



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO - SMUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
BALANCETE FINANCEIRO
EXERCÍCIO: 2024
JULHO
Valores em Reais (R\$)

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		540.998.863,26	714.980.880,77	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)		2.014.178.012,29	676.848.075,81
RECURSOS NÃO VINCULADOS		-	-	RECURSOS NÃO VINCULADOS		-	-
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		540.998.863,26	714.980.880,77	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		2.014.178.012,29	676.848.075,81
DEMAIS VINCULAÇÕES		-		DEMAIS VINCULAÇÕES		-	
OUTRAS VINCULAÇÕES	1	540.998.863,26		OUTRAS VINCULAÇÕES		2.014.178.012,29	
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO		-	714.980.880,77	TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO		-	676.848.075,81
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)		876.470.841,06	486.927.895,44	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)		520.615.109,21	317.631.321,79
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		839.914.061,15	470.102.344,25	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		319.313.128,74	263.733.533,83
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		35.511.267,34	16.821.421,79	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		201.301.980,47	50.195.981,68
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3	1.045.512,57	4.129,40	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		-	3.701.806,28
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		-		OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		-	
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (V)		1.797.113.477,84	1.892.575.598,87	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (XI)		679.790.060,66	2.100.004.977,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (exceto RPPS)	2.1	1.537.766.309,49	1.819.379.468,45	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (exceto RPPS)	4.1	616.800.234,37	2.030.253.158,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA RPPS		-	-	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA RPPS		-	-
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.2	259.347.168,35	73.196.130,42	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	4.2	62.989.826,29	69.751.819,24
Total (VI) = (I+II+III+IV+V)		3.214.583.182,16	3.094.484.375,08	Total (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		3.214.583.182,16	3.094.484.375,08

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

Notas Explicativas:

1. Do total das Receitas Arrecadadas até Julho/2024, R\$ 28.247.738,00 , são relativas a Cota de Solidariedade e R\$ 427.493.782,33, oriundas de Outorga Onerosa do direito de construir, conforme artigos 111, 112 e 115 respectivamente, da Lei Municipal nº 16.050/2014. Vale ressaltar também que, neste mês, houve uma entrada excepcional de recurso por repasse judicial na conta do fundo no valor de R\$ 28.974.159,82, advindos de causa favorável para esta municipalidade, sendo R\$ 20.628.748,82 como valor principal inicial depositado em custódia em 10/10/2017 e R\$ 8.345.410,61 resultado de juros e correção monetária ao longo do período.
2. Saldo do Exercício Anterior:
- 2.1) Caixa e Equivalentes de Caixa - Contém saldo de aplicação financeira no valor total de R\$ 1.537.766.309,49.
- 2.2) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Composto de Receitas reconhecidas no mês de Dezembro, que serão transferidas financeiramente pelo Tesouro para a conta corrente deste Fundo, no valor de R\$ 97.926,136,03. Receita de Aplicação financeira lançada em duplicidade no valor de R\$ 112.382,98, a ser estornada pelo Tesouro. Retenções do IRRF e PIS/COFINS/CSL, no valor total de R\$ 2.576,93 retirada da conta corrente do Fundo a ser transferida para conta do Tesouro. Transferência efetuada em duplicidade, no valor de R\$ 1.083.154,20, relativo ao Programa de Mobilidade Urbana e Trânsito - Corredor de Ônibus Arucandiva, a ser ressarcida ao Fundo pelo Tesouro. Dedução da desvinculação de receitas correntes de Novembro e Dezembro, no valor de R\$ 10.803.578,83, constante do Anexo Único, da Portaria SF nº 16/2024, correspondente a este fundo. A referida receita, não ocorreu de forma financeira em nossos registros contábeis, segundo o Princípio da Competência, ajustamos de forma extra contábil, cuja regularização financeira de fato, ocorrerá em meados de Janeiro/2024. Notas de Liquidação e Pagamento - NLP's do mês de Dezembro, no valor de R\$ 171.251.263,00, retiradas da conta corrente e pagas no primeiro dia útil do mês seguinte.
3. 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\$ 41.498.550,85 e **Dispêndios** o valor de R\$ 40.296.034,48, respectivamente, relativo às retenções e pagamentos dos impostos e contribuições ocorridos durante o exercício de 2024. O valor informado de R\$ 1.045.512,57 , é composto por, INSS do mês de Junho, no valor de R\$ 395.459,54 , retido pela Secretaria Municipal das Subprefeituras, R\$ 538.391,66, retido pela Secretaria Municipal de Habitação, R\$ 103.115,84, retido pela Secretaria de Infraestrutura Urbana, R\$ 5.234,13 , retido pela empresa SP-Urbanismo, assim como importância de PIS/COFINS/ CSLL no valor de R\$ R\$ 3.311,40 , retidos pela respectiva estatal, a serem pagos pela apuração de Julho.
4. Saldo para o Exercício Seguinte:
- 4.1) Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS) - Contém saldo de investimentos no valor total de R\$ 616.800.234,37 .
- 4.2) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Composto de Receitas reconhecidas no mês de julho, no valor de R\$ 84.094.952,74. Entretanto, torna-se necessário abater os R\$ 28.974.159,82 do referido saldo de receita por não ser proveniente de repasse do Tesouro, e sim de recurso de repasse judicial transferido diretamente para a conta deste Fundo no mês corrente de julho. Notas de Liquidação e Pagamento - NLP's do mês de julho, no valor de R\$ 7.903.705,34 retiradas da conta corrente e pagas no primeiro dia útil do mês seguinte. Outrossim, vale mencionar que a diferença de R\$ 34.672,36 apurada na conciliação contábil do mês passado, junho/2024, logrou-se em decorrência de saldo pendente de IRRF a debitar do fundo das NLP's 144761, 162596 e 144756, que será regularizado no mês de agosto/2024.
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 10ª 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-(SE!!) nº. **6068.2024/0001175-8**.

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

Francinaldo da Silva Rodrigues
Coord.de Adm. e Finanças
RF: 755.489-3
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