolidados com inclusão da CPOS.

A respeito da geração líquida de caixa de 2020, no valor total de R\$ 15.871.988.662, nota-se um expressivo aumento de 861,92% (R\$ 14.221.954.525) em relação à geração de caixa de 2019, independente dos efeitos da inclusão da CPOS na consolidação, sendo esta elevação impulsionada pelo aumento de 135,17% (R\$ 14.106.359.253) no fluxo de caixa líquido das atividades operacionais de um ano para o outro. As razões da elevação expressiva do fluxo de caixa líquido operacional já foram elucidadas nas notas relativas aos quadros 1FC, 2FC, 3FC e 4FC.

Os fluxos de caixa líquidos das atividades de investimento e financiamento praticamente anularam-se em relação aos impactos que tiveram na geração líquida de caixa, sendo que houve, respectivamente, um aumento no desembolso líquido de R\$ 2.396.534.313 e uma redução no desembolso líquido de R\$ 2.512.129.586.

8. DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO – DMPL

GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL 2020 - CONSOLIDADO DO ESTADO DE SÃO PAULO

Especificação	Patrimônio Social / Capital Social	Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucro	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	69.201.429.037	1.018.763.076	76.755.727	4.573.880.630	263.670	820.104.058	(1.035.419.365.792)	(133)	(959.728.169.727)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(455.031.482)	-	-	-	-	1.310.462.106	-	855.430.624
Aumento de Capital	(1.735.038.611)	-	-	-	-	-	-	-	(1.735.038.611)
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	(155)	(155)
Juros Sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	106.774.364.066	-	106.774.364.066
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	(4.439.300.930)	-	-	-	-	(4.439.300.930)
Constituição / Reversão de Reservas	-	-	2.981.842	-	-	(327.220.559)	-	-	(324.238.716)
Dividendos a distribuir (por Ação)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais	67.466.390.426	563.731.594	79.737.569	134.579.700	263.670	492.883.499	(927.334.539.620)	(288)	(858.596.953.449)

A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL é destinada a evidenciar, num determinado período, a movimentação das contas que integram o Patrimônio da Entidade.

No exercício de 2020 para a finalização da consolidação do Balanço Geral do Estado foi desenvolvido trabalho de ajuste de saldos nas Empresas Estatais Dependentes (CETESB, IPT, DOCAS, CPOS, CPTM) de forma que as informações registradas no SIAFEM/SP fossem reavaliadas. Essa movimentação de ajuste de valores refletiu em vários itens do Demonstrativo de Mutações do Patrimônio Líquido, que passamos a relatar:

- Patrimônio Social / Capital Social representa movimentação de baixas relativas à extinção das empresas CODASP e EMPLASA, além de ajuste do valor do Capital Social da CPTM;

- Adiantamento para Futuro Aumento de Capital: reflete baixas das empresas extintas CODASP e EMPLASA como também a ajustes de saldos dos AFAC das empresas dependentes;

- Reserva de Capital: refere-se a ajuste de valor da reserva de capital da CETESB;

- Ajuste da Avaliação Patrimonial: corresponde a ajuste de saldo de registros de movimentação realizados pela CPTM;
- Demais Reservas: trata-se de ajuste de valores na CETESB e na CPTM relativa à reserva de reavaliação de bens imóveis.
- Resultados Acumulados: o demonstrativo do DMPL deve apresentar a movimentação das contas que integram o patrimônio, para esclarecer os números apresentados no conjunto de informações do grupo contábil de resultados acumulados. Apresentamos abaixo sua composição e respectivo movimento incorporado ao DMPL.

COMPOSIÇÃO DO RESULTADO ACUMULADO	EXERCÍCIO 2020	MOVIMENTO EM 2020	EXERCÍCIO 2019
RESULTADO DO EXERCÍCIO E DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(914.474.842.800)	106.774.364.066	(1.021.249.231.175)
RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(1.027.850.970.850)	(226.007.742.905)	(801.843.252.253)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	113.376.128.049	332.782.106.971	(219.405.978.922)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(12.859.696.820)	1.310.462.106	(14.170.134.617)
RESULTADO ACUMULADO	(927.334.539.620)	108.084.826.172	(1.035.419.365.792)

- Ações/Cotas em Tesouraria – inclusão do registro de valor de cotas em tesouraria da CETESB

O Patrimônio Líquido do Estado de São Paulo, em 31.12.2020, apresenta passivo a descoberto de R\$ 858.596.953.449, uma redução de 10,54 % no valor se comparado ao passivo a descoberto de 2019 de R\$ 959.728.169.727.

O resultado do exercício superavitário no montante de R\$ 113.376.128.049 (Demonstrativo das variações Patrimoniais, apresentado - item 6.1.2.) teve como maior reflexo nas variações patrimoniais aumentativas a redução na atualização do valor do Passivo Atuarial Previdenciário no montante de R\$ 108.371.147.428 demonstrado no item 5.1.13 - Provisões.

9. INDICADORES E ANEXOS DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

9.1 INDICADORES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

VALORES NOMINAIS EM R\$ MILHÕES

INDICADORES	ANUAL			COMPARATIVO ANUAL
	2018	2019	2020	
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	904,53	-553,99	7.724,25	
% sobre Receita Total	0,37%	-0,22%	2,90%	
Saldo de Exercícios Anteriores (utilizados para créditos adicionais)	2.082,48	3.664,07	4.115,74	
RESULTADO PRIMÁRIO	12.403,80	18.329,97	19.960,05	
Meta Fixada pelo Anexo de Metas Fiscais	506,00	4.064,00	4.738,00	
% em relação à Meta	2451,34%	451,03%	421,28%	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	152.288,23	160.444,55	165.229,90	
% em relação ao período anterior	4,79%	0,77%	2,98%	
PREVIDENCIÁRIO*	-27.013,21	-29.277,76	-34.098,41	
(*) Patronal + Insuficiência Financeira + Débitos e Parcelamentos				

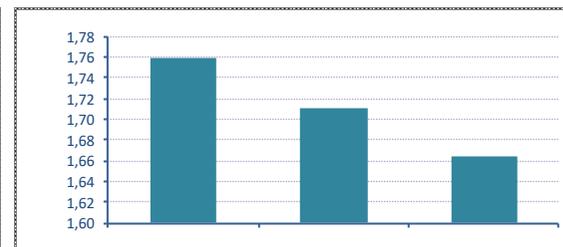
VALORES NOMINAIS EM R\$ MILHÕES

INDICADORES	ANUAL			COMPARATIVO ANUAL
	2018	2019	2020	
VINCULAÇÃO EDUCAÇÃO (COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	31,31%	32,39%	32,32%	
VINCULAÇÃO EDUCAÇÃO (SEM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	25,07%	25,44%	25,19%	
VINCULAÇÃO SAÚDE	13,37%	13,03%	13,97%	
PESSOAL PODER EXECUTIVO SOBRE RCL	45,34%	44,40%	45,48%	
RESULTADO NOMINAL	-20.566,00	12.942,19	-8.177,24	
Meta Fixada pelo Anexo de Metas Fiscais	-23.114,00	-5.965,00	-19.433,00	

VALORES NOMINAIS EM R\$ MILHÖES

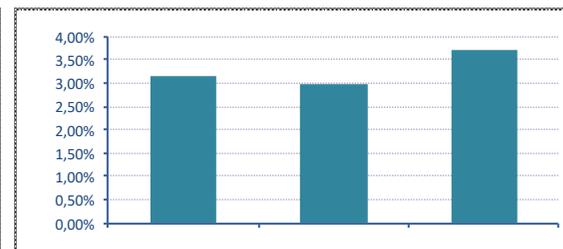
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA SOBRE RCL	1,76	1,71	1,66
---	-------------	-------------	-------------

LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200% DA RCL



GARANTIAS SOBRE RCL	3,13%	2,97%	3,72%
----------------------------	--------------	--------------	--------------

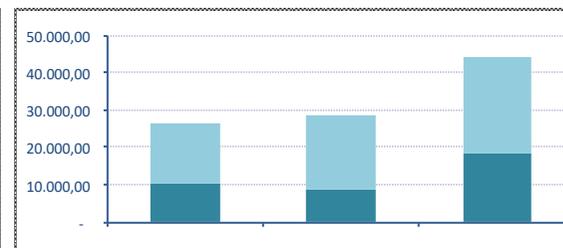
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 32% DA RCL



DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	26.687,86	28.364,99	44.236,98
-----------------------------------	------------------	------------------	------------------

Recursos no Tesouro do Estado	10.497,28	8.903,29	18.119,15
-------------------------------	-----------	----------	-----------

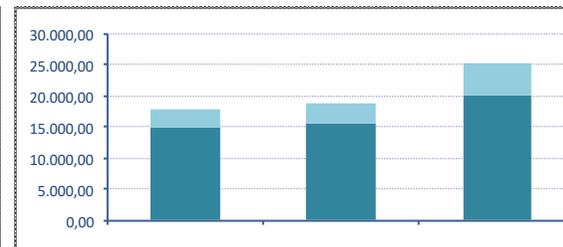
Recursos Não Tesouro	16.190,58	19.461,70	26.117,82
----------------------	-----------	-----------	-----------



RESTOS A PAGAR EXCETO INTRA ORC.	17.894,60	18.885,38	25.324,58
---	------------------	------------------	------------------

Processados	14.877,74	15.549,73	19.999,64
-------------	-----------	-----------	-----------

Não Processados	3.016,86	3.335,65	5.324,94
-----------------	----------	----------	----------



Nota: Em Saldos dos Restos a Pagar contém as inscrições do exercício de 2020.

9.2 ANEXOS - RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

9.2.1 Anexo 1 - Balanco Orçamentário – Receitas

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

R\$ Milhares

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ATUAL (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	239.147.465	226.580.078	44.338.953	19,57%	229.490.779	101,28%	-2.910.701
RECEITAS CORRENTES	223.094.369	221.809.314	42.682.295	19,24%	226.608.219	102,16%	-4.798.905
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	192.306.283	182.365.304	35.943.304	19,71%	186.240.374	102,12%	-3.875.070
Impostos	184.103.032	177.053.349	34.513.894	19,49%	179.287.517	101,26%	-2.234.168
Taxas	8.203.251	5.311.955	1.429.410	26,91%	6.952.856	130,89%	-1.640.902
Contribuição de Melhoria	0	0	0	#DIV/0!	1	#DIV/0!	0
CONTRIBUIÇÕES	5.037.633	5.293.466	1.714.890	32,40%	6.651.679	125,66%	-1.358.213
Contribuições Sociais	5.037.633	5.293.466	1.714.890	32,40%	6.651.679	125,66%	-1.358.213
RECEITA PATRIMONIAL	4.882.758	3.772.478	251.830	6,68%	3.011.280	79,82%	761.197
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	146.888	240.616	19.837	8,24%	224.342	93,24%	16.274
Valores Mobiliários	1.573.011	1.387.083	128.821	9,29%	1.422.541	102,56%	-35.459
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	338.040	337.310	-77.868	-23,08%	183.055	54,26%	154.274
Exploração de Recursos Naturais	2.966	2.749	-1.094	-39,80%	1.209	43,98%	1.540
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	102	-	687	-	-687
Cessão de Direitos	2.821.854	1.804.720	182.032	10,09%	1.179.466	65,35%	625.255
RECEITA AGROPECUÁRIA	35.575	26.434	4.289	16,23%	20.200	76,42%	6.233
RECEITA INDUSTRIAL	138.540	106.938	3.876	3,62%	87.837	82,14%	19.100
RECEITA DE SERVIÇOS	4.500.431	4.587.161	819.131	17,86%	4.019.824	87,63%	567.337
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	128.789	156.061	20.563	13,18%	151.281	96,94%	4.780
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	1.594.591	1.602.257	183.644	11,46%	1.038.427	64,81%	563.829
Serviços e Atividades referentes à Saúde	1.678.467	1.769.007	311.232	17,59%	1.757.342	99,34%	11.665
Serviços e Atividades Financeiras	984	1.627	394	24,22%	1.317	80,95%	310
Outros Serviços	1.097.600	1.058.209	303.298	28,66%	1.071.457	101,25%	-13.247
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	12.402.868	21.758.611	3.247.319	14,92%	22.800.844	104,79%	-1.042.233
Transferências da União e de suas Entidades	12.081.094	21.495.806	2.766.606	12,87%	21.926.200	102,00%	-430.394
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	19.200	35.662	73	0,20%	62.056	174,01%	-26.394
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	857	601	942	40,27%	943	156,91%	-342
Transferências de Instituições Privadas	297.551	176.817	42.960	24,30%	296.523	167,70%	-119.706
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	42.600	436.380	1024,37%	488.603	1146,96%	-446.003
Transferências do Exterior	150	180	543	301,67%	3.521	1956,11%	-3.340
Transferências de Pessoas Físicas	4.016	6.944	514	7,40%	22.997	331,18%	-16.053
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.790.281	3.898.923	697.657	17,89%	3.776.180	96,85%	122.742
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	1.779.631	1.311.298	183.543	14,00%	1.130.921	86,24%	180.377
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	716.191	709.847	157.015	22,12%	799.526	112,63%	-89.679
Demais Receitas Correntes	1.294.458	1.877.777	357.099	19,02%	1.845.733	98,29%	32.044
RECEITAS DE CAPITAL	16.053.096	4.770.764	1.656.658	34,73%	2.882.560	60,42%	1.888.204
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	5.630.194	1.008.655	698.227	69,22%	1.363.560	135,19%	-354.905
Operações de Crédito - Mercado Interno	2.095.276	363.116	280.456	77,24%	325.525	89,59%	37.790
Operações de Crédito - Mercado Externo	3.534.918	645.539	417.770	64,72%	1.038.235	160,83%	-392.696
ALIENAÇÃO DE BENS	10.217.092	70.686	34.466	48,76%	128.004	181,09%	-57.318
Alienação de Bens Móveis	6.406.576	5.245	-2.426	-46,25%	20.947	399,37%	-15.702
Alienação de Bens Imóveis	10.516	65.442	36.892	56,37%	107.057	163,59%	-41.615
Alienação de Bens Intangíveis	3.800.000	0	-	-	-	-	0
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	1.538	1.450	906	62,48%	1.330	91,72%	120
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	202.719	185.745	145.672	78,43%	295.377	159,02%	-109.632
Transferências da União e de suas Entidades	202.719	185.745	145.672	78,43%	292.911	157,70%	-107.167
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-	2.081	-	-2.081
Transferências do Exterior	0	0	-	-	385	-	-385
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.552	3.504.228	777.387	22,18%	1.094.288	31,23%	2.409.940
Demais Receitas de Capital	1.552	3.504.228	777.387	22,18%	1.094.288	31,23%	2.409.940
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	30.627.312	31.162.663	10.812.657	34,70%	36.691.576	117,74%	-5.528.913
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	269.774.778	257.742.740	55.151.610	21,40%	266.182.355	103,27%	-8.439.615
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	269.774.778	257.742.740	55.151.610	21,40%	266.182.355	103,27%	-8.439.615
DÉFICIT (VI)	-	28.886.592	-	-	-	-	-
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	269.774.778	286.629.332	55.151.610	19,24%	266.182.355	92,87%	20.446.977
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	4.792.972	-	-	4.115.739	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	4.792.972	-	-	4.115.739	-	-

R\$ Milhares

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA ATUAL (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)	
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)		
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	30.627.312	31.162.663	10.812.657	34,70%	36.691.576	117,74%	-5.528.913	
RECEITAS CORRENTES	29.784.425	30.283.956	10.548.749	34,83%	35.979.769	118,81%	-5.695.812	
CONTRIBUIÇÕES	27.516.755	28.119.017	9.949.925	35,39%	34.098.408	121,26%	-5.979.391	
Contribuições Sociais	27.516.755	28.119.017	9.949.925	35,39%	34.098.408	121,26%	-5.979.391	
RECEITA AGROPECUÁRIA	-	1.577	505	32,02%	3.762	238,55%	-2.185	
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	1.945.337	1.784.257	57,54%	1.628.085	91,25%	156.172	
Serviços e Atividades referentes à Saúde	-	102.051	102.030	19,67%	104.726	102,64%	-2.696	
Outros Serviços	-	1.361.665	1.209.997	353,819	29,24%	1.205.303	99,61%	4.694
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	481.622	78.231	472.230	42,77%	318.056	67,35%	154.174	
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	78.231	1.013	1,29%	110.148	140,80%	-31.917	
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	78.231	1.013	1,29%	110.148	140,80%	-31.917	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	322.332	300.875	21.834	7,26%	139.366	46,32%	161.509	
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	322.332	300.875	21.834	7,26%	139.366	46,32%	161.509	
RECEITAS DE CAPITAL	842.888	878.706	263.908	30,03%	711.807	81,01%	166.899	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	842.888	878.706	263.908	30,03%	711.807	81,01%	166.899	
Integralização do Capital Social	679.027	691.722	243.895	35,25%	605.636	87,52%	86.336	
Demais Receitas de Capital	163.861	186.984	20.013	10,72%	106.171	56,86%	80.563	

Fonte: SIAFEM/SP - Dados - CGE/SEFAZ - 19/Abr/2021 - 10h - REPUBLICAÇÃO

Nota (s): 1) Saldos de exercícios anteriores = créditos adicionais concedidos por superávit financeiro apurado em Balanco Patrimonial do exercício anterior.

9.2.2 Anexo 1 - Balanço Orçamentário – Despesas

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE; NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

DESPESAS	DO TAÇÃO INICIAL (d)	DO TAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSAD (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	239.147.465	249.017.967	42.188.044	221.766.528	27.251.439	53.151.293	216.731.567	32.286.400	199.622.732	5.034.961
DESPESAS CORRENTES	217.323.773	224.779.814	36.901.579	206.690.927	18.088.887	48.334.082	203.672.534	21.107.279	188.863.099	3.018.393
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	96.182.853	103.058.467	17.043.643	96.542.225	6.516.242	24.578.475	96.542.218	6.516.249	85.987.700	7
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	12.090.977	5.403.919	73.659	2.928.090	2.475.829	73.659	2.928.090	2.475.829	2.928.090	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	109.049.943	116.317.427	19.784.277	107.220.611	9.096.816	23.681.948	104.202.226	12.115.201	99.947.309	3.018.385
Transferências a Municípios ²	47.465.782	47.465.332	8.334.395	46.400.275	1.065.057	8.334.395	46.400.275	1.065.057	46.400.043	-
Demais Despesas Correntes ²	61.584.161	68.852.095	11.449.882	60.820.336	8.031.759	15.347.553	57.801.950	11.050.145	53.547.266	3.018.385
DESPESAS DE CAPITAL	21.773.692	24.108.362	5.286.466	15.075.602	9.032.761	4.817.211	13.059.033	11.049.329	10.759.633	2.016.569
INVESTIMENTOS	10.079.193	13.523.327	2.826.383	8.225.235	5.298.092	2.475.841	6.532.108	6.991.219	5.693.657	1.693.127
INVERSÕES FINANCEIRAS	3.482.280	4.808.615	2.178.106	3.003.521	1.805.094	2.059.393	2.680.079	2.128.536	1.219.131	323.442
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	8.212.219	5.776.420	281.977	3.846.845	1.929.575	281.977	3.846.845	1.929.575	3.846.845	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000	129.791	-	-	129.791	-	-	129.791	-	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	30.627.312	37.611.364	10.101.693	36.691.576	919.788	10.642.706	36.521.625	1.089.740	36.118.917	169.951
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	269.774.778	286.629.332	52.289.738	258.458.104	28.171.227	63.793.999	253.253.192	33.376.140	235.741.649	5.204.912
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dívida Contratual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	269.774.778	286.629.332	52.289.738	258.458.104	28.171.227	63.793.999	253.253.192	33.376.140	235.741.649	5.204.912
SUPERÁVIT (XIII)				7.724.251						
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	269.774.778	286.629.332	52.289.738	266.182.355		63.793.999	253.253.192		235.741.649	5.204.912
RESERVA DO RPPS										

Notas:

1) O valor dos recursos orçamentários contingenciados no período em referência é de R\$ 3.625.101 mil.

2) Despesas pagas referentes à execução orçamentária do exercício. Se somados os pagamentos dos Restos a Pagar de exercícios anteriores, de R\$ 17.248.286 mil, o total pago no período foi de R\$ 252.989.935 mil.

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DO TAÇÃO INICIAL (d)	DO TAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSAD (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	30.627.312	37.611.364	10.101.693	36.691.576	919.788	10.642.706	36.521.625	1.089.740	36.118.917	169.951
DESPESAS CORRENTES	29.784.425	36.721.374	10.001.469	35.965.675	755.699	10.388.223	35.805.992	915.382	35.517.260	159.683
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	28.606.314	35.699.124	9.938.010	35.064.266	634.857	10.244.411	35.064.266	634.857	34.815.246	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	59.751	60.401	86	33.901	26.500	86	33.901	26.500	33.901	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.118.359	961.849	63.372	867.508	94.342	143.726	707.825	254.025	668.113	159.683
DESPESAS DE CAPITAL	842.888	889.990	100.225	725.901	164.089	254.483	715.633	174.357	601.656	10.268
INVESTIMENTOS	107.677	53.386	5.557	46.425	6.961	7.576	36.313	17.074	34.151	10.112
INVERSÕES FINANCEIRAS	679.027	758.070	91.499	605.636	152.434	243.739	605.480	152.590	493.666	156
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	56.184	78.534	3.169	73.840	4.694	3.169	73.840	4.694	73.840	-

Fonte: SIAFEM/SP - Dados - CGE/SEFAZ - 19/Abr/2021 - 10h - REPUBLICAÇÃO

9.2.3 Anexo 2 - Demonstrativo da Execução das despesas por Função/Subfunção

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DES P ES AS EMP ENH ADAS			SALDO (c) = (a-b)	DES P ES AS LIQU IDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre	%		No Bimestre	Até o Bimestre	%		
DES P ES AS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	239.147.465	249.017.967	42.188.044	221.766.528	85,80%	27.251.439	53.151.293	216.731.567	85,58%	32.286.400	5.034.961
01 LEGISLATIVA	1.690.012	1.685.048	268.230	1.509.671	0,58%	175.377	322.776	1.496.017	0,59%	189.031	13.654
031 Ação Legislativa	975.411	950.585	136.379	838.494	0,32%	112.091	171.467	830.430	0,33%	120.155	8.064
032 Controle Externo	697.646	712.274	131.996	658.148	0,25%	54.126	149.581	655.516	0,26%	56.757	2.631
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	16.955	22.189	-144	13.030	0,01%	9.160	1.728	10.071	0,00%	12.118	2.959
02 JUDICIÁRIA	9.219.788	9.782.216	1.409.645	9.360.107	3,62%	422.109	1.726.648	9.066.925	3,58%	715.291	293.183
061 Ação Judiciária	8.813.581	9.310.121	1.414.785	8.915.812	3,45%	394.310	1.629.350	8.707.721	3,44%	602.400	208.091
062 Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	406.207	472.095	-5.141	444.296	0,17%	27.799	97.298	359.204	0,14%	112.891	85.092
03 ESSENCIAL A JUSTIÇA	4.519.252	5.033.734	855.964	4.828.582	1,87%	205.152	1.059.075	4.791.211	1,89%	242.523	37.371
091 Defesa da Ordem Jurídica	64.631	57.925	4.680	41.952	0,02%	15.973	11.360	24.690	0,01%	33.235	17.262
092 Representação Judicial e Extrajudicial	1.341.933	1.347.977	193.166	1.258.665	0,49%	89.312	336.655	1.253.465	0,49%	94.512	5.200
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	3.112.688	3.627.831	658.118	3.527.965	1,37%	99.866	711.059	3.513.055	1,39%	114.776	14.910
04 ADMINISTRAÇÃO	5.239.246	5.014.997	699.738	4.065.997	1,57%	949.000	947.654	3.676.615	1,45%	1.338.382	389.382
121 Planejamento e Orçamento	92.262	85.735	8.817	72.318	0,03%	13.417	21.408	72.056	0,03%	13.679	261
122 Administração Geral	852.264	834.138	88.055	708.819	0,27%	125.318	162.592	684.500	0,27%	149.638	24.320
123 Administração Financeira	184.828	171.762	26.123	66.699	0,03%	105.063	50.140	50.140	0,02%	121.622	16.560
124 Controle Interno	24.699	21.641	4.347	21.402	0,01%	239	4.348	21.402	0,01%	239	-
125 Normatização e Fiscalização	936.035	893.702	56.711	607.885	0,24%	285.817	205.310	599.181	0,24%	294.521	8.704
126 Tecnologia da Informação	1.094.123	1.122.458	172.062	946.725	0,37%	175.732	201.687	766.118	0,30%	356.340	180.608
127 Ordenamento Territorial	648.739	639.149	135.342	463.565	0,18%	175.584	101.564	314.955	0,12%	324.194	148.610
128 Formação de Recursos Humanos	11.159	9.322	1.539	8.309	0,00%	1.012	1.720	8.309	0,00%	1.012	-
129 Administração de Receitas	1.239.413	1.077.563	205.694	1.034.515	0,40%	43.048	218.686	1.033.120	0,41%	44.444	1.396
130 Administração de Concessões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
131 Comunicação Social	1.591	1.591	-	1.353	0,00%	239	230	230	0,00%	1.362	1.123
- Demais Subfunções	154.131	157.935	1.050	134.405	0,05%	23.530	20.023	126.604	0,05%	31.331	7.801
06 SEGURANÇA PÚBLICA	13.822.716	13.221.991	2.166.433	11.935.652	4,62%	1.286.339	2.628.316	11.638.997	4,60%	1.582.994	296.655
181 Policiamento	12.158.399	11.401.756	1.968.990	10.268.978	3,97%	1.132.778	2.237.815	10.044.764	3,97%	1.356.992	224.214
182 Defesa Civil	60.547	119.842	2.697	87.921	0,03%	31.921	46.082	76.789	0,03%	43.053	11.133
183 Informação e Inteligência	259.271	258.007	28.623	241.491	0,09%	16.516	69.043	211.045	0,08%	46.962	30.446
122 Administração Geral	1.125.996	1.146.035	157.319	1.050.190	0,41%	95.845	231.592	1.023.166	0,40%	122.869	27.024
- Demais Subfunções	218.503	296.351	8.803	287.071	0,11%	9.280	43.783	283.234	0,11%	13.117	3.837
08 ASSISTÊNCIA SOCIAL	884.197	1.237.336	58.199	975.420	0,38%	261.916	217.018	943.377	0,37%	293.959	32.043
241 Assistência ao Idoso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
242 Assistência ao Portador de Deficiência	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243 Assistência à Criança e ao Adolescente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244 Assistência Comunitária	517.593	782.675	1.535	569.123	0,22%	213.553	112.125	569.080	0,22%	213.595	42
122 Administração Geral	71.686	76.059	15.520	63.366	0,02%	12.693	15.171	55.690	0,02%	20.368	7.675
- Demais Subfunções	294.918	378.602	41.144	342.932	0,13%	35.670	89.721	318.606	0,13%	59.996	24.326
09 PREVIDÊNCIA SOCIAL	41.599.951	50.309.292	7.330.205	44.390.091	17,17%	5.919.201	12.361.794	44.367.012	17,52%	5.942.281	23.080
271 Previdência Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
272 Previdência do Regime Estatutário	37.829.231	46.531.385	6.897.860	42.358.614	16,39%	4.172.771	11.898.990	42.358.417	16,73%	4.172.968	197
273 Previdência Complementar	1.873.821	1.858.472	431.077	1.857.118	0,72%	1.354	431.077	1.857.118	0,73%	1.354	-
274 Previdência Especial	40.588	42.242	6.325	36.150	0,01%	6.091	6.325	36.150	0,01%	6.091	-
122 Administração Geral	1.846.762	1.867.449	-6.392	129.897	0,05%	1.737.552	24.066	107.014	0,04%	1.760.435	22.883
- Demais Subfunções	9.550	9.745	1.335	8.312	0,00%	1.433	1.335	8.312	0,00%	1.433	-

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
10 SAÚDE	25.845.483	29.721.623	4.640.094	28.273.224	10,94%	1.448.400	5.111.444	27.188.030	10,74%	2.533.593	1.085.193
301 Atenção Básica	363.151	705.892	37.090	692.095	0,27%	13.797	81.320	691.870	0,27%	14.022	225
302 Assistência Hospitalar e Ambulatorial	21.620.296	25.145.557	3.896.955	24.112.826	9,33%	1.032.731	4.384.561	23.479.773	9,27%	1.665.784	633.053
303 Suporte Profilático e Terapêutico	2.133.280	2.023.843	357.359	1.803.415	0,70%	220.428	335.744	1.503.800	0,59%	520.043	299.615
304 Vigilância Sanitária	12.091	9.819	2.753	9.551	0,00%	268	4.177	6.763	0,00%	3.057	2.789
305 Vigilância Epidemiológica	124.651	272.092	111.192	215.104	0,08%	56.989	28.939	100.617	0,04%	171.476	114.487
306 Alimentação e Nutrição	161.614	138.882	21.808	138.882	0,05%	-	21.808	138.882	0,05%	-	-
122 Administração Geral	966.705	926.587	150.066	845.234	0,33%	81.353	193.545	827.452	0,33%	99.135	17.782
- Demais Subfunções	463.695	498.950	62.871	456.117	0,18%	42.833	61.349	438.873	0,17%	60.077	17.244
11 TRABALHO	193.087	112.203	-40.391	60.777	0,02%	51.426	16.092	60.550	0,02%	51.652	227
331 Proteção e Benefícios ao Trabalhador	39.960	28.929	-4.623	22.448	0,01%	6.481	5.785	22.448	0,01%	6.481	-
332 Relações de Trabalho	536	80	-	-	-	80	-	-	-	80	-
333 Empregabilidade	80.953	30.390	-12.735	16.603	0,01%	13.787	3.247	16.376	0,01%	14.013	227
334 Fomento ao Trabalho	8.524	2.478	300	1.359	0,00%	1.119	300	1.359	0,00%	1.119	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	63.113	50.326	-23.333	20.367	0,01%	29.959	6.760	20.367	0,01%	29.959	-
12 EDUCAÇÃO	36.413.597	36.606.184	8.718.070	34.695.721	13,42%	1.910.463	8.928.130	32.469.573	12,82%	4.136.611	2.226.148
361 Ensino Fundamental	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
362 Ensino Médio	3.872.560	3.925.079	909.158	3.922.964	1,52%	2.115	909.160	3.922.964	1,55%	2.115	-
363 Ensino Profissional	1.583.968	1.630.385	143.891	1.544.471	0,60%	85.914	582.054	1.399.592	0,55%	230.793	144.879
364 Ensino Superior	5.834.774	5.794.774	775.787	5.355.670	2,07%	439.104	1.247.099	5.227.167	2,06%	567.608	128.503
365 Educação Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
366 Educação de Jovens e Adultos	1.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
367 Educação Especial	267.352	173.980	119	173.581	0,07%	399	8.648	171.744	0,07%	2.236	1.837
368 Educação Básica	11.728.316	12.108.912	4.181.670	11.174.067	4,32%	934.845	2.818.327	9.424.860	3,72%	2.684.052	1.749.207
122 Administração Geral	3.361.404	3.449.416	832.974	3.082.121	1,19%	367.295	1.233.395	2.933.158	1,16%	516.258	148.964
- Demais Subfunções	9.764.223	9.523.638	1.874.470	9.442.847	3,65%	80.791	2.129.447	9.390.088	3,71%	133.549	52.758
13 CULTURA	864.521	1.174.438	280.997	999.230	0,39%	175.208	489.148	994.270	0,39%	180.168	4.961
391 Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	150.583	139.736	393	117.860	0,05%	21.876	31.593	117.536	0,05%	22.200	324
392 Difusão Cultural	697.688	1.016.021	280.110	866.692	0,34%	149.329	453.433	862.056	0,34%	153.966	4.637
122 Administração Geral	16.250	18.680	494	14.678	0,01%	4.003	4.122	14.678	0,01%	4.003	-
- Demais Subfunções	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 DIREITOS DA CIDADANIA	5.756.167	5.813.028	576.001	5.158.598	2,00%	654.430	1.181.083	5.058.163	2,00%	754.864	100.434
421 Custódia e Reintegração Social	3.580.483	3.579.623	561.943	3.321.479	1,29%	258.144	776.067	3.286.334	1,30%	293.289	35.145
422 Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	150.568	210.268	13.756	174.773	0,07%	35.495	36.205	129.474	0,05%	80.794	45.299
423 Assistência aos Povos Indígenas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	658.847	641.593	43.950	474.077	0,18%	167.516	104.741	466.131	0,18%	175.462	7.946
- Demais Subfunções	1.366.269	1.381.544	-43.648	1.188.269	0,46%	193.275	264.070	1.176.224	0,46%	205.319	12.045
16 HABITAÇÃO	780.670	1.086.436	510.430	793.675	0,31%	292.761	225.714	450.870	0,18%	635.566	342.804
481 Habitação Rural	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
482 Habitação Urbana	668.887	975.619	507.788	764.974	0,30%	210.644	220.894	425.566	0,17%	550.053	339.409
122 Administração Geral	32.234	31.178	1.949	26.789	0,01%	4.389	4.447	23.713	0,01%	7.464	3.076
- Demais Subfunções	79.550	79.640	693	1.912	0,00%	77.728	373	1.592	0,00%	78.048	320
17 SANEAMENTO	668.278	628.314	43.887	530.923	0,21%	97.391	141.069	528.598	0,21%	99.716	2.325
511 Saneamento Básico Rural	0	428	428	428	0,00%	0	428	0	0,00%	0	-
512 Saneamento Básico Urbano	20.632	12.327	226	1.178	0,00%	11.149	465	1.178	0,00%	11.149	-
122 Administração Geral	338.012	351.824	-2.782	315.673	0,12%	36.151	74.652	313.348	0,12%	38.476	2.325
- Demais Subfunções	309.635	263.735	46.015	213.645	0,08%	50.090	65.524	213.645	0,08%	50.090	-

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
18 GESTÃO AMBIENTAL	2.049.537	2.175.573	107.933	1.346.938	0,52%	828.634	382.065	1.304.387	0,52%	871.186	42.552
541 Preservação e Conservação Ambiental	339.971	344.341	18.849	274.678	0,11%	69.663	61.498	259.506	0,10%	84.835	15.172
542 Controle Ambiental	556.713	593.747	54.532	475.128	0,18%	118.619	110.118	465.892	0,18%	127.855	9.236
543 Recuperação de Áreas Degradadas	660	6.110	-444	4.153	0,00%	1.957	1.010	4.153	0,00%	1.957	-
544 Recursos Hídricos	1.026.735	1.087.102	17.724	459.707	0,18%	627.396	177.107	446.180	0,18%	640.922	13.527
545 Meteorologia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	93.183	110.191	10.933	102.286	0,04%	7.905	25.383	97.716	0,04%	12.475	4.569
- Demais Subfunções	32.274	34.081	6.340	30.987	0,01%	3.095	6.949	30.939	0,01%	3.142	47
19 CIÊNCIA E TECNOLOGIA	1.959.706	1.989.189	-219.787	1.637.261	0,63%	351.928	581.198	1.626.596	0,64%	362.593	10.665
571 Desenvolvimento Científico	1.097.188	1.130.968	-121.847	959.740	0,37%	171.228	401.468	959.740	0,38%	171.228	-
572 Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia	470.643	469.207	-92.633	329.975	0,13%	139.232	99.055	326.434	0,13%	142.772	3.540
573 Difusão do Conhecimento Científico e Tecnológico	19.278	23.778	-2.191	21.787	0,01%	1.991	4.890	21.787	0,01%	1.991	-
122 Administração Geral	135.914	131.174	-2.144	118.672	0,05%	12.503	27.114	111.547	0,04%	19.627	7.124
- Demais Subfunções	236.682	234.061	-972	207.088	0,08%	26.974	48.671	207.088	0,08%	26.974	-
20 AGRICULTURA	585.753	596.344	72.008	495.703	0,19%	100.642	114.088	474.337	0,19%	122.008	21.366
605 Abastecimento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
606 Extensão Rural	63.045	99.001	5.011	70.920	0,03%	28.081	20.066	61.116	0,02%	37.885	9.804
607 Irrigação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
608 Promoção da Produção Agropecuária	5.938	6.596	-129	2.710	0,00%	3.886	1.643	2.710	0,00%	3.886	-
609 Defesa Agropecuária	74.270	68.095	10.457	61.849	0,02%	6.245	13.108	61.849	0,02%	6.245	-
122 Administração Geral	123.967	143.521	-2.908	97.729	0,04%	45.791	19.896	91.190	0,04%	52.330	6.539
- Demais Subfunções	318.532	279.132	59.577	262.494	0,10%	16.638	59.376	257.471	0,10%	21.661	5.023
21 ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	66.231	78.939	4.453	67.100	0,03%	11.840	15.249	63.861	0,03%	15.078	3.238
631 Reforma Agrária	49.075	59.427	5.021	52.812	0,02%	6.615	12.861	50.309	0,02%	9.118	2.503
632 Colonização	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	17.156	19.512	-568	14.288	0,01%	5.224	2.388	13.552	0,01%	5.960	735
- Demais Subfunções	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22 INDÚSTRIA	0	15.717	2.979	15.717	0,01%	0	2.979	15.717	0,01%	0	-
661 Promoção Industrial	0	15.717	2.979	15.717	0,01%	0	2.979	15.717	0,01%	0	-
23 COMÉRCIO E SERVIÇOS	660.632	847.575	95.362	423.590	0,16%	423.984	128.017	423.492	0,17%	424.083	98
691 Promoção Comercial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
692 Comercialização	88.921	88.918	3.505	70.735	0,03%	18.183	19.840	70.636	0,03%	18.281	98
693 Comércio Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
694 Serviços Financeiros	25.000	209.645	35.745	184.645	0,07%	25.000	35.745	184.645	0,07%	25.000	-
695 Turismo	544.838	538.900	47.405	158.144	0,06%	380.756	63.725	158.144	0,06%	380.756	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	1.874	10.111	8.707	10.067	0,00%	45	8.707	10.067	0,00%	45	-
24 COMUNICAÇÕES	88.048	93.245	20.864	92.511	0,04%	734	34.850	92.511	0,04%	734	-
721 Comunicações Postais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
722 Telecomunicações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	88.048	93.245	20.864	92.511	0,04%	734	34.850	92.511	0,04%	734	-
25 ENERGIA	46.252	75.242	38.031	59.285	0,02%	15.957	25.071	40.260	0,02%	34.982	19.025
751 Conservação de Energia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
752 Energia Elétrica	172	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
753 Combustíveis M inerais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
754 Biocombustíveis	85	3.500	-	3.486	0,00%	14	2.576	2.576	0,00%	924	910
122 Administração Geral	770	162	-	162	0,00%	0	42	162	0,00%	0	-
- Demais Subfunções	45.226	71.580	38.031	55.637	0,02%	15.942	22.452	37.522	0,01%	34.058	18.115

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	%		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	%		
26 TRANSPORTE	12.732.812	15.432.168	2.129.473	10.043.511	3,89%	5.388.657	4.087.224	9.990.199	3,94%	5.441.969	53.312
781 Transporte Aéreo	60.610	74.130	8.708	60.268	0,02%	13.862	20.048	56.819	0,02%	17.311	3.449
782 Transporte Rodoviário	4.364.998	5.422.398	182.583	2.556.272	0,99%	2.866.126	717.346	2.512.116	0,99%	2.910.282	44.156
783 Transporte Ferroviário	3.395.726	3.589.463	109.786	3.162.793	1,22%	426.670	842.747	3.162.320	1,25%	427.143	473
784 Transporte Hidroviário	105.881	104.283	12.736	49.257	0,02%	55.026	15.103	46.609	0,02%	57.674	2.648
785 Transportes Especiais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	604.425	647.527	-104	503.932	0,19%	143.595	163.737	502.108	0,20%	145.419	1.824
- Demais Subfunções	4.201.172	5.594.368	1.815.764	3.710.990	1,44%	1.883.378	2.328.243	3.710.228	1,47%	1.884.140	762
27 DESPORTO E LAZER	196.489	246.314	26.025	126.610	0,05%	119.704	29.646	89.365	0,04%	156.949	37.245
811 Desporto de Rendimento	78.159	71.249	-8.507	18.470	0,01%	52.780	5.648	18.201	0,01%	53.048	268
812 Desporto Comunitário	59.114	110.300	29.237	52.692	0,02%	57.609	10.577	15.715	0,01%	94.585	36.977
813 Lazer	2.323	810	-121	7	0,00%	803	-	7	0,00%	803	-
122 Administração Geral	56.782	63.844	5.332	55.358	0,02%	8.487	13.337	55.358	0,02%	8.487	-
- Demais Subfunções	110	110	84	85	0,00%	25	85	85	0,00%	25	-
28 ENCARGOS ESPECIAIS	73.215.043	65.911.032	12.393.200	59.880.634	23,17%	6.030.399	12.394.947	59.880.634	23,64%	6.030.399	-
841 Refinanciamento da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
842 Refinanciamento da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
843 Serviço da Dívida Interna	17.511.592	7.815.645	5.314	3.499.876	1,35%	4.315.769	5.314	3.499.876	1,38%	4.315.769	-
844 Serviço da Dívida Externa	2.675.669	3.225.759	347.067	3.167.319	1,23%	58.441	347.067	3.167.319	1,25%	58.441	-
845 Transferências	47.483.402	47.483.402	8.337.158	46.414.743	17,96%	1.068.659	8.337.158	46.414.743	18,33%	1.068.659	-
846 Outros Encargos Especiais	5.544.380	7.386.227	3.703.661	6.798.696	2,63%	587.530	3.705.408	6.798.696	2,68%	587.530	-
847 Transferências para a Educação Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
999 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000	129.791	-	-	-	129.791	-	-	-	129.791	-
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	30.627.312	37.611.364	10.101.693	36.691.576	14,20%	919.788	10.642.706	36.521.625	14,42%	1.089.740	169.951
TOTAL (III) = (I + II)	269.774.778	286.629.332	52.289.738	258.458.104	100,00%	28.171.227	63.793.999	253.253.192	100,00%	33.376.140	5.204.912

Fonte: SIAFEM/SP - Dados - CGE/SEFAZ - 19/Abr/2021 - 10h

Notas:

1) Reserva de Contingência representa uma dotação global sem destinação específica a determinado órgão, unidade orçamentária, programa ou categoria econômica, cujos recursos são utilizados para a abertura de créditos adicionais, não sendo portanto uma função. É apresentada neste demonstrativo por constar no orçamento.

2) Na dotação atualizada do período em referência estão incluídos os recursos orçamentários contingenciados no valor de R\$ 3.625.101 mil.

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DO TAÇÃO INICIAL	DO TAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/III b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/III d)		
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	30.627.312	37.611.364	10.101.693	36.691.576	14,20%	919.788	10.642.706	36.521.625	14,42%	1.089.740	169.951
01 LEGISLATIVA	631.006	631.070	114.770	608.729	0,24%	22.341	114.981	608.729	0,24%	22.341	-
031 Ação Legislativa	279.528	279.530	50.838	267.618	0,10%	11.911	50.838	267.618	0,11%	11.911	-
032 Controle Externo	351.478	351.540	63.932	341.110	0,13%	10.429	64.143	341.110	0,13%	10.429	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	-	-	-	-	-	0	-	-	-	0	-
02 JUDICIÁRIA	3.163.792	3.243.779	557.888	3.243.648	1,25%	131	559.511	3.243.648	1,28%	131	-
061 Ação Judiciária	3.163.792	3.243.779	557.888	3.243.648	1,25%	131	559.511	3.243.648	1,28%	131	-
062 Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03 ESSENCIAL A JUSTIÇA	555.187	914.988	238.431	895.882	0,35%	19.106	238.937	895.882	0,35%	19.106	-
091 Defesa da Ordem Jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
092 Representação Judicial e Extrajudicial	145.949	167.861	36.678	160.887	0,06%	6.974	36.714	160.887	0,06%	6.974	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	409.238	747.127	201.753	734.995	0,28%	12.132	202.223	734.995	0,29%	12.132	-
04 ADMINISTRAÇÃO	465.512	1.162.706	557.366	1.070.875	0,41%	91.831	558.128	1.070.875	0,42%	91.831	-
121 Planejamento e Orçamento	1.335	1.309	311	1.299	0,00%	11	311	1.299	0,00%	11	-
122 Administração Geral	39.542	37.379	8.297	37.163	0,01%	216	8.297	37.163	0,01%	216	-
123 Administração Financeira	7.563	6.085	1.352	6.081	0,00%	4	1.352	6.081	0,00%	4	-
124 Controle Interno	4.244	4.244	964	4.239	0,00%	4	964	4.239	0,00%	4	-
125 Normatização e Fiscalização	14.993	14.993	2.665	11.845	0,00%	3.147	2.665	11.845	0,00%	3.147	-
126 Tecnologia da Informação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
127 Ordenamento Territorial	76	597	420	575	0,00%	22	420	575	0,00%	22	-
128 Formação de Recursos Humanos	1.228	1.308	286	1.301	0,00%	8	286	1.301	0,00%	8	-
129 Administração de Receitas	172.189	175.329	40.386	175.316	0,07%	13	40.386	175.316	0,07%	13	-
130 Administração de Concessões	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
131 Comunicação Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	223.851	921.461	502.685	833.056	0,32%	88.406	503.446	833.056	0,33%	88.406	-
06 SEGURANÇA PÚBLICA	1.637.396	654.261	128.309	654.025	0,25%	236	128.309	654.025	0,26%	236	-
181 Policiamento	1.637.396	654.261	128.309	654.025	0,25%	236	128.309	654.025	0,26%	236	-
182 Defesa Civil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
183 Informação e Inteligência	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	106.787	121.111	26.742	121.095	0,05%	16	26.742	121.095	0,05%	16	-
- Demais Subfunções	8.898.119	12.732.917	4.821.227	12.499.278	4,84%	233.640	4.821.227	12.499.278	4,94%	233.640	-
08 ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.090	80.077	10.846	80.053	0,03%	24	10.856	80.053	0,03%	24	-
241 Assistência ao Idoso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
242 Assistência ao Portador de Deficiência	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
243 Assistência à Criança e ao Adolescente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244 Assistência Comunitária	-	55.232	-	55.231	0,02%	1	-	55.231	0,02%	1	-
122 Administração Geral	3.198	3.066	658	3.048	0,00%	18	658	3.048	0,00%	18	-
- Demais Subfunções	3.892	21.780	10.188	21.774	0,01%	6	10.198	21.774	0,01%	6	-
09 PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.570	2.570	480	2.370	0,00%	200	480	2.370	0,00%	200	-
274 Previdência Especial	0	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
122 Administração Geral	9	9	2	9	0,00%	0	2	9	0,00%	0	-
- Demais Subfunções	2.561	2.561	478	2.361	0,00%	200	478	2.361	0,00%	200	-

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DO TAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO (f)
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre	%		No Bimestre	Até o Bimestre	%		
		(a)	(b)	(b/III b)		(d)	(d/III d)				
10 SAÚDE	2.384.899	2.566.117	704.189	2.404.796	0,93%	161.321	745.236	2.400.590	0,95%	165.527	4.206
301 Atenção Básica	182.824	182.974	37.709	173.948	0,07%	9.025	37.639	173.314	0,07%	9.660	634
302 Assistência Hospitalar e Ambulatorial	1.544.758	1.476.776	366.416	1.374.082	0,53%	102.694	395.416	1.370.510	0,54%	106.265	3.571
303 Suporte Profilático e Terapêutico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
304 Vigilância Sanitária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
305 Vigilância Epidemiológica	2.751	2.751	86	2.296	0,00%	455	532	2.296	0,00%	455	-
306 Alimentação e Nutrição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	6.298	6.172	1.017	5.755	0,00%	417	1.293	5.755	0,00%	417	-
- Demais Subfunções	648.269	897.445	298.962	848.715	0,33%	48.730	310.356	848.715	0,34%	48.730	-
11 TRABALHO	658	1.545	341	1.544	0,00%	1	341	1.544	0,00%	1	-
331 Proteção e Benefícios ao Trabalhador	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
332 Relações de Trabalho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
333 Empregabilidade	651	1.538	339	1.537	0,00%	1	339	1.537	0,00%	1	-
334 Fomento ao Trabalho	7	7	2	7	0,00%	0	2	7	0,00%	0	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	-	-	-	-	-	0	-	-	-	0	-
12 EDUCAÇÃO	10.675.246	12.817.815	2.507.312	12.660.128	4,90%	157.687	2.628.907	12.495.955	4,93%	321.860	164.173
361 Ensino Fundamental	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
362 Ensino Médio	630.376	702.991	155.351	702.991	0,27%	0	155.351	702.991	0,28%	0	-
363 Ensino Profissional	15.251	9.289	-176	9.289	0,00%	0	2.259	9.289	0,00%	0	-
364 Ensino Superior	300.324	263.634	62.289	262.110	0,10%	1.524	64.554	262.110	0,10%	1.524	-
365 Educação Infantil	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
366 Educação de Jovens e Adultos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
367 Educação Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
368 Educação Básica	1.704.319	1.477.571	368.927	1.471.815	0,57%	5.756	282.894	1.309.048	0,52%	168.523	162.767
122 Administração Geral	210.453	78.477	3.755	18.497	0,01%	59.980	4.576	17.091	0,01%	61.386	1.406
- Demais Subfunções	7.814.523	10.285.852	1.917.166	10.195.426	3,94%	90.427	2.119.272	10.195.426	4,03%	90.427	-
13 CULTURA	2.968	9.244	4.080	9.228	0,00%	16	4.085	9.228	0,00%	16	-
391 Patrimônio Histórico, Artístico e Arqueológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
392 Difusão Cultural	1.433	1.520	347	1.510	0,00%	11	347	1.510	0,00%	11	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	1.535	7.724	3.733	7.719	0,00%	5	3.738	7.719	0,00%	5	-
14 DIREITOS DA CIDADANIA	510.575	625.189	154.778	622.945	0,24%	2.244	158.005	621.529	0,25%	3.660	1.416
421 Custódia e Reintegração Social	462.377	499.587	115.415	499.561	0,19%	26	115.715	499.561	0,20%	26	-
422 Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	5.656	28.033	1.684	25.958	0,01%	2.075	3.452	24.542	0,01%	3.492	1.416
423 Assistência aos Povos Indígenas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	22.326	22.494	4.958	22.416	0,01%	78	4.960	22.416	0,01%	78	-
- Demais Subfunções	20.216	75.075	32.722	75.010	0,03%	65	33.879	75.010	0,03%	65	-
16 HABITAÇÃO	979	2.350	932	2.337	0,00%	13	932	2.337	0,00%	13	-
481 Habitação Rural	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
482 Habitação Urbana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	675	705	152	699	0,00%	6	152	699	0,00%	6	-
- Demais Subfunções	304	1.645	780	1.638	0,00%	7	780	1.638	0,00%	7	-

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R\$ Milhares

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO		DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO (f)
	INICIAL	ATUALIZADA	No Bimestre	Até o Bimestre	%		No Bimestre	Até o Bimestre	%		
		(a)	(b)	(b/III b)		(d)	(d/III d)	(e) = (a-d)			
17 SANEAMENTO	45.176	45.216	-4.384	36.065	0,01%	9.150	7.973	36.065	0,01%	9.150	-
122 Administração Geral	273	313	29	302	0,00%	11	75	302	0,00%	11	-
- Demais Subfunções	44.903	44.903	-4.413	35.763	0,01%	9.140	7.899	35.763	0,01%	9.140	-
18 GESTÃO AMBIENTAL	139.185	216.539	41.550	176.163	0,07%	40.376	57.271	176.163	0,07%	40.376	-
541 Preservação e Conservação Ambiental	103.461	101.636	-3.916	61.284	0,02%	40.352	11.747	61.284	0,02%	40.352	-
542 Controle Ambiental	0	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
543 Recuperação de Áreas Degradadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
544 Recursos Hídricos	399	463	105	460	0,00%	3	105	460	0,00%	3	-
545 Meteorologia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	18.541	24.197	4.164	24.194	0,01%	3	4.164	24.194	0,01%	3	-
- Demais Subfunções	16.785	90.243	41.197	90.226	0,03%	17	41.256	90.226	0,04%	17	-
19 CIÊNCIA E TECNOLOGIA	6.106	46.391	22.310	46.247	0,02%	144	22.332	46.090	0,02%	300	156
571 Desenvolvimento Científico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
572 Desenvolvimento Tecnológico e Engenharia	0	204	-5	199	0,00%	5	-	43	0,00%	161	156
573 Difusão do Conhecimento Científico e Tecnológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	1.560	2.948	2.211	2.944	0,00%	4	2.211	2.944	0,00%	4	-
- Demais Subfunções	4.547	43.240	20.104	43.104	0,02%	136	20.121	43.104	0,02%	136	-
20 AGRICULTURA	139.722	459.098	193.823	459.038	0,18%	61	194.148	459.038	0,18%	61	-
605 Abastecimento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
606 Extensão Rural	497	509	122	507	0,00%	2	122	507	0,00%	2	-
607 Irrigação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
608 Promoção da Produção Agropecuária	0	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
609 Defesa Agropecuária	12.858	13.271	2.997	13.262	0,01%	9	3.101	13.262	0,01%	9	-
122 Administração Geral	90	1.150	262	1.147	0,00%	3	262	1.147	0,00%	3	-
- Demais Subfunções	126.277	444.168	190.442	444.122	0,17%	46	190.663	444.122	0,18%	46	-
23 COMÉRCIO E SERVIÇOS	503	1.050	377	1.040	0,00%	10	377	1.040	0,00%	10	-
691 Promoção Comercial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
692 Comercialização	173	176	41	176	0,00%	-	41	176	0,00%	-	-
693 Comércio Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
694 Serviços Financeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
695 Turismo	228	254	57	244	0,00%	10	57	244	0,00%	10	-
122 Administração Geral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Demais Subfunções	102	621	280	620	0,00%	1	280	620	0,00%	1	-
26 TRANSPORTE	1.247.261	1.260.916	13.691	1.079.691	0,42%	181.225	357.283	1.079.691	0,43%	181.225	-
781 Transporte Aéreo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
782 Transporte Rodoviário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
783 Transporte Ferroviário	895.427	897.670	28.040	737.588	0,29%	160.081	282.839	737.588	0,29%	160.081	-
784 Transporte Hidroviário	0	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
785 Transportes Especiais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	7.141	7.101	-258	6.729	0,00%	373	1.563	6.729	0,00%	373	-
- Demais Subfunções	344.694	356.145	-14.091	335.374	0,13%	20.771	72.881	335.374	0,13%	20.771	-
27 DESPORTO E LAZER	6.566	16.326	6.616	16.313	0,01%	13	6.626	16.313	0,01%	13	-
811 Desporto de Rendimento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
812 Desporto Comunitário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
813 Lazer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 Administração Geral	4.284	4.259	940	4.253	0,00%	6	940	4.253	0,00%	6	-
- Demais Subfunções	2.282	12.067	5.675	12.060	0,00%	7	5.685	12.060	0,00%	7	-
28 ENCARGOS ESPECIAIS	8	88	19	86	0,00%	2	19	86	0,00%	2	-
846 Outros Encargos Especiais	8	88	19	86	0,00%	2	19	86	0,00%	2	-

Fonte: SLAFEM/SP - Dados - CGE/SEFAZ - 19/Abr/2021 - 10h

9.2.4 Anexo 3 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

RS Milhares

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA 2020
	EXERCÍCIO DE 2020													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO		
RECEITAS CORRENTES (I)	24.162.459	19.252.719	18.367.362	14.475.668	13.336.811	17.059.646	18.052.363	19.593.777	20.686.068	18.939.051	19.981.644	22.700.651	226.608.219	221.809.314
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.686.906	16.566.167	15.848.633	11.988.648	10.732.742	12.367.550	13.809.221	14.742.525	16.018.949	16.535.729	17.308.218	18.635.085	186.240.374	182.365.304
ICMS	13.193.184	12.037.237	12.295.701	10.574.444	9.207.622	10.178.688	11.634.077	12.545.455	13.356.547	14.163.708	14.981.639	15.170.996	149.339.299	148.139.707
IPVA	6.968.204	3.020.026	2.112.759	333.775	371.207	658.009	655.831	641.396	777.726	659.701	588.797	916.677	17.704.108	17.167.750
ITCD	193.898	184.677	195.629	147.559	173.847	307.083	248.144	243.237	384.318	320.656	431.557	505.610	3.336.214	2.931.181
IRRF	610.714	779.736	733.210	704.716	633.997	731.520	672.920	661.481	785.000	675.982	647.970	1.270.648	8.907.896	8.814.710
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	720.905	544.492	511.333	228.154	346.069	492.250	598.249	650.956	715.357	715.682	658.256	771.154	6.952.857	5.311.955
Contribuições	578.257	304.734	410.775	453.879	424.411	500.357	514.735	510.621	567.650	671.369	672.073	1.042.817	6.651.679	5.293.466
Receita Patrimonial	225.106	366.301	460.696	187.992	235.845	625.494	216.125	118.124	211.985	111.781	153.644	98.186	3.011.280	3.772.478
Rendimentos de Aplicação Financeira	92.407	90.146	80.924	81.791	91.983	57.622	76.781	45.905	36.908	48.706	22.784	84.197	810.153	874.196
Outras Receitas Patrimoniais	132.700	276.155	379.771	106.201	143.862	567.873	139.345	72.219	175.077	63.075	130.860	13.989	2.201.127	2.898.282
Receita Agropecuária	880	969	1.047	1.439	1.245	1.222	1.346	2.064	2.828	2.873	1.574	2.715	20.200	26.434
Receita Industrial	8.398	2.962	7.949	10.668	13.354	15.107	8.053	7.392	5.306	4.773	5.630	-1.754	87.837	106.938
Receita de Serviços	286.263	446.451	367.925	280.654	262.991	279.927	301.889	320.334	332.978	321.281	396.285	422.846	4.019.824	4.587.161
Transferências Correntes	1.010.189	1.267.976	1.007.722	1.315.972	1.391.965	2.985.882	2.860.767	3.589.470	3.234.200	889.383	1.140.063	2.107.255	22.800.844	21.758.611
Cota-Parte do FPE	85.179	116.953	71.876	70.207	73.048	60.071	60.548	65.607	52.923	69.501	88.644	91.599	906.156	916.023
Transferências da LC 87/1996	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Transferências da LC 61/1989	78.522	84.940	78.388	70.346	70.140	63.076	75.772	87.631	102.934	117.803	129.133	135.814	1.094.499	1.046.173
Transferências do FUNDEB	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Transferências Correntes	846.489	1.066.082	857.458	1.175.419	1.248.777	2.862.736	2.724.447	3.436.232	3.078.343	702.079	922.286	1.879.842	20.800.189	19.796.415
Outras Receitas Correntes	366.460	297.159	262.615	236.417	274.258	284.107	340.227	303.247	312.172	401.861	304.157	393.500	3.776.180	3.898.923
DEDUÇÕES (II)	7.914.685	5.578.685	5.367.042	3.766.160	3.427.674	4.038.305	4.339.627	5.047.036	4.782.118	5.331.446	6.198.011	5.587.533	61.378.322	59.206.520
Transferências Constitucionais e Legais	6.799.903	4.533.923	4.144.254	2.834.290	2.501.468	2.881.829	3.252.233	3.473.684	3.744.606	3.898.910	4.059.250	4.275.299	46.399.650	45.835.438
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	405.004	394.145	406.321	417.728	418.300	490.040	509.825	505.885	555.754	665.305	663.502	1.027.488	6.459.298	5.127.894
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	12.719	14.810	14.838	13.675	14.255	16.895	13.522	17.925	13.108	13.162	24.683	-	169.590	270.191
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	697.059	635.807	801.629	500.467	493.651	649.542	564.047	1.049.542	468.650	754.069	1.450.576	284.747	8.349.785	7.972.997
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	16.247.774	13.674.034	13.000.320	10.709.507	9.909.138	13.021.341	13.712.736	14.546.741	15.903.950	13.607.605	13.783.634	17.113.117	165.229.897	162.602.794
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	505	-	227	57.186	4.700	36.096	3.100	700	2.900	-	-	6.968	112.382	112.382
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	16.247.269	13.674.034	13.000.093	10.652.321	9.904.438	12.985.245	13.709.636	14.546.041	15.901.050	13.607.605	13.783.634	17.106.149	165.117.515	162.490.412
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	-	-	-	-	161.726	63.171	-	-	-	-	-	-	224.896	224.896
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	16.247.269	13.674.034	13.000.093	10.652.321	9.742.712	12.922.074	13.709.636	14.546.041	15.901.050	13.607.605	13.783.634	17.106.149	164.892.619	162.265.516

Fonte: SIAFEM/SP - Dados - CGE/SEFAZ - 19/Abr/2021 - 10h - REPUBLICAÇÃO

Notas: 1) Não consideradas as receitas intra-orçamentárias.

9.2.5 Anexo 4 - Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

RS Milhares

PLANO FINANCEIRO						
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
			Até o Bimestre/ 2020		Até o Bimestre/ 2019	
RECEITAS CORRENTES (VII)	14.467.181	14.499.381	14.926.255		14.409.581	
Recarga de Contribuições dos Segurados	4.896.114	4.896.114	6.428.501		4.853.997	
Civil	4.047.823	4.047.823	5.115.649		4.004.731	
Ativo	3.120.280	3.120.280	3.445.302		3.141.190	
Inativo	722.888	722.888	1.342.612		674.499	
Pensionista	204.655	204.655	327.736		189.042	
Militar	848.291	848.291	1.312.852		849.266	
Ativo	561.191	561.191	517.416		573.823	
Inativo	217.364	217.364	581.995		208.369	
Pensionista	69.737	69.737	213.441		67.074	
Recarga de Contribuições Patronais	7.478.197	7.510.397	6.777.681		7.199.359	
Civil	6.355.815	6.388.015	6.678.527		6.051.713	
Ativo / Inativo / Pensionista	6.355.815	6.388.015	6.678.527		6.051.713	
Militar	1.122.382	1.122.382	99.154		1.147.646	
Ativo / Inativo / Pensionista	1.122.382	1.122.382	99.154		1.147.646	
Recarga Patrimonial	8.094	8.094	11.472		18.532	
Recargas Imobiliárias	30	30	30		33	
Recargas de Valores Mobiliários	8.064	8.064	11.442		18.499	
Outras Recargas Patrimoniais	0	0	0		0	
Recarga de Serviços	0	0	0		0	
Outras Receitas Correntes	2.084.775	2.084.775	1.708.601		2.337.693	
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	300.000	300.000	169.590		249.866	
Demais Receitas Correntes	1.784.775	1.784.775	1.539.011		2.087.827	
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	3.200.516	516	255		698	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	3.200.516	516	255		698	
Amortização de Empréstimos	0	0	0		0	
Outras Receitas de Capital	0	0	0		0	
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (IX) = (VII+VIII)	17.667.697	14.499.897	14.926.510		14.410.279	
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre/ 2020	Até o Bimestre/ 2019	Até o Bimestre/ 2020	Até o Bimestre/ 2019
Benefícios - Civil	27.469.120	33.716.673	30.102.224	27.255.494	30.102.224	27.255.494
Aposentadorias	22.251.113	26.266.157	24.599.183	22.224.505	24.599.183	22.224.505
Pensões	5.217.757	7.450.266	5.502.810	5.030.757	5.502.810	5.030.757
Outros Benefícios Previdenciários	250	250	230	232	230	232
Benefícios - Militar	10.025.916	12.480.519	12.003.339	9.119.773	12.003.339	9.119.773
Reformas	7.417.038	8.755.386	8.736.332	6.623.121	8.736.332	6.623.121
Pensões	2.608.879	3.725.133	3.267.007	2.496.653	3.267.007	2.496.653
Outros Benefícios Previdenciários	0	0	0	0	0	0
Outras Despesas Previdenciárias	334.194	334.194	253.051	84.848	253.051	84.848
Compensação Previdenciária do RGPS para o RGPS	78.000	78.000	74.007	71.717	74.007	71.717
Demais Despesas Previdenciárias	256.194	256.194	179.044	13.132	179.044	13.132
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (X)	37.829.231	46.531.385	42.358.614	36.460.116	42.358.614	36.460.116
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX-X)	-20.161.534	-32.031.488	-27.432.104	-22.049.837	-27.432.104	-22.049.837
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS			APORTES REALIZADOS			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			27.320.727			
Recursos para Cobertura de Insuficiência Financeiras			27.320.727			
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS			
			Até o Bimestre/ 2020		Até o Bimestre/ 2019	
RECEITAS CORRENTES	133.038	133.038	9		101.770	
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	133.038	133.038	9		101.770	
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS	
			Até o Bimestre/ 2020	Até o Bimestre/ 2019	Até o Bimestre/ 2020	Até o Bimestre/ 2019
DESPESAS CORRENTES (XIII)	1.839.467	1.853.294	118.926	101.165	118.926	101.165
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	0	1.173	5	22	5	22
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII - XIV)	1.839.467	1.854.467	118.931	101.188	118.931	101.188
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII-XV)	-1.706.429	-1.721.429	-118.922	582	-118.922	582

Fonte: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 22/01/2021

Notas:

- 1) Receitas e Despesas da São Paulo Previdência - SPPREV. Inclui as receitas e despesas intraorçamentárias.
- 2) Demais Receitas Correntes inclui as transferências dos royalties do petróleo, conforme disposto da Lei Estadual 16.004, de 23 de novembro de 2015.
- 3) Os recursos para Cobertura de Insuficiência Financeira são alocados e executados orçamentariamente.

9.2.6 Anexo 6 - Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal – ACIMA DA LINHA

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ Milhares

ACIMA DA LINHA		
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2020
		RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (I)	221.809.314	226.608.219
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	182.365.304	186.240.374
ICMS	148.139.707	149.339.299
IPVA	17.167.750	17.704.108
ITCD	2.931.181	3.336.214
IRRF	8.814.710	8.907.896
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	5.311.955	6.952.857
Contribuições	5.293.466	6.651.679
Receita Patrimonial	3.772.478	3.011.280
Aplicações Financeiras (II)	874.196	810.153
Outras Receitas Patrimoniais	2.898.282	2.201.127
Transferências Correntes	21.758.611	22.800.844
Cota-Parte do FPE	916.023	906.156
Transferências da LC 87/1996	0	-
Transferências da LC 61/1989	1.046.173	1.094.499
Transferências do FUNDEB	-	-
Outras Transferências Correntes	19.796.415	20.800.189
Demais Receitas Correntes	8.619.455	7.904.042
Outras Receitas Financeiras (III)	922	22.986
Receitas Correntes Restantes	8.618.533	7.881.057
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	220.934.196	225.775.080
RECEITAS DE CAPITAL (V)	4.770.764	2.882.560
Operações de Crédito (VI)	1.008.655	1.363.560
Amortização de Empréstimos (VII)	1.450	1.330
Alienação de Bens	70.686	128.004
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	-	-
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	15.571	-
Outras Alienações de Bens	55.115	128.004
Transferências de Capital	185.745	295.377
Convênios	185.745	195.095
Outras Transferências de Capital	-	100.282
Outras Receitas de Capital	3.504.228	1.094.288
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	-	-
Outras Receitas de Capital Primárias	3.504.228	1.094.288
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)	3.745.088	1.517.670
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	224.679.284	227.292.750

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ Milhares

ACIMA DA LINHA							
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2020					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	224.779.814	206.690.927	203.672.534	188.863.099	10.943.581	-	1.311.739
Pessoal e Encargos Sociais	103.058.467	96.542.225	96.542.218	85.987.700	7.284.940	-	-
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	5.403.919	2.928.090	2.928.090	2.928.090	-	-	-
Outras Despesas Correntes	116.317.427	107.220.611	104.202.226	99.947.309	3.658.641	-	1.311.739
Transferências Constitucionais e Legais	47.465.332	46.400.275	46.400.275	46.400.043	458	-	-
Demais Despesas Correntes	68.852.095	60.820.336	57.801.950	53.547.266	3.658.183	-	1.311.739
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	219.375.894	203.762.837	200.744.444	185.935.008	10.943.581	-	1.311.739
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	24.108.362	15.075.602	13.059.033	10.759.633	1.366.072	-	864.344
Investimentos	13.523.327	8.225.235	6.532.108	5.693.657	919.109	-	844.344
Inversões Financeiras	4.808.615	3.003.521	2.680.079	1.219.131	446.963	-	20.000
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0	-	-	-	829	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	4.808.615	3.003.521	2.680.079	1.219.131	446.134	-	20.000
Amortização da Dívida (XX)	5.776.420	3.846.845	3.846.845	3.846.845	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	18.331.942	11.228.756	9.212.188	6.912.788	1.365.243	-	864.344
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	129.791	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	237.837.628	214.991.593	209.956.632	192.847.796	12.308.824	-	2.176.083
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]							19.960.047
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO							VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							4.738.000
JUROS NOMINAIS							Até o Bimestre/2020
							VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)				756.633			
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)				9.780.234			
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)							10.936.447
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL							VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência							-19.433.000

9.2.6 Anexo 6 - Demonstrativo do Resultado Primário e Nominal – ABAIXO DA LINHA

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

R\$ Milhares

ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2019 (a)	Até Bimestre/2020 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	312.714.950	328.439.773
DEDUÇÕES (XXIX)	45.984.803	53.532.386
Disponibilidade de Caixa	15.718.644	26.209.758
Disponibilidade de Caixa Bruta	28.252.867	44.150.093
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	12.534.223	17.940.335
Demais Haveres Financeiros	30.266.159	27.322.628
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	266.730.147	274.907.387
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)	-8.177.240	
AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2020	
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	-5.406.112	
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0	
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	981.440	
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)	9.059.930	
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)	0	
OUTROS AJUSTES (XXXVII)	0	
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVIII) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVII)	3.666.204	
RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXIX) = XXXVIII - (XXV - XXVI)	10.936.447	
INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		

Fonte: SIAFEM/SP - Dados - CGE/SEFAZ - 20/04/2021 - REPUBLICAÇÃO

Notas:

- 1) - Resultado Primário sem Receitas e Despesas intra-orçamentárias.
- 2) - Resultado Primário = Receitas Realizadas - Despesas Pagas do ano e de exercícios anteriores.
- 3) - Metas do Resultado Primário e Nominal reprogramadas pela Lei nº 17.309, de 29 de dezembro de 2020.
- 4) - Em Demais Haveres Financeiros são considerados os valores contabilizados de Débitos Inscritos e Não Inscritos do Programa Especial de Parcelamento (PEP), do Programa de Parcelamento Incentivado (PPI), bem como do Programa de Parcelamento de Débitos (PPD).
- 5) Saldos de exercícios anteriores = créditos adicionais concedidos e executados por superávit financeiro apurado em Balanço Patrimonial do exercício anterior.

9.2.7 Anexo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Órgão

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

R\$ Milhares

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total	
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados		Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2019				Inscritos em Exercícios Anteriores	Inscritos em 31 de dezembro de 2019					
(a)	(b)	(c)	(d)	e = (a + b) - (c + d)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	k = (f + g) - (i + j)	L = (e + k)	
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIOS) (I)	1.709.353	13.857.734	12.309.653	366.633	2.890.801	485.199	2.833.097	2.287.596	2.176.083	447.280	694.933	3.585.734
PODER EXECUTIVO	1.695.284	12.884.405	11.343.436	357.673	2.878.580	314.107	2.483.378	2.082.940	1.973.792	219.093	604.600	3.483.180
PODER LEGISLATIVO	5.237	165.598	161.539	2.924	6.372	1.082	12.628	10.768	10.548	88	3.075	9.447
Assembleia Legislativa	1.837	70.064	67.476	656	3.768	448	9.844	8.058	7.839	88	2.366	6.134
Tribunal de Contas do Estado	3.400	95.535	94.063	2.268	2.604	634	2.784	2.710	2.709	0	709	3.312
PODER JUDICIÁRIO	3.085	499.594	501.137	789	753	151.972	311.556	173.229	171.276	216.193	76.059	76.812
Tribunal de Justiça	3.064	494.745	496.287	789	733	151.853	309.828	171.807	169.855	216.187	75.639	76.371
Tribunal de Justiça Militar	20	4.850	4.850	0	20	118	1.729	1.421	1.421	5	421	441
MINISTÉRIO PÚBLICO	5.572	238.847	236.999	2.846	4.574	17.966	25.380	20.499	20.311	11.902	11.134	15.707
DEFENSORIA PÚBLICA	175	69.289	66.541	2.401	522	72	154	160	157	4	66	588
RESTOS A PAGAR (INTRAORÇAMENTÁRIOS) (II)	7.774	2.767.870	2.538.264	26.614	210.767	19	237.017	224.765	224.287	1.040	11.709	222.476
TOTAL(III) = (I+II)	1.717.128	16.625.604	14.847.916	393.247	3.101.568	485.218	3.070.114	2.512.361	2.400.370	448.320	706.642	3.808.209

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

R\$ Milhares

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total	
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados		Saldo
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2019				Inscritos em Exercícios Anteriores	Inscritos em 31 de dezembro de 2019					
(a)	(b)	(c)	(d)	e = (a + b) - (c + d)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	k = (f + g) - (i + j)	L = (e + k)	
RESTOS A PAGAR (INTRAORÇAMENTÁRIOS) (I)	7.774	2.767.870	2.538.264	26.614	210.767	19	237.017	224.765	224.287	1.040	11.709	222.476
PODER EXECUTIVO	7.774	2.576.945	2.347.339	26.614	210.767	19	237.017	224.765	224.287	1.040	11.709	222.476
PODER LEGISLATIVO	0	51.485	51.485	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Assembleia Legislativa	0	23.512	23.512	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tribunal de Contas do Estado	0	27.974	27.974	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PODER JUDICIÁRIO	0	102.610	102.610	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tribunal de Justiça	0	100.806	100.806	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tribunal de Justiça Militar	0	1.805	1.805	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MINISTÉRIO PÚBLICO	0	31.835	31.835	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DEFENSORIA PÚBLICA	0	4.994	4.994	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Fonte: SIAFEM/SP - CGE/SEFAZ - 19/abr/2021 - REPUBLICAÇÃO

9.2.8 Anexo 8 - Demonstrativo de Aplicação de Recursos (Educação)

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020

Em R\$ 1,00	
DISCRIMINAÇÃO	ACUMULADO ATÉ 6º BIMESTRE
(A) = TOTAL DA RECEITA = (B) + (C) + (D)	181.288.952.563,45
(B) = RECEITAS DE IMPOSTOS	175.480.186.548,54
(C) = OUTRAS RECEITAS PROVENIENTES DE IMPOSTOS	3.807.330.365,49
(D) = TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	2.001.435.649,42
(E) = TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS	46.284.201.356,47
RECEITA LÍQUIDA = (A) - (E)	135.004.751.206,98
(F) = DESPESA BRUTA = (G1) + (G2)	44.217.095.984,27
(G1) = DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA NA FUNÇÃO 12	31.595.577.007,69
Secretaria da Educação	31.220.919.924,00
Outras da Administração Direta	374.657.083,69
(G2) = DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA NA FUNÇÃO 12	12.621.518.976,58
(H) = EXCLUSÕES DA DESPESA	577.154.714,89
Auxílio Funeral	11.942.989,40
Ressarcimento de Subsídio a Usuários de Transp Estudantes - Metrô 78,7%	255.072.920,06
Despesas Intraorçamentárias	42.707.292,15
Complementação de Aposentadorias e Pensões	16.406.729,72
PASEP/PIS - Adm. Direta e Indireta - Exceto Fundações	128.002.139,93
Reembolso de Salário de Servidores em Exercício nos Municípios	91.991.226,17
Restaurantes Universitários	13.801.970,13
Cancelamento de Restos a Pagar	17.229.447,33
(I) DESPESA LÍQUIDA INCLUINDO A INSUFIC. FINANC. DA SPPREV = (F) - (H)	43.639.941.269,38
DESPESA LÍQUIDA / RECEITA LÍQUIDA (%)	32,32%
(J) GASTOS COM INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA DA SPPREV - FUNÇÃO 12	9.632.827.298,64
DESPESA LÍQUIDA = (I) - (J)	34.007.113.970,74
DESPESA LÍQUIDA / RECEITA LÍQUIDA (%)	25,19%

Fonte: Siafem - SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 25/01/2021 - 11h

Notas:

Em observância ao art. 5º, III, da Lei Complementar nº 1.333 de 17 de dezembro de 2018, os gastos com a Insuficiência Financeira da SPPREV na Função 12 - Educação são incluídos na parcela excedente ao limite mínimo de aplicação em Ensino previsto no art. 212 da Constituição Federal.

9.2.9 Anexo 9 - Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesas de Capital

EXERCÍCIO 2020

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em Milhares (R\$)

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO NÃO REALIZADO
	(a)	(b)	(c) = (a – b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO¹ (I)	1.008.655	1.363.560	-354.905
DESPESAS			
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO NÃO EXECUTADO
	(d)	(e)	(f) = (d – e)
DESPESAS DE CAPITAL	24.108.362	15.075.602	9.032.761
Investimentos	13.523.327	8.225.235	5.298.092
Inversões Financeiras	4.808.615	3.003.521	1.805.094
Amortização da Dívida	5.776.420	3.846.845	1.929.575
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0	0	0
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0	0	0
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	24.108.362	15.075.602	9.032.761
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II – I)	23.099.708	13.712.041	9.387.666

FONTE: Sistema Sifem, Unidade Responsável: CAF/CGE/CACI. 22/jan/2021, às 18:00 h

Notas:

1) Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III, LRF

9.2.10 Anexo 10 - Demonstrativos Anuais - Demonstrativo da Projeção Atuarial do RPPS

2019 a 2093

RREO - ANEXO X (LRF, art. 53 § 1º, inciso II)

RS Milhares

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DES PESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (c)=(a-b)
2019	14.410.279	36.460.116	-22.049.837
2020	17.166.032	40.256.754	-23.090.722
2021	17.542.275	41.722.370	-24.180.095
2022	17.482.845	43.950.184	-26.467.339
2023	17.481.365	46.426.681	-28.945.316
2024	14.951.848	48.777.316	-33.825.468
2025	14.901.917	50.204.260	-35.302.343
2026	14.786.241	51.823.832	-37.037.591
2027	14.906.111	52.329.235	-37.423.124
2028	14.877.277	53.537.876	-38.660.599
2029	14.738.678	55.173.499	-40.434.821
2030	14.793.104	55.960.233	-41.167.129
2031	14.775.300	57.095.901	-42.320.601
2032	14.653.490	58.370.466	-43.716.976
2033	14.732.575	58.565.611	-43.833.036
2034	14.706.518	59.348.084	-44.641.566
2035	14.596.597	60.578.893	-45.982.296
2036	14.544.779	61.285.391	-46.740.612
2037	14.395.251	62.091.340	-47.696.089
2038	14.275.201	62.855.925	-48.580.724
2039	14.247.198	62.879.271	-48.632.073
2040	14.098.152	63.627.155	-49.529.003
2041	13.936.572	64.211.556	-50.274.984
2042	13.773.518	64.709.084	-50.935.566
2043	13.626.223	65.003.695	-51.377.472
2044	13.452.446	65.216.338	-51.763.892
2045	13.305.642	65.025.482	-51.719.840
2046	13.137.312	65.403.908	-52.266.596
2047	12.964.770	65.348.522	-52.383.752
2048	12.805.962	65.196.919	-52.390.957
2049	12.679.794	64.865.253	-52.185.459
2050	12.433.683	65.151.003	-52.717.320
2051	12.314.767	64.387.190	-52.072.423
2052	12.146.676	64.014.723	-51.868.047
2053	12.039.997	63.239.842	-51.199.845
2054	11.905.131	62.459.118	-50.553.987
2055	11.771.927	61.702.587	-49.930.660
2056	11.631.042	60.927.807	-49.296.765
2057	11.541.692	59.437.652	-47.895.960
2058	11.396.722	58.444.718	-47.047.996
2059	11.285.315	57.163.898	-45.878.583
2060	11.152.898	55.930.129	-44.777.231
2061	11.044.763	54.626.589	-43.581.826
2062	10.897.087	53.340.242	-42.443.155
2063	10.802.362	51.597.619	-40.795.257
2064	10.663.922	50.220.651	-39.556.729
2065	10.551.560	48.922.175	-38.370.615
2066	10.413.328	47.653.289	-37.239.961
2067	10.303.876	46.171.924	-35.868.048
2068	10.143.208	45.107.753	-34.964.545
2069	10.059.789	43.536.273	-33.476.484
2070	9.897.262	42.607.852	-32.710.590
2071	9.802.595	41.371.584	-31.568.989
2072	9.629.614	40.634.175	-31.004.561
2073	9.567.548	39.329.314	-29.761.766
2074	9.429.684	38.450.798	-29.021.114
2075	9.359.222	37.205.873	-27.846.651
2076	9.222.745	36.791.414	-27.568.669
2077	9.124.656	35.880.463	-26.755.807
2078	9.037.069	35.140.554	-26.103.485
2079	8.978.386	34.231.351	-25.252.965
2080	8.757.273	34.515.471	-25.758.198
2081	8.742.488	33.419.473	-24.676.985
2082	8.663.349	32.937.894	-24.274.545
2083	8.595.978	32.336.178	-23.740.200
2084	8.544.621	32.055.956	-23.511.335
2085	8.499.653	31.535.950	-23.036.297
2086	8.402.232	31.645.059	-23.242.827
2087	8.412.463	30.923.316	-22.510.853
2088	8.352.852	30.996.490	-22.643.638
2089	8.302.486	30.948.998	-22.646.512
2090	8.269.600	31.105.808	-22.836.208
2091	8.278.808	30.877.655	-22.598.847
2092	8.195.730	31.362.244	-23.166.514
2093	8.233.061	30.854.630	-22.621.569

Unidade Responsável: CGE/SEFAZ. 22/jan/2021 11, às 14:00:00.

2019: dados realizados

Fonte: Informações extraídas do relatório de avaliação atuarial do plano de benefícios do RPPS elaborado pela Conde Consultoria Atuarial à São Paulo Previdência - SPPREV - março

9.2.11 Anexo 11 - Demonstrativo da Receita de Alienação de Ativos e Aplicação dos Recursos

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020

RREO – ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em Milhares

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (c) = (a-b)	
		(b)					
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	10.218.130	129.042				10.089.088	
Receita de Alienação de Bens Móveis	6.406.576	20.947				6.385.629	
Receita de Alienação de Bens Imóveis	10.516	107.057				-96.541	
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	3.800.000	0				3.800.000	
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	1.038	1.038				0	
DESPESAS	DO TAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	3.311.359	108.210	107.660	107.078	550	113.652	3.203.149
Despesas de Capital	110.843	107.955	107.405	106.836	550	113.619	2.888
Investimentos	5.334	2.446	1.896	1.327	550	113.619	2.888
Inversões Financeiras	102.609	102.609	102.609	102.609	0	0	0
Amortização da Dívida	2.900	2.900	2.900	2.900	0	0	0
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	3.200.516	255	255	242	0	33	3.200.261
Regime Próprio dos Servidores Públicos	3.200.516	255	255	242	0	33	3.200.261
SALDO FINANCEIRO A APLICAR	2.019 (i)	2.020 (j) = (Ib - (II f + II g))				SALDO ATUAL (k) = (III i + III j)	
VALOR (III)	343.576	-91.688				251.888	

FONT E: Sistema S iafem/SP - DADOS DEFINITIVOS - 28/abr/2021 -18:00 hrs. -REPUBLICAÇÃO

1) Constam despesas realizadas no exercicio com recursos de superávit de exercicios anteriores, decorrentes da abertura de créditos orçamentários.

9.2.12 Anexo 12 - Demonstrativo de Aplicação de Recursos (Saúde)

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: JANEIRO - DEZEMBRO

Valores em R\$

DISCRIMINAÇÃO	ACUMULADO ATÉ 6º BIMESTRE 2020
(A) = TOTAL DA RECEITA = (B) + (C) + (D)	181.288.952.563,45
(B) = RECEITAS DE IMPOSTOS	175.480.186.548,54
(C) = OUTRAS RECEITAS PROVENIENTES DE IMPOSTOS	3.807.330.365,49
(D) = TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	2.001.435.649,42
(E) = TRANSFERÊNCIAS A MUNICÍPIOS	46.284.201.356,47
TOTAL DA RECEITA LÍQUIDA = (A) - (E)	135.004.751.206,98
(F) = FUNÇÃO 10 - SAÚDE = (F1) + (F2)	21.304.574.840,17
(F1) = FUNÇÃO 10 = ADMINISTRAÇÃO DIRETA	17.073.806.056,47
Secretaria da Saúde	16.746.883.976,35
Outras da Administração Direta	326.922.080,12
(F2) = FUNÇÃO 10 = ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	4.230.768.783,70
(G) = EXCLUSÕES	2.450.619.750,62
Cancelamento de restos a pagar	12.613.114,20
Insuficiência financeira	693.374.028,40
Aposentadorias e pensões	11.365.020,02
Despesa intraorçamentária	1.263.409.600,35
Contribuição para a formação do PIS/PASEP	0,00
Demais deduções	469.857.987,65
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA = (F) - (G)	18.853.955.089,55
APURAÇÃO DO PERCENTUAL	ACUMULADO ATÉ 6º BIMESTRE 2020
TOTAL DESPESA LÍQUIDA / TOTAL RECEITA LÍQUIDA	13,97%

FONTE : SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ -22/JAN/2021 - 10:00h

9.2.13 Anexo 13 - Demonstrativo das Parcerias Público-Privadas

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO-DEZEMBRO

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28) Em milhares (R\$)

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		REGISTROS EFETUADOS EM 2020		
			No bimestre	Até o Bimestre	
TOTAL DE ATIVOS		4.305.992		3.626.941	8.597.004
Ativos Constituídos pela SPE		4.305.992		3.626.941	8.597.004
TOTAL DE PASSIVOS		1.934.613		2.503.612	4.143.529
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE		1.934.613		2.503.612	4.143.529
Provisões de PPP		-		-	-
Outros passivos		-		-	-
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		8.984.741		7.970.736	18.837.578
Obrigações contratuais		5.399.066		6.865.216	14.955.210
Riscos Não Provisionados		364.588		974.287	1.218.451
Garantias concedidas		3.221.087		131.233	2.663.918
Ind. Farmacêutica de Americo Brasiense - IFAB - FURP		66.820		167	46.283
Habitação - Lote I - SH		1.717.563		148.812	1.010.835
Tamoios		264.022		2.770	269.394
Sist. Int. Metrop. da Reg. Met. Baixada Santista - SIM RMBS - STM		18.020		690	19.024
Linha 4 - Metrô		671.131		15.629	706.285
Linha 6 - Metrô		356.167		1.311	363.683
Linha 8 - CPTM		59.037		-38.548	20.488
Complexos Hospitalares - SS		68.326		403	227.926
Outros Passivos Contingentes		-		-	-

DES PESA S DE PPP	DES PESA EXECUTADA 2019	DES PESA PREVISTA 2020	DES PESA EXECUTADA 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Do Ente Federado, exceto estatatais não dependentes (I)	1.613.213	2.252.179	1.503.216	2.533.294	1.572.104	1.310.108	1.108.985	1.361.813	1.361.813	1.361.813	1.361.813	1.361.813
Contratadas	1.613.213	2.252.179	1.503.216	2.533.294	1.572.104	1.310.108	1.108.985	1.361.813	1.361.813	1.361.813	1.361.813	1.361.813
Linha 4 - STM/Metrô	0	374.741	375.033	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Linha 8 - STM/CPTM	345.863	357.008	359.069	359.069	359.069	359.069	359.069	359.069	359.069	359.069	359.069	359.069
Linha 6 - STM/Metrô	220.912	220.912	14.300	1.287.187	817.078	555.082	353.959	606.787	606.787	606.787	606.787	606.787
Ind. Farmacêutica de Americo Brasiense - FURP-IFAB/EMS	93.103	105.000	10.018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Complexos Hospitalares de São Paulo - SES	156.963	297.335	161.175	204.889	204.889	204.889	204.889	204.889	204.889	204.889	204.889	204.889
Linha 18 - STM/Metrô	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rodovia dos Tamoios - SLT	675.030	716.329	454.702	445.936	0	0	0	0	0	0	0	0
Habitação - Lote I - SH	53.786	75.732	74.102	82.562	82.562	82.562	82.562	82.562	82.562	82.562	82.562	82.562
Sist. Int. Metropolitano da Reg. Met. Baixada Santista (SIM RMBS) - STM	67.556	105.122	54.817	153.651	108.506	108.506	108.506	108.506	108.506	108.506	108.506	108.506
A Contratar:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Farmácia Homoderivativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Linha 08 e 09 - CPTM (Trens)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Das Estatatais Não-Dependentes (II)	520.633	541.917	542.025	541.917	541.917	541.917	434.121	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562
Contratadas	520.633	541.917	542.025	541.917	541.917	541.917	434.121	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562
Sistema Produtor Alto Tietê - Subesp	124.599	129.355	129.463	129.355	129.355	129.355	21.559	0	0	0	0	0
Sistema Produtor São Lourenço - Subesp	396.034	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562	412.562
A Contratar:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DAS DESPESAS (III = I + II)	2.133.846	2.794.096	2.045.241	3.075.211	2.114.021	1.852.025	1.543.106	1.774.375	1.774.375	1.774.375	1.774.375	1.774.375
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	160.444.553	165.229.897	165.229.897	165.680.405	166.132.141	166.585.109	167.039.311	167.494.753	167.951.436	168.409.364	168.868.541	169.328.969
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (= I)	1.613.213	2.252.179	1.503.216	2.533.294	1.572.104	1.310.108	1.108.985	1.361.813	1.361.813	1.361.813	1.361.813	1.361.813
DES PESA S CONSIDERADAS PARA O LIMITE/ RCL (%) (I / IV)	1,01%	1,36%	0,91%	1,53%	0,95%	0,79%	0,66%	0,81%	0,81%	0,81%	0,81%	0,80%

FONTES: 1) Companhia Paulista de Parcerias - CPP; Garantias de PPP - Emissão: 22/01/2021 17:00h.
2) Secretaria de Governo/Subsecretaria de Parcerias e Inovação - UPPP: Despesas de PPPs - Emissão: 14/01/2021 12:41
3) Unidades gestoras de contratos de PPPs - janeiro/2021

NOTAS:

- 1) Critérios de RCL conforme orientação do MDF 10ª ed e mapeamento dos relatórios - Portaria STN nº 286/2019 - RCL do exercício corrente: do 1º ao 5º bimestre, utiliza-se a previsão atualizada da RCL e, no 6º bimestre, a RCL executada dos últimos 12 meses, constantes do Anexo 3 do RREO; RCL de exercícios futuros: aplicação do fator de crescimento real do PIB disponível no Manual de Instruções de Pleitos - MIP novembro/2020.
- 2) Conforme Art. 28, "caput", da Lei nº 11.079 de 2004, as despesas de contratos de PPP não poderão ultrapassar o limite de 5% da RCL (Redação dada pela Lei nº 12.766 de 2012). O Art. 28, § 2º, da referida Lei, determina que na aplicação desse limite sejam computadas as despesas derivadas de contratos de parceria celebrados pela administração pública direta e indireta e demais entidades controladas pelo respectivo ente, excluídas as empresas estatatais não dependentes (Redação pela Lei nº 12.024, de 2009).
- 3) As informações sobre ativos e passivos decorrentes dos contratos de PPPs estão sendo levantadas pelo Projeto de Convergência da Contabilidade Estadual às Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, que visa cumprir a Portaria nº 548/2015 da STN, e geradas em sistema desde dezembro de 2017.
- 4) Os valores das PPPs a contratar podem sofrer significativas alterações de valores por consequência natural da maturação de suas modelagens, após cumpridas as diversas fases que antecedem as efetivas contratações.
- 5) Segundo a UPPP (Unidade de Parcerias Público-Privadas), os valores de despesa executados e que não lhes são informados permanecem como despesa prevista.
- 6) Em decorrência da conclusão de levantamento de valores de Ativos e Passivos das PPPs da Subesp, e consequente inclusão destes no presente Anexo 13, houve grande variação patrimonial entre os relatórios do 5º e do 6º bimestre de 2020.

9.2.14 Anexo 14 - Demonstrativo Simplificado do RREO

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 6º BIMESTRE: NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)		Em Milhares		
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
RECEITAS				
Previsão Inicial		269.774.778		
Previsão Atualizada		257.742.740		
Receitas Realizadas		266.182.355		
Déficit Orçamentário		-		
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		4.115.739		
DESPESAS				
Dotação Inicial		269.774.778		
Dotação Atualizada		286.629.332		
Despesas Empenhadas		258.458.104		
Despesas Liquidadas		253.253.192		
Despesas Pagas		235.741.649		
Superávit Orçamentário		7.724.251		
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas		258.458.104		
Despesas Liquidadas		253.253.192		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida		165.229.897		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		165.117.515		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		164.892.619		
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO				
Receitas Previdenciárias Realizadas		14.926.510		
Despesas Previdenciárias Empenhadas		42.358.614		
Despesas Previdenciárias Liquidadas		42.358.614		
Resultado Previdenciário		-27.432.104		
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO	Resultado Apurado Até o Bimestre	% em Relação à Meta
		(a)	(b)	(b/a)
Resultado Primário - Acima da Linha		4.738.000	19.960.047	421,28%
Resultado Nominal - Acima da Linha		-19.433.000	10.936.447	-56,28%
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		18.342.731	393.247	14.847.916
Poder Executivo		17.164.409	384.287	13.690.775
Poder Legislativo		222.321	2.924	213.025
Poder Judiciário		605.289	789	603.747
Ministério Público		276.253	2.846	268.834
Defensoria Pública		74.459	2.401	71.535
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		3.555.331	448.320	2.400.370
Poder Executivo		3.034.520	220.133	2.198.078
Poder Legislativo		13.711	88	10.548
Poder Judiciário		463.528	216.193	171.276
Ministério Público		43.346	11.902	20.311
Defensoria Pública		226	4	157
TOTAL		21.898.062	841.567	17.248.286
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		135.004.751	30%	32,32%
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Ensino Fundamental e Médio		16.665.022	60%	67,96%
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental		0	0%	0
Complementação da União ao FUNDEB		0	0	0
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado no Exercício	Saldo não realizado	
Receita de Operação de Crédito		1.363.560	-354.905	
Despesa de Capital Líquida		15.075.602	9.032.761	
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício	10º Exercício	20º Exercício
Plano Financeiro				
Receitas Previdenciárias		17.166.032	14.738.678	14.247.198
Despesas Previdenciárias		40.256.754	55.173.499	62.879.271
Resultado Previdenciário		-23.090.722	-40.434.821	-48.632.073
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado no Exercício	Saldo a Realizar	
Receitas da Alienação de Ativos		129.042		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		108.210	20.832	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos		18.853.955	12%	13,97%
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,91%		

Fonte: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - 21/abr/2021 - REPUBLICAÇÃO

9.3 ANEXOS – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

9.3.1 Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

JANEIRO DE 2020 A DEZEMBRO DE 2020

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	2020													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	7.967.736	8.130.731	8.425.364	8.046.320	7.719.950	8.052.732	7.983.503	7.657.370	8.370.718	7.873.134	8.272.649	22.592.022	111.092.227	-
Pessoal Ativo	3.516.439	3.587.093	3.851.689	3.406.708	3.422.357	3.607.614	3.505.026	3.295.018	3.949.724	3.531.711	3.843.386	7.559.652	47.076.417	-
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.885.526	3.015.773	3.243.582	2.863.945	2.863.414	2.978.862	2.882.541	2.686.115	3.262.983	2.902.019	3.193.921	6.344.855	39.123.536	-
Obrigações Patronais	630.473	570.933	607.691	542.411	558.740	628.159	622.097	608.501	686.349	629.316	649.117	1.214.218	7.948.003	-
Benefícios Previdenciários	441	388	416	353	202	594	388	402	392	376	348	580	4.879	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.451.297	4.543.637	4.573.675	4.639.611	4.297.593	4.445.117	4.478.477	4.362.352	4.420.994	4.341.423	4.429.263	15.032.369	64.015.809	-
Aposentadorias, Reserva e Reformas	3.898.831	3.995.286	4.006.820	4.111.805	3.772.306	3.916.652	3.947.654	3.827.963	3.889.579	3.811.655	3.896.876	13.086.025	56.161.451	-
Pensões	552.462	548.347	566.851	527.802	525.282	528.461	530.820	534.385	531.411	529.764	532.383	1.946.340	7.854.310	-
Outros Benefícios Previdenciários	4	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48	-
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.772.106	2.483.134	2.695.225	2.599.843	2.282.326	2.553.880	2.565.711	2.406.507	2.543.602	2.557.098	2.540.730	8.099.453	36.099.614	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	198	337	801	699	438	467	442	732	781	1.286	710	6.101	12.993	-
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	232.286	215.889	32.163	36.209	21.294	23.440	37.023	23.890	19.793	34.438	27.117	19.589	723.130	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.539.622	2.266.908	2.662.261	2.562.935	2.260.593	2.529.974	2.528.245	2.381.884	2.523.028	2.521.374	2.512.902	8.073.763	35.363.491	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	5.195.630	5.647.596	5.730.139	5.446.477	5.437.624	5.498.851	5.417.792	5.250.863	5.827.116	5.316.036	5.731.919	14.492.569	74.992.612	-
DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	VALOR												% SOBREA RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	165.229.897													
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)	112.382													
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	224.896													
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	164.892.618													
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	74.992.612												45,48%	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 49,00%	80.797.383													
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 46,55%	76.757.514													
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 44,10%	72.717.645													

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 12/04/2021 - 10h e 18m - REPUBLICAÇÃO

Nota (s): 1) Despesa total com Pessoal do Poder Executivo exclusas as despesas com pessoal inativos e pensionistas de outros poderes e Ministério Público no montante de R\$ 5.618.641.521,49.

2) Critério de apuração de Despesa de Pessoal do Poder Executivo ajustada de acordo com as recomendações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo,

9.3.2 Anexo 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2020 - 3º QUADRIMESTRE: SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")					R\$ Milhares
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	312.714.950	327.221.481	328.525.380	328.439.773	
Dívida Mobiliária	0	0	0	0	
Dívida Contratual	288.847.125	299.060.472	301.799.369	302.051.367	
Empréstimos	287.659.652	297.935.440	300.749.403	49.695.778	
Internos	263.224.950	265.803.211	268.515.014	19.353.408	
Externos	24.434.701	32.132.229	32.234.389	30.342.370	
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0	0	0	251.374.148	
Financiamentos	0	0	0	0	
Internos	0	0	0	0	
Externos	0	0	0	0	
Parcelamento e Renegociação de dívidas	1.187.473	1.125.032	1.049.965	981.440	
De tributos	30.536	28.631	26.623	24.581	
De Contribuições Previdenciárias	1.156.937	1.096.401	1.023.342	956.859	
De Demais Contribuições Sociais	0	0	0	0	
Do FGTS	0	0	0	0	
Com Instituição Não Financeira	0	0	0	0	
Demais Dívidas Contratadas	0	0	0	0	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não pagos	23.860.857	28.154.565	26.719.550	26.383.488	
Outras Dívidas	6.968	6.444	6.461	4.918	
DEDUÇÕES (II)	45.984.803	56.340.496	60.768.911	53.532.386	
Disponibilidade de Caixa	15.718.644	28.460.569	35.621.038	26.209.758	
Disponibilidade de Caixa Bruta	28.252.867	30.941.278	37.639.815	44.150.093	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	12.534.223	2.480.708	2.018.777	17.940.335	
Demais Haveres Financeiros	30.266.159	27.879.926	25.147.873	27.322.628	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	266.730.147	270.880.986	267.756.469	274.907.387	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	160.444.553	160.562.403	161.131.707	165.229.897	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166, § 1º, V, CF)	85.257	142.292	186.888	112.382	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES (V) = (IV - (-))	160.359.296	160.420.111	160.944.819	165.117.515	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	195,01	203,98	204,12	198,91	
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	166,33	168,86	166,37	166,49	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 200%	320.889.106	321.124.807	322.263.413	330.459.794	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 180%	288.800.195	289.012.326	290.037.072	297.413.815	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre	
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	174.557	177.184	177.569	182.214	
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)2	0	0	0	0	
PASSIVO ATUARIAL	1.062.075.220	1.062.075.220	1.062.075.220	953.096.309	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0	0	0	0	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	23.477.275	24.254.040	24.711.160	20.488.319	
RP NÃO-PROCESSADOS	3.006.256	3.318.295	3.318.295	3.318.295	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0	0	0	0	
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	1.934.613	1.934.613	1.639.916	4.143.529	
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	17.148.324	17.996.981	18.418.973	13.727.418	

Fonte: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 22/04/2021 - REPUBLICAÇÃO

Notas:

1) O valor do Parcelamento de Dívidas refere-se ao saldo dos parcelamentos de débitos tributários e previdenciários junto à Receita Federal do Brasil.

2) Em Demais Haveres Financeiros são considerados os valores contabilizados de Débitos Inscritos e Não Inscritos do Programa Especial de Parcelamento (PEP), bem como do Programa de Parcelamento Incentivado (PPI) e do Programa de Parcelamento de Débitos (PPD).

9.3.3 Anexo 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 3º QUADRIMESTRE: SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

Em milhares (R\$)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	4.763.058	6.237.001	6.301.849	6.141.901
Em Operações de Crédito Externas	4.761.969	6.236.290	6.301.499	6.141.901
Em Operações de Crédito Internas	1.088	711	350	
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	4.763.058	6.237.001	6.301.849	6.141.901
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	160.444.553	160.562.403	161.131.707	165.229.897
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	85.257	142.292	186.888	112.382
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	160.359.296	160.420.111	160.944.819	165.117.515
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	2,97%	3,89%	3,92%	3,72%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 32%	51.314.975	51.334.436	51.502.342	52.837.605
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	46.183.477	46.200.992	46.352.108	47.553.844
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 21/04/2021 - 15:00h. - REPUBLICAÇÃO

9.3.4 Anexo 4 - Demonstrativo das Operaões de Crédito

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020- 3º QUADRIMESTRE :SETEMBRO-DEZEMBRO

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

Em Milhares (R\$)

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0	0
Interna	0	0
Externa	0	0
Contratual	850.124	1.363.560
Interna	297.209	325.325
Empréstimos	297.209	325.325
BB/ITAU - SLT - Projeto Tamoios - Lei 15.567/2014	270.000	270.000
BNDES - SS - Construção de 3 Complexos Hospitalares - S. Paulo, S. José dos Campos e Sorocaba	22.535	40.080
CEF - EMTU - Corredor Itapevi-São Paulo - Trecho Jandira/Vila Iara (Osasco)	3.289	10.010
CEF - Metrô - Construção da Linha 17 (Ouro) - Congonhas à Rede Metroviária	1.385	5.235
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0	0
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0	0
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0	0
Operaões de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)	0	0
Externa	552.915	1.038.235
Empréstimos	515.392	930.132
BIRD - STM - Expansão da Linha 5 (Lilás) do Metrô - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin	42.849	248.109
CAF - Metrô - Linha 17 - Ouro - Projeto Rede Metroferroviária - Trecho I	156.848	222.949
BID - DER - Programa de Investimento Rodoviário no Estado de São Paulo	169.661	170.421
BID - SES - Fortalecimento da Gestão Estadual da Saúde	61.323	120.582
BID - STM - Expansão da Linha 5 (Lilás) do Metrô - Trecho Largo Treze à Chácara Klabin	33.195	116.555
BIRD - SLT - Programa de Transporte, Logística e Meio Ambiente	50.274	50.274
BID - DER - Programa de Investimento Rodoviário no Estado de São Paulo (Fase II)	1.242	1.242
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0	0
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0	0
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0	0
Operaões de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)	37.523	108.103
BID - SEF - Prog. Apoio à Gestão e Int. dos Fiscos no Brasil - PROFISCO II	37.523	108.103
TOTAL (III)	850.124	1.363.560

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBREA RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	165.229.897	-
(-) TRANSFERÊNCIAS OBRIGAT. DA UNIÃO RELATIVAS A EMENDAS INDIVIDUAIS (art. 166-A, § 1º da CF/88)	112.382	-
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DE LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (IV)	165.117.515	-
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0	-
TOTAL CONSIDERADO PARA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI) = (IIIa + V - Ia - IIa)	1.255.457	0,76%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO P/OP. DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	26.418.802	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	23.776.922	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO P/OP. DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAM.	11.558.226	7,00%

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA ¹	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	981.440.470	981.440.470
Tributos	24.581.447	24.581.447,34
Contribuições Previdenciárias	956.859.023	956.859.023,11
FGTS	0	0
Operaões de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0	0

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 13/04/2021 13:00h - REPUBLICAÇÃO

1) Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operaões podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operaões terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operaões de crédito.

9.3.5 Anexo 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020

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

RS Milhares

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	23.390.805	1.015.662	7.332.620	500.321	886.592	0	13.655.609	3.200.627	0	10.454.982
Recursos Ordinários	23.391	1.015.662	7.332.620	500.321	886.592	0	13.655.609	3.200.627	0	10.454.982
Outros Recursos não Vinculados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	14.430.540	117.310	8.270.384	104.279	246.406	0	5.692.161	1.500.555	0	4.191.607
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	1.863.052	2.743	45.853	25.291	4.699	0	1.784.465	678.867	0	1.105.598
Transferências do FUNDEB 60%	1.429.491	20	927.368	13.796	2.237	0	486.070	158.884	0	327.186
Outros Recursos Destinados à Educação	38.442	0	64	11	18	0	38.350	431	0	37.919
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	1.208.841	89.503	487.554	53.929	128.916	0	448.938	437.736	0	11.202
Recursos Destinados à Assistência Social	33.200	662	1.323	0	758	0	30.458	8.513	0	21.945
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	5.175.667	649	5.888.126	944	14.080	0	-728.132	23.080	0	-751.211
Recursos de Operações de Crédito(exceto destinados à Educação e a Saúde)	1.261.017	990	131.891	2.994	10.785	0	1.114.357	60.870	0	1.053.487
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	43.537	5.751	566	20	510	0	36.691	390	0	36.301
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	3.377.293	16.992	787.640	7.295	84.403	0	2.480.963	131.783	0	2.349.181
TOTAL (III) = (I + II)	37.821.345	1.132.973	15.603.004	604.600	1.132.998	0	19.347.771	4.701.182	0	14.646.589

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 09/04/2021 - REPUBLICAÇÃO

NOTA 01: Excluída UG 210106 Precatório TJ e Defensoria Publica UO 4200.

NOTA 02: Excluídas as empresas não dependente e despesas intraorçamentária.

NOTA 03: Demais Obrigações: 2188 + 2189183 + 2189184 + 2189185 (Atributo F) + Cancelamento RP Proc (6329 sem intra) - 1135 (e).

Nota 04: Valores da Defensoria Pública não fazem parte deste demonstrativo, em observância ao que determina o MDF 10ª Edição.

9.3.6 Anexo 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020 - 3º QUADRIMESTRE: SETEMBRO - DEZEMBRO

LRF, art. 48 - Anexo 6

Em Milhares

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida		165.229.897
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		165.117.515
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		164.892.619
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	74.992.612	45,48%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	80.797.383	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	76.757.514	46,55%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	72.717.645	44,10%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	274.907.387	166,49%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	330.459.794	200,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	6.141.901	3,72%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	52.837.605	32,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	1.255.457	0,76%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	26.418.802	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	11.558.226	7,00%
Valor Total	1.255.457	0,76%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	4.701.182	14.646.589

FONTE: SIAFEM/SP - Dados Definitivos - CGE/SEFAZ - 20/abr/2021 11:00h - Republicação

10. AGRADECIMENTOS

O ano de 2020 nos trouxe desafios pessoais que jamais havíamos imaginado e no dia a dia de trabalho no setor público não podia ser diferente, as equipes que compõem a Contadoria Geral do Estado, responsável pela elaboração do Balanço Geral do Estado, documento que integra a prestação de contas anual do Governador, tiveram que aprender a trabalhar a distância, realizar reuniões virtuais e a interagir a distância com outras equipes de outros órgãos para vencermos cada etapa de trabalho na construção dessa importante peça de prestação de contas do Estado para a sociedade. O presente trabalho procurou abordar os aspectos mais significativos e relevantes das Contas do Exercício de 2020, condensados no BALANÇO GERAL DO ESTADO, levantado em consonância com as normas legais pertinentes, merecendo registro o fato de que esse esforço seria impossível sem a participação dos servidores dos Três Poderes, do Ministério Público, da Defensoria Pública do Estado, das Autarquias, Universidades, Fundações, Empresas e Sociedades de Economia Mista Dependentes, que, direta ou indiretamente, atuaram no controle interno administrativo e contábil, aos quais externamos os nossos agradecimentos.

Para atingir os objetivos demandados também foi de fundamental importância a participação de toda a equipe de prestadores de serviço da Prodesp, entre eles destacamos: Marcos Ide, Cristiane O. Almeida, Alesandro L. Cilli Jr, Ivan C. J. Mentone e Vivian T. Sinjo, Ronaldo Monteiro Cassares, Sergio Massao Ono, Regina Higa Kyomoto e Sonia Maria Mourão Mana.

Nossos agradecimentos especiais se externam aos colaboradores da nossa equipe técnica CGE, entre eles: Carlos A. Pontelli, Sandra Rietjens, Carmem P. Araujo, Eduardo Piquera, Rosana M. K. Kaneko, Sueto Inoue, Flavio M. Sendai, Marcelo F. Ferraz, Meiri M. Urashita, Silvia Carla Bicudo, Paulus M. Lima, Isabela A. Zicardi, Rodrigo Nieto de Freitas, Mitsuru Takaki, Any Szu Wu, envolvidos diretamente na elaboração desse Balanço Geral do Estado pela pronta disposição e dedicação, sem as quais não seriam alcançados os resultados de conclusão desse trabalho, bem como aos demais colaboradores da Contadoria Geral do Estado.

Ressaltamos e agradecemos também todo o apoio recebido e a parceria do Diego A. V. Domingues e de todas as Diretorias da CAF com suas respectivas equipes.

Desta forma podemos dizer que fomos todos vitoriosos no cumprimento de nossa missão expressa neste Balanço Geral do Estado do exercício de 2020.

São Paulo, 30 de abril de 2021

GILBERTO SOUZA MATOS
Contador Geral do Estado
CRC nº 1SP 190.721/0-8

11. ANEXOS – CARTA CCA – TEC 3833 E RELATÓRIO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL

São Paulo, 28 de abril de 2021.
CCA-TEC 383/2021

À
SPPREV – SÃO PAULO PREVIDÊNCIA
Dr. André Moura Robles
Diretor de Administração e Finanças
São Paulo – SP

arobles@sp.gov.br

Prezado Dr. André Robles,

Conforme nos solicitado através da Contabilidade do Estado de São Paulo por meio da **NBC TSP 15**, vimos elencar a comparabilidade com o ano anterior que resultaram nas principais reduções para o Estado referente a obrigação da parte atuarial aplicada ao Setor Público:

- Redução do quantitativo de massa de Servidores;
- Alteração do limite de idade e aumento de contribuição para aposentadoria (EC 103) e Lei Complementar Estadual nº 1.354, de 06/03/2020;
- Aumento de Receita tendo em vista a implantação de contribuição escalonadas para os Servidores (Decreto nº 65.021, de 20/06/2020);
- Aumento de Receita tendo em vista novas regras de contribuição para os Militares (Lei nº 13.954/2019 de 16/12/2019);
- Aumento da taxa de juro (3,24% para 3,80%) por consequência diminuição da obrigação;
- Redução da expectativa de inflação (3,50% para 3,32%) efeito sentindo também no crescimento salarial.

Adicionalmente, houve aumento no Valor Justo do Ativo por volta de 2.270 Bilhões.

Colocamo-nos à disposição para os devidos esclarecimentos.

Atenciosamente,

CONDE CONSULTORIA ATUARIAL LTDA.

Alberto dos Santos
Atuário MIBA 892

Daniel R. Conde
Atuário MIBA 2126

CONSULTORIA ATUARIAL

RELATÓRIO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL – NBC TSP 15

**Governo do Estado de
São Paulo**

**Regime Próprio de Previdência
dos Servidores Públicos e
Militares do Estado de
São Paulo**

Janeiro de 2021

ÍNDICE

I – INTRODUÇÃO	4
II – AVALIAÇÃO ATUARIAL	5
III – BASE CADASTRAL	5
IV – A Estrutura Previdenciária	10
V – BASES TÉCNICAS	18
VI – METODOLOGIA ADOTADA NA AVALIAÇÃO	22
VII – RESULTADOS DA AVALIAÇÃO ATUARIAL	23
VIII – PARECER ATUARIAL	28
ANEXO I - Questionamentos sobre as Premissas Utilizadas	32

I – INTRODUÇÃO

A presente Avaliação Atuarial está voltada para a identificação dos custos do **REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS E MILITARES DO ESTADO DE SÃO PAULO**, que tem como entidade gestora a **SÃO PAULO PREVIDÊNCIA – SPPREV**.

A Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – **NBC TSP 15**, dispõe sobre a Contabilização de “Benefícios a Empregados” que se enquadrem na modalidade “Pós Emprego”, nos moldes do pronunciamento emitido pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Como esses “Benefícios a Empregados” estão posicionados no futuro, não conseguiremos identificá-los por meio de cálculos aritméticos, já que a ferramenta adequada a ser utilizada nesta situação é o “Cálculo Atuarial”, assim, o objetivo deste trabalho é o de identificar os custos desses benefícios que devem ser reconhecidos contabilmente pelo **GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**.

Os resultados da Avaliação Atuarial estão posicionados em 31/12/2020 e foram avaliados pelo método de financiamento CUP – Crédito Unitário Projetado.

II – AVALIAÇÃO ATUARIAL

Os “Benefícios a Empregados – Pós Emprego” apresentados correspondem ao **Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos e Militares do Estado de São Paulo**, que tem como entidade gestora a **São Paulo Previdência - SPPREV**, são dispostos em Legislação devidamente aprovados, motivo pelo qual faz parte desta avaliação e tem seus resumos apresentados em Anexo.

ENTIDADE EMPREGADORA AVALIADA

- **Governo do Estado de São Paulo.**

III – BASE CADASTRAL

Os dados cadastrais fornecidos pela **SPPREV**, que serviram de base para esta Avaliação Atuarial, correspondem ao mês de setembro/2020, exceto a base do Tribunal de Justiça que corresponde a outubro/2019, Ministério Público que corresponde a setembro/2019 e a base de servidores ativos da Universidade de São Paulo (USP) que corresponde a setembro/2018, contemplando todos os Segurados do Plano, tendo sido previamente submetidos a um processo de consistência, os quais foram considerados válidos para os cálculos atuariais.

Primeiramente, o cadastro enviado para a Avaliação Atuarial foi segmentado de modo que os Servidores fossem distribuídos por regime de contratação e categoria.

As informações foram submetidas a um processo de verificação de inconsistência, identificadas em planilhas individuais e remetidas para **SPPREV**.

As informações foram respondidas por correspondência eletrônica ou em planilhas com confirmações e esclarecimentos referentes aos dados enviados, e tendo em vista que algumas informações de inconsistências persistiram e considerando as dificuldades de acesso a esses dados, tomamos por base a coleta de informações da base de dados da avaliação passada, assim como, adotamos médias para as informações não localizadas na base anterior.

Após as etapas descritas, com a identificação das inconsistências pelo programa de testes, os dados foram ajustados e validados para o cálculo atuarial.

CONTRIBUINTES E DEPENDENTES

Contribuintes

São contribuintes todos os funcionários públicos, Servidores Cíveis e os Militares do Estado, inclusive os Inativos e Pensionistas, compreendendo:

- I - os Servidores da Administração Centralizada e das Autarquias do Estado, incluindo as Universidades;
- II - os Servidores da Assembleia Legislativa do Estado;
- III - os membros da Magistratura, do Ministério Público e os Servidores do Poder Judiciário;
- IV - os Conselheiros e os Servidores do Tribunal de Contas do Estado;
- V – os Servidores da Polícia Militar do Estado;
- VI – os Servidores da Polícia Civil do Estado;
- VII - os Inativos e os Pensionistas dos Poderes Executivo, Legislativo, Judiciário e do Tribunal de Contas do Estado.

Dependentes

São dependentes do Servidor, para fins de recebimento de Pensão:

- I - o cônjuge ou o companheiro ou a companheira, na constância, respectivamente, do casamento ou da união estável;
- II - o companheiro ou a companheira, na constância da união homoafetiva;
- III - os filhos, enteado ou menor tutelado, de qualquer condição ou sexo, de idade igual à prevista na Legislação do Regime Geral de Previdência Social e não emancipados, bem como os inválidos para o trabalho e os incapazes civilmente, estes dois últimos desde que comprovadamente vivam sob dependência econômica do servidor;
- IV - os pais, desde que comprovadamente vivam sob dependência econômica do servidor e não existam dependentes das classes mencionadas nos incisos I, II ou III, ressalvado quando houver declaração por escrita do servidor, indicando que os mesmos concorrerão em igualdade de condições com os demais dependentes.

ESTATÍSTICAS DOS SEGURADOS

Apresentamos a seguir um resumo das estatísticas dos Segurados Ativos, Inativos e Pensionistas:

Quadro Estatístico dos Servidores Ativos

Base: 2020

Servidores Ativos				
Servidores	Qtde.	Folha Salarial (R\$)	Médias	
			Salário (R\$)	Idade
Masculino	219.855	1.374.636.481	6.252	45
Feminino	220.326	1.087.111.347	4.934	48
Total	440.181	2.461.747.828	5.593	47

Obs.: segurados que ingressaram a partir de 2013 estão com remunerações limitadas ao teto, com exceção da Polícia Militar.

Quadro Estatístico dos Servidores Inativos – Aposentados

Base: 2020

Servidores Inativos - Aposentadoria				
Servidores	Qtde.	Folha de Benefícios (R\$)	Médias	
			Benefício (R\$)	Idade
Masculino	136.673	1.132.532.077	8.286	68
Feminino	271.284	1.210.877.214	4.464	69
Total	407.957	2.343.409.291	5.744	69

Quadro Estatístico dos Servidores Inativos Distribuídos por Benefício

Base: 2020

Aposentadoria por Tempo de Contribuição				
Servidores	Qtde.	Folha de Benefícios (R\$)	Médias	
			Benefício (R\$)	Idade
Masculino	130.597	1.103.525.627	8.450	68
Feminino	259.255	1.178.232.166	4.545	69
Total	389.852	2.281.757.794	5.853	69

Base: 2020

Aposentadoria por Idade / Compulsória				
Servidores	Qtde.	Folha de Benefícios (R\$)	Médias	
			Benefício (R\$)	Idade
Masculino	2.367	16.075.708	6.792	73
Feminino	2.806	11.478.575	4.091	74
Total	5.173	27.554.284	5.327	74

Base: 2020

Aposentadoria por Invalidez				
Servidores	Qtde.	Folha de Benefícios (R\$)	Médias	
			Benefício (R\$)	Idade
Masculino	3.709	12.930.741	3.486	66
Feminino	9.223	21.166.473	2.295	69
Total	12.932	34.097.214	2.637	68

Quadro Estatístico dos Pensionistas

Base: 2020

Pensionistas				
Pensionistas	Qtde.	Folha de Benefícios (R\$)	Médias	
			Benefício (R\$)	Idade
Masculino	21.883	71.970.059	3.289	61
Feminino	107.578	521.768.897	4.850	67
Total	129.461	593.738.955	4.586	66

Totais – Inativos

Base: 2020

Descrição por Tipo de Benefício	Quantidade	Faixa de Benefício (Sal. Mínimo - R\$ 1045,00)	Idade Atual
Aposentadorias	395.025	6	69
Invalidez	12.932	3	68
Pensionistas	129.461	4	66
Totais	537.418	5	68

Resumo - Servidores

Base: 2020

Quadro de Segurados por Ano Base	Quantidade	Salário / Benefício Médio (R\$)	Idade Média
Ativos	440.181	5.593	47
Aposentados por Tempo de Contribuição	389.852	5.853	69
Aposentados por Idade/Compulsória	5.173	5.327	74
Aposentados por Invalidez	12.932	2.637	68
Pensionistas	129.461	4.586	66

IV – A Estrutura Previdenciária

PLANO DE BENEFÍCIOS

Como já informado, neste trabalho interpretamos os dispositivos legais e identificamos as particularidades de cada Participante, assim, colocamos cada Servidor à exposição do Plano de Benefícios, no sentido de identificarmos o momento em que irá usufruir um benefício da **SPPREV**, bem como o valor de seu benefício.

Desta forma o “Plano de Benefícios”, para efeitos de cálculo atuarial, constou com as seguintes características:

- *APOSENTADORIA*

Poderá aposentar-se voluntariamente quando preencher cumulativamente os seguintes requisitos:

- I – 62 (sessenta e dois) anos de idade, se mulher, e 65 (sessenta e cinco) anos de idade, se homem;
- II – 25 (vinte e cinco) anos de contribuição;
- III – 10 (dez) anos de efetivo exercício no serviço público;
- IV – 5 (cinco) anos no cargo efetivo, nível ou classe em que for concedida a aposentadoria;

O cálculo dos proventos de aposentadoria do servidor público titular de cargo efetivo considerará a média aritmética simples das remunerações adotadas como base para as contribuições aos regimes de previdência a que o servidor esteve vinculado, atualizadas monetariamente, correspondentes a 100% (cem por cento) do período contributivo, desde a competência julho de 1994 ou desde a do início da contribuição, se posterior àquela competência. Essa média será limitada ao valor máximo do salário de contribuição do Regime Geral de Previdência Social, para o servidor que ingressou no serviço público, em cargo efetivo, após a implantação do regime de previdência complementar. Os proventos de aposentadoria corresponderão a 60% (sessenta por cento) da média aritmética, com acréscimo de 2 (dois) pontos percentuais para cada ano que exceder o tempo de 20 (vinte) anos de contribuição.

- **APOSENTADORIA ESPECIAL**

O servidor integrante das carreiras de Policial Civil, Polícia Técnico-Científica, Agente de Segurança Penitenciária ou Agente de Escolta e Vigilância Penitenciária poderá aposentar-se voluntariamente quando preencher cumulativamente os seguintes requisitos:

I – 55 (cinquenta e cinco) anos de idade;

II – 30 (trinta) anos de contribuição;

III – 25 (vinte e cinco) anos de efetivo exercício em cargo de natureza estritamente policial;

IV – 5 (cinco) anos na carreira em que se dará a aposentadoria.

O servidor titular de cargo de professor magistério poderá aposentar-se voluntariamente quando preencher cumulativamente os seguintes requisitos:

I – 57 (cinquenta e sete) anos de idade, se mulher, e 60 (sessenta) anos de idade, se homem;

II – 25 (vinte e cinco) anos de contribuição exclusivamente em efetivo exercício das funções de magistério, na educação infantil, no ensino fundamental ou médio;

III – 10 (dez) anos de efetivo exercício de serviço público;

IV – 5 (cinco) anos no cargo efetivo, nível ou classe em que for concedida a aposentadoria.

O cálculo dos proventos de aposentadoria do servidor público titular de cargo efetivo considerará a média aritmética simples das remunerações adotadas como base para as contribuições aos regimes de previdência a que o servidor esteve vinculado, atualizadas monetariamente, correspondentes a 100% (cem por cento) do período contributivo, desde a competência julho de 1994 ou desde a do início da contribuição, se posterior àquela competência. Essa média será limitada ao valor máximo do salário de contribuição do Regime Geral de Previdência Social, para o servidor que ingressou no serviço público, em cargo efetivo, após a implantação do regime de previdência complementar. Os proventos de aposentadoria corresponderão a 60% (sessenta por cento) da média aritmética, com acréscimo de 2 (dois) pontos percentuais para cada ano que exceder o tempo de 20 (vinte) anos de contribuição.

- **APOSENTADORIA COMPULSÓRIA**

A aposentadoria compulsória exige idade de 75 anos para ambos os sexos

Os proventos das aposentadorias concedidas corresponderão ao resultado do tempo de contribuição dividido por 20 (vinte), limitado a 1 (um) inteiro, multiplicado pela média aritmética simples das remunerações adotadas como base para as contribuições aos regimes de previdência a que o servidor esteve vinculado, atualizadas monetariamente, correspondentes a 100% (cem por cento) do período contributivo, desde a competência julho de 1994 ou desde a do início da contribuição, se posterior àquela competência, ressalvado o caso de cumprimento de requisitos para aposentadoria que resulte em situação mais favorável.

- *APOSENTADORIA POR INVALIDEZ*

Os proventos serão proporcionais ao tempo de contribuição, exceto se decorrente de acidente em serviço, moléstia profissional ou doença grave, contagiosa ou incurável.

Para os Servidores que ingressaram após 31/12/2003, no cálculo do benefício será considerada a média aritmética simples das remunerações, utilizadas como base para as contribuições do Servidor aos regimes de previdência a que esteve vinculado, correspondentes a 100% (cem por cento) do período contributivo, contado desde julho de 1994, ou desde o início da contribuição, se posterior àquela competência.

- *PENSÃO POR MORTE*

A pensão por morte concedida a dependente do servidor será equivalente a uma cota familiar de 50% (cinquenta por cento) do valor da aposentadoria recebida pelo servidor ou daquela a que teria direito se fosse aposentado por incapacidade permanente na data do óbito, acrescida de cotas de 10 (dez) pontos percentuais por dependente, até o máximo de 100% (cem por cento).

A pensão por morte devida aos dependentes dos integrantes das carreiras de Policial Civil, Polícia Técnico-Científica, Agente de Segurança Penitenciária e Agente de Escolta e Vigilância Penitenciária, cujo óbito seja decorrente do exercício ou em razão da função, segundo disciplinado em normas regulamentares, será equivalente ao salário de contribuição.

- *REGRAS DE TRANSIÇÃO*

- *SERVIDOR COM INGRESSO ANTERIOR A 06/03/2020:*

Poderá aposentar-se voluntariamente quando preencher cumulativamente os seguintes requisitos:

- I - 56 (cinquenta e seis) anos de idade, se mulher, e 61 (sessenta e um) anos de idade, se homem. A partir de 1º de janeiro de 2022, a idade mínima a ser elevada para 57 (cinquenta e sete) anos de idade, se mulher, e 62 (sessenta e dois) anos de idade, se homem;
- II - 30 (trinta) anos de contribuição, se mulher, e 35 (trinta e cinco) anos de contribuição, se homem;
- III - 20 (vinte) anos de efetivo exercício no serviço público;
- IV - 5 (cinco) anos no cargo efetivo, nível ou classe em que for concedida a aposentadoria;
- V - somatório da idade e do tempo de contribuição, incluídas as frações, equivalente a 86 (oitenta e seis) pontos, se mulher, e 96 (noventa e seis) pontos, se homem. A partir de 1º de janeiro de 2020, a pontuação será acrescida a cada ano de 1 (um) ponto, até atingir o limite de 100 (cem) pontos, se mulher, e de 105 (cento e cinco) pontos, se homem.

Para o titular do cargo de professor que comprovar exclusivamente tempo de efetivo exercício das funções de magistério na educação infantil, no ensino fundamental ou médio, os requisitos de idade e de tempo de contribuição serão:

- I - 51 (cinquenta e um) anos de idade, se mulher, e 56 (cinquenta e seis) anos de idade, se homem. 52 (cinquenta e dois) anos de idade, se mulher, e 57 (cinquenta e sete) anos de idade, se homem, a partir de 1º de janeiro de 2022;
- II - 25 (vinte e cinco) anos de contribuição, se mulher, e 30 (trinta) anos de contribuição, se homem;
- III - somatório da idade e do tempo de contribuição, incluídas as frações, equivalente a 81 (oitenta e um) pontos, se mulher, e 91 (noventa e um), se homem. A partir de 1º de janeiro de 2020, será aplicado o

acrécimo de 1 (um) ponto, até atingir o limite de 92 (noventa e dois) pontos, se mulher, e de 100 (cem) pontos, se homem.

Os proventos das aposentadorias concedidas corresponderão:

I - à totalidade da remuneração do servidor público no cargo efetivo em que for concedida a aposentadoria, para o servidor público que tenha ingressado no serviço público, com vinculação ao Regime Próprio de Previdência Social, até 31 de dezembro de 2003, desde que cumpridos 5 (cinco) anos no nível ou classe em que for concedida a aposentadoria e se aposente aos:

- a) 62 (sessenta e dois) anos de idade, se mulher, e 65 (sessenta e cinco) anos de idade, se homem;
- b) 57 (cinquenta e sete) anos de idade, se mulher, e 60 (sessenta) anos de idade, se homem, para os titulares do cargo de professor.

II - 60% (sessenta por cento) média aritmética simples das remunerações adotadas como base para as contribuições aos regimes de previdência a que o servidor esteve vinculado, atualizadas monetariamente, correspondentes a 100% (cem por cento) do período contributivo, desde a competência julho de 1994 ou desde a do início da contribuição, se posterior àquela competência, com acréscimo de 2% (dois por cento) para cada ano de contribuição que exceder o tempo de 20 (vinte) anos de contribuição, para o servidor com vinculação ao Regime Próprio de Previdência Social, após 31 de dezembro de 2003.

Poderá aposentar-se voluntariamente quando preencher cumulativamente os seguintes requisitos:

- I - 57 (cinquenta e sete) anos de idade, se mulher, e 60 (sessenta) anos de idade, se homem;
- II - 30 (trinta) anos de contribuição, se mulher, e 35 (trinta e cinco) anos de contribuição, se homem;
- III - 20 (vinte) anos de efetivo exercício no serviço público;

IV - 5 (cinco) anos no cargo efetivo, nível ou classe em que for concedida a aposentadoria;

V - período adicional de contribuição correspondente ao tempo que, na data de entrada em vigor da Lei Complementar Nº 1.354, de 06 de março de 2020, faltaria para atingir o tempo mínimo de contribuição referido no item II.

Para o professor que comprovar exclusivamente tempo de efetivo exercício das funções de magistério na educação infantil, no ensino fundamental ou médio, serão reduzidos, para ambos os sexos, os requisitos de idade e de tempo de contribuição em 5 (cinco) anos.

Os proventos das aposentadorias concedidas corresponderão:

I - à totalidade da remuneração do servidor público no cargo efetivo em que for concedida a aposentadoria, para o servidor público que tenha ingressado no serviço público, com vinculação ao Regime Próprio de Previdência Social, até 31 de dezembro de 2003, desde que cumpridos 5 (cinco) anos no nível ou classe em que for concedida a aposentadoria;

II - a 100% (cem por cento) da média aritmética simples das remunerações adotadas como base para as contribuições aos regimes de previdência a que o servidor esteve vinculado, atualizadas monetariamente, correspondentes a 100% (cem por cento) do período contributivo, desde a competência julho de 1994 ou desde a do início da contribuição, se posterior àquela competência, para o servidor não contemplado no item I.

O servidor integrante das carreiras de Policial Civil, Polícia Técnico-Científica, Agente de Segurança Penitenciária ou Agente de Escolta e Vigilância Penitenciária poderá aposentar-se voluntariamente quando preencher cumulativamente os seguintes requisitos:

I – 55 (cinquenta e cinco) anos de idade, para ambos os sexos;

II – 25 (vinte e cinco) anos de contribuição, se mulher, e 30 (trinta) anos de contribuição, se homem;

III - 15 (quinze) anos de exercício em cargo de natureza estritamente policial, se mulher, e 20 (vinte) anos, se homem;

IV - 5 (cinco) anos no cargo efetivo, nível ou classe em que for concedida a aposentadoria.

Os proventos das aposentadorias concedidas corresponderão:

I - à totalidade da remuneração do servidor público no cargo efetivo em que for concedida a aposentadoria, desde que cumpridos 5 (cinco) anos no cargo, nível ou classe, para os servidores que tenham ingressado no serviço público, com vinculação ao Regime Próprio de Previdência Social, até 31 de dezembro de 2003, corresponderão à totalidade da remuneração do servidor público no cargo efetivo em que for concedida a aposentadoria, desde que cumpridos 5 (cinco) anos no cargo, nível ou classe;

II - a 100% (cem por cento) da média aritmética simples das 80 (oitenta) maiores remunerações adotadas como base para as contribuições aos regimes de previdência a que o servidor esteve vinculado, atualizadas monetariamente desde a competência julho de 1994 ou desde a do início da contribuição, se posterior àquela competência, para os servidores que tenham ingressado no serviço público com vinculação ao Regime Próprio de Previdência Social após 31 de dezembro de 2003 e até a implantação do Regime de Previdência Complementar;

III - a 60% (sessenta por cento) da média aritmética definida na forma prevista no “caput” e §§ 1º, 2º e 3º do artigo 7º, com acréscimo de 2% (dois por cento) para cada ano de contribuição que exceder o tempo de 20 (vinte) anos de contribuição, para os servidores que tenham ingressado no serviço público após a implantação do Regime de Previdência Complementar.

- *BENEFÍCIO INTEGRAL*

O Servidor poderá optar pelo benefício que corresponde à totalidade da remuneração em que se der a aposentadoria (proventos integrais) caso tenha ingressado no Serviço Público anteriormente à publicação da Emenda Constitucional nº 41 de 31/12/2003.

Para isto, o Servidor deverá cumprir concomitantemente com a idade de 60 anos para o sexo masculino e 55 anos para o sexo feminino, 35 anos de tempo de contribuição para o sexo masculino ou 30 anos para o sexo feminino, 20 anos de efetivo exercício no serviço público, 10 anos de carreira e 5 anos de efetivo exercício no cargo anterior à aposentadoria.

Caso venha a se aposentar de acordo com as regras citadas, esse servidor fará jus à revisão de seu provento sempre que se modificar a remuneração dos Servidores de mesma carreira em atividade.

❖ **BASE LEGAL UTILIZADA**

Para a execução da avaliação, foi considerado todo o arcabouço legal referente à legislação federal:

- Emenda Constitucional nº 20, de 15/12/1998, publicada em 16/12/1998;
- Emenda Constitucional nº 41, de 19/12/2003, publicada em 31/12/2003;
- Emenda Constitucional nº 47, de 05/07/2005;
- Emenda Constitucional nº 103, de 12/11/2019;
- Lei nº 9.717, de 27/11/1998;
- Lei nº 10.887, de 18/6/2004;
- Lei nº 13.846, de 18/6/2019;
- Lei nº 13.954, de 16/12/2019;
- Portaria MPS nº 402, de 10/12/2008;
- Portaria MF nº 464, de 19/11/2018.

Legislação do Estado de São Paulo:

- Lei Complementar nº 1.010, de 1/06/2007;
- Lei Complementar nº 1.012, de 5/07/2007;
- Lei Complementar nº 1.013, de 6/07/2007;
- Lei Complementar nº 1.062, de 13/03/2008;
- Lei Complementar nº 1.197, de 12/04/2013;
- Lei Complementar nº 1.123, de 01/07/2010;
- Lei Complementar nº 1.354, de 06/03/2020;
- Decreto nº 52.046, de 09/08/2007;
- Lei nº 14.653, de 22/12/2011;
- Lei nº 16.391, de 15/03/2017;
- Decreto nº 65.021, de 20/06/2020.

V – BASES TÉCNICAS

Tábuas Biométricas

I - Premissas Biométricas	
Tábua de Mortalidade Geral ⁽¹⁾	BR-EMS sb. 2015
Tábua de Entrada em Invalidez	Álvaro Vindas
Tábua de Mortalidade de Inválidos ⁽¹⁾	MI-85
Composição Familiar (Ativos e Inativos)	Família Média Padrão

(1) Tábuas específicas por sexo.

Variáveis Econômicas

II - Variáveis Econômicas	
Taxa Real de Desconto da Obrigação Atuarial ⁽³⁾	3,80% a.a.
Expectativa de Inflação Futura ⁽²⁾	3,32% a.a.
Taxa de Rendimento Esperado dos Ativos	7,25% a.a.
Fator Capacidade Salarial e de Benefício	1,00
Taxa de Crescimento Real de Salários (*)	6,42% a.a.
Taxa de Rotatividade	0% a.a.
III - Regime Financeiro de Capitalização	Crédito Unitário Projetado

(2) Boletim FOCUS: Meta de Inflação com variação positiva de um ponto percentual, observado o limite máximo da meta que é de 1,5 pp para cima ou para baixo.

(3) Apurado nos Ativos de Renda Fixa, com base nos Títulos Públicos Federais das Notas do Tesouro Nacional - NTN série B.

(*) Incluído expectativa de inflação Futura.

Crescimento da Massa de Servidores

Não foi considerada reposição da Massa de Servidores, devido ao Método de Crédito Unitário Projetado.

Anuidades de Pensão

Utilizou-se a Família Padrão “**Média Sudeste**”, que serviu de base para o cálculo da Tábua de Anuidades de Pensão.

Termos Técnicos

Tábua Biométrica: é o instrumento que mede a expectativa de vida e de morte dos Servidores, ou que mede a probabilidade de um Servidor se invalidar. Não se tem certeza do tempo que cada servidor irá receber o benefício, motivo pelo qual se baseia na experiência biométrica pré-calculada. O mesmo será feito com os Servidores em atividade, não se sabe se todos irão se aposentar, alguns podem se invalidar ou falecer e, esta estimativa será feita com base nas Tábuas Biométricas.

A seguir algumas experiências de tábuas de mortalidade:

Idades Alcançadas
Tábuas IBGE 2018, AT-2000 Básica e BR-EMS 2015 sobrev.

Idades	Idades Alcançadas					
	IBGE 2018		AT - 2000		BR-EMS sb. 2015	
	Masc.	Fem.	Masc.	Fem.	Masc.	Fem.
30	76	82	81	85	83	88
40	77	82	82	85	83	88
50	78	83	82	86	84	89
55	79	83	83	86	84	89
60	81	84	84	87	85	89
65	82	85	85	87	86	90
70	84	87	86	88	87	91
75	86	88	87	89	88	92
80	89	90	90	91	90	93

Taxa de Juros: todo sistema estruturado no regime de capitalização, parte do pressuposto de acumulação de capitais. Como hipótese, considera-se que esses capitais serão aplicados no mercado financeiro, e terão um retorno financeiro ou uma rentabilidade real, acima da inflação, equivalente a uma taxa de juros.

Também vale inferir que os recursos que o plano acumulou para o pagamento dos benefícios terão uma rentabilidade equivalente à taxa de juros informada. Assim, uma parte dos compromissos será sustentada com juros que o mercado financeiro estaria proporcionando.

Taxa de Rotatividade: é o instrumento que mede a expectativa de desligamento do Servidor do plano de benefícios, ou ainda, da desistência do plano. O efeito é análogo ao da mortalidade e invalidez. A utilização da rotatividade nos cálculos atuariais pode ser traduzida como Servidores que irão se desligar do Plano de Benefícios consequentemente sobrarão recursos, já que não existe o resgate de contribuição.

Em nosso ponto de vista a rotatividade nos Regimes Próprios de Previdência não existe, ou seja, ela é igual a zero. Essa afirmação se baseia no fato de existir a Compensação Financeira entre os Regimes de Previdência, onde, os recursos que sobram em consequência de desligamentos de Servidores, serão utilizados futuramente para a Compensação Financeira em questão.

Ao adotarmos a rotatividade, como fazemos nesta avaliação, este fato deverá ser levado em conta na hipótese da Compensação Financeira entre os Regimes de Previdência.

Taxa de Crescimento Salarial: é uma estimativa colocada no plano que identifica qual a remuneração do Servidor na data da aposentadoria. Parte-se do pressuposto que o Servidor poderá ter durante sua vida laborativa, promoções, vantagens ou achatamentos que poderão ter um impacto positivo ou negativo na remuneração que estaria recebendo na data da aposentadoria e esse efeito estaria sendo repassado para o benefício.

Capacidade Salarial e de Benefício: esta expressão pode ser entendida como sendo o poder de compra do Salário ou do Benefício entre duas datas de reajustes. Assim, teoricamente, quando o salário ou o benefício é reajustado, sua capacidade é de 100%, e à medida que se distancia da data de reajuste, tanto o salário como o benefício sofre “achatamentos” e com isso a capacidade se reduz.

Desta forma, a capacidade de benefício menor que 100% reduz o custo de um plano, já que o benefício estaria “achatado” e conseqüentemente o plano irá gastar menos. A capacidade de salário abaixo de 100% aumenta o custo, pois, se o salário está achatado, a contribuição, que é calculada através da aplicação de um percentual sobre o salário, também estará achatada, e o plano irá arrecadar menos recursos.

VI – METODOLOGIA ADOTADA NA AVALIAÇÃO

O regime financeiro, aplicado na avaliação dos benefícios das aposentadorias e pensões, é o de Capitalização Crédito Unitário Projetado.

Os resultados da avaliação atuarial foram obtidos a partir dos seguintes valores individualmente calculados:

- RESERVA DOS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS

Representa o valor atual dos benefícios futuros, correspondente aos Servidores e dependentes em gozo de benefício vitalício de prestação continuada.

- RESERVA DOS BENEFÍCIOS A CONCEDER

Para os Servidores Não Iminentes: Representa os valores atuais dos benefícios futuros, proporcional ao Tempo de Participação no Plano, relativos aos Servidores que ainda não estejam em gozo de benefícios vitalícios.

Para os Servidores Iminentes: Representa os valores atuais dos benefícios futuros, relativos aos Participantes que ainda não estejam em gozo de benefícios vitalícios.

- VALOR ATUAL DAS REMUNERAÇÕES FUTUROS

Representa o valor atual, atuarialmente calculado, das Remunerações de Contribuição futuros, relativos aos Servidores que ainda não estejam em gozo de benefícios de prestação continuada.

Ressaltamos que esta Avaliação Atuarial é voltada para a NBC TSP 15, nos moldes do pronunciamento emitido pelo CFC, no entanto o regime financeiro praticado no Plano de Benefícios é o de método “Orçamentário”, também denominado por Repartição Simples, assim, em cada exercício são arrecadados apenas os recursos suficientes para cobrir as despesas do mesmo exercício, o que pressupõe o equilíbrio financeiro-atuarial constante, porém os resultados desta Avaliação acabam por demonstrar um déficit gerado pelo conflito de regimes financeiros aplicados, uma vez que o Patrimônio da entidade gestora não contempla reservas voltadas à capitalização do Plano.

VII – RESULTADOS DA AVALIAÇÃO ATUARIAL

Neste capítulo, apresentamos os resultados apurados na Avaliação Atuarial processada pela **CONDE CONSULTORIA ATUARIAL**, os resultados foram calculados pelo método de financiamento "Crédito Unitário Projetado".

Ressaltamos que esta Avaliação Atuarial é voltada para a NBC TSP 15, nos moldes do pronunciamento emitido pelo CFC, no entanto o regime financeiro praticado no Plano de Benefícios é o de método "Orçamentário", também denominado por Repartição Simples, assim, em cada exercício são arrecadados apenas os recursos suficientes para cobrir as despesas do mesmo exercício, o que pressupõe o equilíbrio financeiro-atuarial constante, porém os resultados desta Avaliação acabam por demonstrar um déficit gerado pelo conflito de regimes financeiros aplicados, uma vez que o Patrimônio da entidade gestora não contempla reservas voltadas à capitalização do Plano.

Salientamos que os valores apurados estão expressos em "Reais", conforme disposto na Norma NBC TSP 15:

Quadro 1 – Valores Reconhecidos no Balanço Patrimonial

Valores em R\$ 1.000,00

VALORES RECONHECIDOS NO BALANÇO PATRIMONIAL	31/12/2020
(a) Servidores Inativos - Benefícios Concedidos	559.511.807
(b) Servidores Ativos - Benefícios a Conceder (*)	396.452.249
Valor Presente das Obrigações Atuariais (a) + (b)	955.964.056
Valor Justo dos Ativos do Plano (**)	(2.867.747)
Valor Presente das Obrigações em Excesso ao Valor Justo dos Ativos	953.096.309
Passivo/ (Ativo) líquido total a ser reconhecido neste exercício	953.096.309
Saldo Provisionado em Balanço	0
Passivo/ (Ativo) líquido total a ser reconhecido neste exercício	953.096.309

(*) Não considera a entrada de novos Servidores, conhecido como Geração Futura

(**) Patrimônio da SPPREV em dezembro/2020, conforme informação da SPPREV.

Quadro 2 – Conciliação entre o Saldo da Abertura e de Fechamento – Ativo

Valores em R\$ 1.000,00

CONCILIAÇÃO ENTRE O SALDO DE ABERTURA E DE FECHAMENTO - ATIVO	31/12/2020
Valor Justo dos Ativos no início do ano	598.764
Ganhos/(Perdas) dos ativos	1.940.980
Retorno esperado dos ativos do plano	41.015
Contribuições do Estado	31.574.452
Outras Receitas ^(*)	1.712.060
Contribuições dos servidores do plano	6.294.004
Benefícios pagos	(39.293.528)
Liquidações	0
Valor Justo dos Ativos no final do ano	2.867.747

(*) Valores recebidos a título de Compensação Financeira entre Regimes de Previdência, Royalties/Participação Especial, conforme informação da SPPREV.

Quadro 3 – Conciliação Entre o Saldo de Abertura e de Fechamento – Obrigação

Valores em R\$ 1.000,00

CONCILIAÇÃO ENTRE O SALDO DE ABERTURA E DE FECHAMENTO - OBRIGAÇÃO	31/12/2020
Valor presente das obrigações de benefício definido no início do ano	1.062.075.220
Custo do serviço corrente	22.728.995
Custo dos juros	71.573.997
Contribuições do Estado	0
Outras Receitas ^(*)	1.712.060
Contribuições de Servidores do plano	6.294.004
(Ganhos)/Perdas atuariais	(169.126.692)
Benefícios pagos	(39.293.528)
Custo do serviço passado	0
Liquidações	0
Valor presente das obrigações de benefício definido no final do ano	955.964.056

(*) Valores recebidos a título de Compensação Financeira entre Regimes de Previdência, Royalties/Participação Especial, conforme informação da SPPREV.

Quadro 4 – Valores das Despesas do Próximo Exercício

Valores em R\$ 1.000,00

DESPESAS E RECEITAS DO PRÓXIMO EXERCÍCIO	01/01/2021
(1) Custo do Serviço Corrente	
(a) Custo do Serviço Corrente	16.386.606
(b) Mudanças em função de alterações no plano ou premissas atuariais	(838.954)
(c) Juros	1.127.205
(d) Custo do Serviço Corrente: (a) + (b) + (c)	16.674.857
(2) Custo dos Juros	
(a) Valor Presente da Obrigação de Benefício Definido	773.516.809
(b) Mudanças nas obrigações de Benefício Definido devido mudanças no plano ou em premissas atuariais	182.447.247
(c) Expectativa de Pagamento Líquido de Contribuições	35.266.273
(d) Taxa de Desconto	7,25%
(e) Custo dos Juros: [(a) + (b)] x (d) - (c) x [(1+(d)) ^{1/2} -1]	68.051.359
(3) Retorno Esperado dos Ativos do Plano	
(a) Valor Justo dos Ativos do Plano	2.867.747
(b) Expectativa de Pagamento Líquido de Contribuições	35.266.273
(c) Contribuições para o plano	35.266.273
(c.1) Contribuições para o plano - Estado	29.385.174
(c.2) Contribuições para o plano - Servidores Ativos	4.169.039
(c.3) Outras Receitas ^(*)	1.712.060
(d) Taxa esperada de retorno dos ativos	7,25%
(e) Retorno Esperado dos Ativos: (a) x (d) - (b - c) x [(1+(c)) ^{1/2} - 1]	207.912

(*) Valores recebidos a título de Compensação Financeira entre Regimes de Previdência, Royalties/Participação Especial, conforme informação da SPPREV.

Valores em R\$ 1.000,00

DESPESAS DE RESULTADO DO PRÓXIMO EXERCÍCIO	01/01/2021
Custo do Serviço Corrente	16.674.857
Custo dos juros	68.051.359
Retorno dos Ativos do Plano	(207.912)
Custo do Serviço Passado	0
Total de Despesa/(Receita)	84.518.304
Contribuições dos Servidores Ativos	(4.169.039)
Total de Despesa/(Receita) a ser reconhecido no resultado	80.349.265

Quadro 5 – Movimentação dos Saldos

Valores em R\$ 1.000,00

Movimentação dos Saldos	31/12/2020
Passivo/(ativo) atuarial líquido no início do exercício	1.061.476.456
Juros sobre o "Teto de Ativo"	0
Despesa/(receita) reconhecida na demonstr. do resultado do ano anterior	94.261.977
Contribuições do Estado vertidas no ano	(31.574.452)
Efeito do Limite do Teto de Ativo	0
Outros Resultados Abrangentes	(171.067.672)
Impacto decorrente de redução no plano de benefícios	0
a) Passivo/(ativo) atuarial líquido do final do exercício	953.096.309
b) Limite do Ativo	0
c) Passivo/(ativo) atuarial parte Estado (a + b)	953.096.309

Quadro 6 – Outros Resultados Abrangentes com efeito do Teto do Ativo

Valores em R\$ 1.000,00

ORA - OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	31/12/2020
(Ganhos)/Perdas dos ativos	(1.940.980)
(Ganhos)/Perdas atuariais da Obrigação por mudança de premissas financeiras	(169.126.692)
(a) Efeito da alteração de premissas demográficas	(96.045.707)
(b) Efeito da alteração de premissas financeiras	179.683.850
(c) Efeito da experiência do plano	(252.764.835)
Mudança no efeito do teto de ativo (asset ceiling)	0
Total Remensurações	(171.067.672)

Valores em R\$ 1.000,00

Mudança no Efeito do Teto de Ativo	31/12/2020
Teto do Ativo no ano anterior	0
Juros sobre o "Teto de Ativo"	0
Alteração no Teto de Ativo em excesso dos juros	0
Teto de Ativo no Final do Ano	0

Quadro 7 – Bases Técnicas

Premissas	SPPREV
	2020
I - Premissas Biométricas	
Tábua de Mortalidade Geral ⁽¹⁾	BR-EMS sb. 2015
Tábua de Entrada em Invalidez	Álvaro Vindas
Tábua de Mortalidade de Inválidos ⁽¹⁾	MI-85
Composição Familiar (Ativos e Inativos)	Família Média Padrão
II - Variáveis Econômicas	
Taxa Real de Desconto da Obrigação Atuarial ⁽³⁾	3,80% a.a.
Expectativa de Inflação Futura ⁽²⁾	3,32% a.a.
Taxa de Rendimento Esperado dos Ativos	7,25% a.a.
Fator Capacidade Salarial e de Benefício	1,00
Taxa de Crescimento Real de Salários (*)	6,42% a.a.
Taxa de Rotatividade	0% a.a.
III - Regime Financeiro de Capitalização	Crédito Unitário Projetado

(1) Tábuas específicas por sexo.

(2) Boletim FOCUS: Meta de Inflação com variação positiva de um ponto percentual, observado o limite máximo da meta que é de 1,5 pp para cima ou para baixo

(3) Apurado nos Ativos de Renda Fixa, com base nos Títulos Públicos Federais das Notas do Tesouro Nacional - série B.

(*) Incluído expectativa de inflação Futura.

VIII – PARECER ATUARIAL

Avaliamos atuarialmente os “Benefícios a Empregados – Pós Emprego” do **Governo do Estado de São Paulo** que correspondem ao **Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos e Militares do Estado de São Paulo**, que tem como entidade gestora a **São Paulo Previdência – SPPREV**, conforme dispõe a Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – **NBC TSP 15**, nos moldes do pronunciamento emitido pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

A Avaliação Atuarial foi processada com base nos “Cadastros de Servidores” fornecidos pela **São Paulo Previdência – SPPREV** e as datas-bases correspondem ao mês de setembro/2020, exceto a base do Ministério Público que corresponde a setembro/2019, a base do Tribunal de Justiça que corresponde a outubro/2019 e a base de servidores ativos da Universidade de São Paulo (USP) que corresponde a setembro/2018.

Interpretamos os dispositivos regulamentares do plano e as particularidades de cada Servidor, assim, colocamos os Servidores à exposição do Plano de Benefícios, no sentido de identificarmos o momento em que irá usufruir o benefício.

Informações dos Participantes extraídas dos Cadastros:

Base: 2020

Situação da População Coberta	Quantidade			Média de Remuneração / Benefício (R\$)			Idade Média		
	Sexo Feminino	Sexo Masculino	Total	Sexo Feminino	Sexo Masculino	Total	Sexo Feminino	Sexo Masculino	Total
Total de Ativos	220.326	219.855	440.181	4.934	6.252	5.593	48	45	47
Apos. por Tempo de Contr.	259.255	130.597	389.852	4.545	8.450	5.853	69	68	69
Apos. por Idade/Compulsória	2.806	2.367	5.173	4.091	6.792	5.327	74	73	74
Apos. por Invalidez	9.223	3.709	12.932	2.295	3.486	2.637	69	66	68
Total de Aposentados	271.284	136.673	407.957	4.464	8.286	5.744	69	68	69
Total de Pensionistas	107.578	21.883	129.461	4.850	3.289	4.586	67	61	66
Total Geral	599.188	378.411	977.599	4.706	6.816	5.523	61	54	58

Os resultados da Avaliação Atuarial estão posicionados em 31/12/2020 e as seguintes hipóteses atuariais foram adotadas:

Premissas	SPPREV
	2020
I - Premissas Biométricas	
Tábua de Mortalidade Geral ⁽¹⁾	BR-EMS sb. 2015
Tábua de Entrada em Invalidez	Álvaro Vindas
Tábua de Mortalidade de Inválidos ⁽¹⁾	MI-85
Composição Familiar (Ativos e Inativos)	Família Média Padrão
II - Variáveis Econômicas	
Taxa Real de Desconto da Obrigação Atuarial ⁽³⁾	3,80% a.a.
Expectativa de Inflação Futura ⁽²⁾	3,32% a.a.
Taxa de Rendimento Esperado dos Ativos	7,25% a.a.
Fator Capacidade Salarial e de Benefício	1,00
Taxa de Crescimento Real de Salários (*)	6,42% a.a.
Taxa de Rotatividade	0% a.a.
III - Regime Financeiro de Capitalização	Crédito Unitário Projetado

(1) Tábuas específicas por sexo.

(2) Boletim FOCUS: Meta de Inflação com variação positiva de um ponto percentual, observado o limite máximo da meta que é de 1,5 pp para cima ou para baixo

(3) Apurado nos Ativos de Renda Fixa, com base nos Títulos Públicos Federais das Notas do Tesouro Nacional - NTN série B.

(*) Incluído expectativa de inflação Futura.

RECOMPOSIÇÃO DAS REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS

Para esta avaliação, as remunerações e os benefícios da base de setembro/2020 foram recompostos em 4,81%, referente à variação do IPC-FIPE observada entre os meses de janeiro/2020 a novembro/2020, tendo em vista os reajustes já contemplados na base cadastral.

Para as bases dos Inativos e Pensionistas, foi utilizado o reajuste de 4,81%, referente à variação do IPC-FIPE observada entre os meses de janeiro/2020 a novembro/2020.

Para a base do Ministério Público e Tribuna de Justiça Militar, foi utilizado o reajuste de 10,72%, referente à variação do IPC-FIPE observada entre os meses de setembro/2018 a novembro/2020, uma vez que a última base recebida deste órgão corresponde ao mês de setembro/2019 e outubro/2019. Já na base da de servidores ativos da Universidade (USP), foi utilizado o reajuste de 12,41%, referente à variação do IPC-FIPE observada entre os meses de junho/2018 a nov./2020, uma vez que a última base recebida deste órgão corresponde ao mês de setembro/2018.

Cabe esclarecer que os procedimentos descritos no parágrafo anterior objetivam posicionar os benefícios no pico, extraindo desses todo e qualquer efeito da inflação.

Os resultados encontrados nesta avaliação estão posicionados em 31/12/2020 e foram calculados pelo método de financiamento "Crédito Unitário Projetado".

Ressaltamos que esta Avaliação Atuarial é voltada para a NBC TSP 15, nos moldes do pronunciamento emitido pelo CFC, no entanto o regime financeiro praticado no Plano de Benefícios é o de método "Orçamentário", também denominado por Repartição Simples, assim, em cada exercício são arrecadados apenas os recursos suficientes para cobrir as despesas do mesmo exercício, o que pressupõe o equilíbrio financeiro-atuarial constante, porém os resultados desta Avaliação acabam por demonstrar um déficit gerado pelo conflito de regimes financeiros aplicados, uma vez que o Patrimônio da entidade gestora não contempla reservas voltadas à capitalização do Plano.

Nos quadros apresentados a seguir estão os principais resultados apurados, todos expressos em "Reais":

Quadro 1 – Valores Reconhecidos no Balanço Patrimonial

Valores em R\$ 1.000,00

VALORES RECONHECIDOS NO BALANÇO PATRIMONIAL	31/12/2020
(a) Servidores Inativos - Benefícios Concedidos	559.511.807
(b) Servidores Ativos - Benefícios a Conceder (*)	396.452.249
Valor Presente das Obrigações Atuariais (a) + (b)	955.964.056
Valor Justo dos Ativos do Plano (**)	(2.867.747)
Valor Presente das Obrigações em Excesso ao Valor Justo dos Ativos	953.096.309
Passivo/ (Ativo) líquido total a ser reconhecido neste exercício	953.096.309
Saldo Provisionado em Balanço	0
Passivo/ (Ativo) líquido total a ser reconhecido neste exercício	953.096.309

(*) Não considera a entrada de novos Servidores, conhecido como Geração Futura

(**) Patrimônio da SPPREV em dezembro/2020, conforme informação da SPPREV.

Quadro 2 – Valores das Despesas do Próximo Exercício

Valores em R\$ 1.000,00

DESPESAS DE RESULTADO DO PRÓXIMO EXERCÍCIO	01/01/2021
Custo do Serviço Corrente	16.674.857
Custo dos juros	68.051.359
Retorno dos Ativos do Plano	(207.912)
Custo do Serviço Passado	0
Total de Despesa/(Receita)	84.518.304
Contribuições dos Servidores Ativos	(4.169.039)
Total de Despesa/(Receita) a ser reconhecido no resultado	80.349.265

Vale salientar que na Avaliação Atuarial de um Plano de Benefícios utiliza-se dos cálculos de probabilidades combinados com a matemática financeira, e tendo em vista que estimamos despesas com os encargos de aposentadorias e pensões, dentro de períodos futuros é comum trabalharmos com hipóteses e premissas atuariais.

Assim, os resultados da Avaliação Atuarial são extremamente sensíveis às variações dessas hipóteses e premissas utilizadas nos cálculos e modificações futuras nas experiências observadas como: crescimento salarial, rotatividade, mortalidade, invalidez e alterações de informações cadastrais que poderão implicar em variações substanciais nos resultados atuariais.

São Paulo, janeiro de 2021.

CONDE CONSULTORIA ATUARIAL LTDA.

Newton Cezar Conde
Atuário MIBA 549

Alberto dos Santos
Atuário MIBA 892

Daniel Rahmi Conde
Atuário MIBA 2126

ANEXO I - Questionamentos sobre as Premissas Utilizadas

Taxa de Desconto:

Conforme o item 88 da Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, NBC TSP 15/2018, a taxa de desconto utilizada na Avaliação foi de 3,80% com base no Mercado Secundário de Títulos Públicos Federais das Notas do Tesouro Nacional - NTN série B, apurado pelo Comitê de Acompanhamento Macroeconômico da **ANBIMA** via índice IMA-B com compatibilidade da duração média do passivo.

Hipótese de inflação e embasamento técnico utilizado:

Conforme o item 82 da Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, NBC TSP 15/2018, utilizou-se a expectativa de inflação de longo prazo, tendo em vista, relatório de mercado - Focus informados pelo Banco Central de 3,32% ao ano.



**PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ATUARIAIS EM
PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR ABERTA E FECHADA
REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA
PLANOS DE SAÚDE E SERVIÇOS ASSISTENCIAIS
SEGUROS DE VIDA E DANOS PATRIMONIAIS
RESSEGUROS E CAPITALIZAÇÃO
TREINAMENTO NAS ÁREAS DE ATUAÇÃO**