



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO - SMUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
BALANCETE FINANCEIRO
EXERCÍCIO: 2025
JUNHO

Valores em Reais (R\$)							
INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		900.934.930,94	449.932.495,79	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)		830.495.362,01	1.907.063.709,33
RECURSOS NÃO VINCULADOS				RECURSOS NÃO VINCULADOS			
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		900.934.930,94	449.932.495,79	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		830.495.362,01	1.907.063.709,33
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		-	-	DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS		-	-
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	1	900.934.930,94	449.932.495,79	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		830.495.362,01	1.907.063.709,33
OUTRAS VINCULAÇÕES		-	-	OUTRAS VINCULAÇÕES		-	-
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)		-	-	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VIII)		-	-
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-	PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-
INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-	INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		-	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		-	-	PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		-	-
PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		-	-	PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		-	-
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS (III)		-	-	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)		-	-
RESGATE DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		-	-	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		-	-
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (IV)		401.062.707,75	1.070.474.463,64	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)		231.904.299,24	520.615.109,21
EMPENHOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		389.888.545,12	981.084.959,92	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		230.221.266,62	319.313.128,74
EMPENHOS A PAGAR PROCESSADOS		11.124.477,55	88.330.170,24	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		1.683.032,62	201.301.980,47
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	4	49.685,08	1.059.333,48	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		-	-
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		-	-	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		-	-
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)		438.006.918,45	1.797.113.477,84	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XI)		677.604.895,89	889.841.618,73
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (exceto RPPS)	2.1	278.738.366,73	1.537.766.309,49	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (exceto RPPS)	3.1	484.635.220,16	823.778.895,88
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA RPPS		-	-	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA RPPS		-	-
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.2	159.268.551,72	259.347.168,35	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3.2	192.969.675,73	66.062.722,85
Total (VI) = (I+II+III+IV+V)		1.740.004.557,14	3.317.520.437,27	Total (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		1.740.004.557,14	3.317.520.437,27

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças-SOF.

Notas Explicativas:

1. Do total das Receitas Arrecadadas até Junho/2025, R\$ 70.984.080,80 , são relativas a Cota de Solidariedade e R\$ 793.467.681,39, oriundas de Outorga Onerosa do direito de construir, conforme artigos 111, 112 e 115 respectivamente, da Lei Municipal nº 16.050/2014.
2. Saldo do Exercício Anterior:
- 2.1) **Caixa e Equivalentes de Caixa** - Contém saldo de aplicação financeira no valor total de R\$ 278.738.366,73.
- 2.2) **Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** - Composto de Receitas reconhecidas no mês de dezembro, no valor de R\$ 161.158.151,10, que só irão ser repassadas pelo Tesouro Municipal financeiramente na conta do fundo no mês subsequente de janeiro/2025. Retenções tributárias das NLP's 349.748 e 359.427 não retiradas do fundo na competência apropriada de dezembro, no valor de R\$ 46.098,98, e serão pagas no primeiro mês do próximo exercício: sendo IRRF de R\$ 6.706,45 e PIS/COFINS/CSLL de R\$ 20.790,00 da NLP 349.748 e R\$ 4.537,20 de IRRF e R\$ 14.065,33 de CSLL/PIS/CSLL da NLP 359.427. As quais, inclusive, já foram incluídas no cronograma de pagamento de janeiro/2025 pela SF nos respectivos boletins de pagamento nº 03/2025 (R\$ 27.496,45) e nº 20/2025 (R\$ 18.602,53). Desvinculação de transferência para a conta movimento do tesouro das receitas correntes municipais desvinculadas no valor de R\$ R\$ 1.843.500,40, de acordo com o Anexo Único da Portaria SF nº 07/2025, ressaltamos que não houve a trasferência financeira dos recursos no exercício corrente de 2024, ficando sua realização para o exercício subsequente (27/01/2025).
3. Saldo para o Exercício Seguinte:
- 3.1) **Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)** - Contém saldo de investimentos no valor total de R\$ 484.635.220,16
- 3.2) **Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** - Composto de Receitas reconhecidas no mês de junho, no valor de R\$ 186.916.437,22, que só irão ser repassadas pelo Tesouro Municipal financeiramente na conta do fundo no mês subsequente de julho/2025. Notas de Liquidação e Pagamento - NLP's do mês de junho, no valor de R\$ 6.118.492,01 retiradas da conta corrente e pagas no primeiro dia útil do mês seguinte. Falta de dedução da receita de Taxa de Área Permeável transferida no mês presente, proveniente da receita orçamentária de Maio/2025, no valor de R\$ 62.253,50 e tarifa extraordinária da Caixa Econômica Federal da obra NOVO PAC 0639.294-83 - BRT Radial Leste - Trecho I de R\$ 3.000,00 não retirada da conta do fundo no período apropriado.
4. Para atendermos ao disposto no art. 103, da Lei Federal nº 4.320/64, bem como as orientações contidas nas IPC 06 e 11 do STN, controlamos através de relatório gerencial os Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados da coluna de Ingressos o valor de R\$ 13.321.548,03 e Dispêndios o valor de R\$ 13.180.484,49, respectivamente, relativo às retenções e pagamentos dos impostos e contribuições ocorridos durante o exercício de 2025 e de retenções de restos a pagar inscritos de 2024. Houve retenções extraorçamentárias a serem repassadas para governo federal no mês corrente de R\$ 49.685,08 referente à parcela de INSS da Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana e Obras (SIURB).
5. Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei nº. 4.320/1964, NBC TSP 11/2018, Portaria SF nº. 266/2016, Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 06 e com base na estrutura apresentada conforme DCASP e MCASP 11ª edição, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.
6. Os documentos que serviram de base para sua preparação, inclusive as assinaturas eletrônicas, encontram-se em formato digital no Processo Administrativo-(SEII) nº. **6068.2025/0001488-0**.

Fabiano Silva de Oliveira
APDO - Ciências Contábeis
CRC: SP-339620/O-0
SMUL/CAF/DRV

Fernanda Passos Vieira
Coord.de Adm. e Finanças
RF: 823.171.1
SMUL/CAF

Talita Veiga Cavallari Fonseca
Secretária Executiva
RF: 817.010-0
SMUL/ATECC/FUNDURB

Elisabete França
Secretária Municipal
RF: 542.622-7
SMUL/GAB