

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO - SMUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
BALANÇETE FINANCEIRO
EXERCÍCIO: 2025
SETEMBRO
 Valores em Reais (R\$)

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		1.395.969.740,72	692.817.288,34	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)		1.377.757.965,49	2.075.423.906,57
RECURSOS NÃO VINCULADOS				RECURSOS NÃO VINCULADOS			
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		1.395.969.740,72	692.817.288,34	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		1.377.757.965,49	2.075.423.906,57
DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS				DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE			
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS	1	1.395.969.740,72	692.817.288,34	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		1.377.757.965,49	2.075.423.906,57
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)		646.746.298,50	654.200.468,34	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)		233.315.791,50	520.920.021,04
EMPENHOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		633.501.068,80	636.103.146,35	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		231.632.758,88	319.618.040,57
EMPENHOS A PAGAR PROCESSADOS		13.089.567,39	18.095.687,21	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		1.683.032,62	201.301.980,47
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	4	155.662,31	1.634,78	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)		869.649.200,68	547.787.306,91
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	691.437.886,23	479.375.782,22
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	178.211.314,45	68.411.524,69
Total (VI) = (I+II+III+IV+V)		2.480.722.957,67	3.144.131.234,52	Total (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		2.480.722.957,67	3.144.131.234,52

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

Notas Explicativas:

1. Do total das Receitas Arrecadadas até Setembro/2025, R\$ 127.818.635,40 , são relativas a Cota de Solidariedade e R\$ 1.202.243.325,26, 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 Restitutíveis 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 retratadas 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 da 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 transferência 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\$ 691.437.886,23.

3.2) Depósitos Restitutíveis e Valores Vinculados - Composto de Receitas reconhecidas no mês de setembro, no valor de R\$ 2.577.303,03 retiradas da conta corrente e pagas no primeiro dia útil do mês seguinte.

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 Restitutíveis e Valores Vinculados da coluna de Ingressos o valor de R\$ 19.231.414,88 e Dispêndios o valor de R\$ 18.882.948,27, respectivamente, relativos 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 de INSS pela Secretaria Municipal de Habitação no valor de R\$ 135.977,00 e outra parcela pela Secretaria Municipal de Esporte e Lazer no valor de R\$ 19.685,31 a serem repassadas ao governo federal no mês corrente

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
 Secretaria Executiva
 RF: 817.010-0
SMUL/ATECC/FUNDURB

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