



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

| INGRESSOS   | Nota | Exercício Atual  | Exercício Anterior | DISPÊNDIOS   | Nota | Exercício Atual  | Exercício Anterior |
|---|------|------------------|--------------------|--|------|------------------|--------------------|
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)                          |      | 1.540.733.577,22 | 775.865.906,14     | DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VII)                                 |      | 1.432.102.886,90 | 2.334.603.492,78   |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS                           |      |                  |                    | RECURSOS NÃO VINCULADOS                                    |      |                  |                    |
| RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)              |      | 1.540.733.577,22 | 775.865.906,14     | RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)                       |      | 1.432.102.886,90 | 2.334.603.492,78   |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS  |      | -                | -                  | DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE                          |      | -                | -                  |
| DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS                         | 1    | 1.540.733.577,22 | 775.865.906,14     | DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS                                  |      | 1.432.102.886,90 | 2.334.603.492,78   |
| 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)              |      | 513.069.974,57   | 771.366.052,81     | PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)                          |      | 233.315.791,50   | 520.920.021,04     |
| EMPENHOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS                  |      | 469.938.875,57   | 746.299.905,72     | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS               |      | 231.632.758,88   | 319.618.040,57     |
| EMPENHOS A PAGAR PROCESSADOS                      |      | 43.063.980,95    | 24.468.532,83      | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS                   |      | 1.683.032,62     | 201.301.980,47     |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS       | 4    | 67.118,05        | 597.614,26         | 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)                       |      | 826.391.791,84   | 488.821.922,97     |
| 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  | 655.156.015,26   | 410.300.694,19     |
| 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  | 171.235.776,58   | 78.521.228,78      |
| Total (VI) = (I+II+III+IV+V)                      |      | 2.491.810.470,24 | 3.344.345.436,79   | Total (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)                           |      | 2.491.810.470,24 | 3.344.345.436,79   |

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

Notas Explicativas:

1. Do total das Receitas Arrecadadas até Outubro/2025, R\$ 149.301.763,31 , são relativas a Cota de Solidariedade e R\$ 1.315.223.292,30, 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 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\$ 655.156.015,26.
- 3.2) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Composto de Receitas reconhecidas no mês de outubro, no valor de R\$ 134.064.614,38, que só irão ser repassadas pelo Tesouro Municipal financeiramente na conta do fundo no mês subsequente de outubro/2025. Entretanto, torna-se necessário abater os R\$ 860.000,00 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 outubro. Notas de Liquidação e Pagamento - NLP's do mês de outubro, no valor de R\$ 38.031.162,20 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 Restituíveis e Valores Vinculados da coluna de Ingressos o valor de R\$ 22.174.557,38 e Dispêndios o valor de R\$ 21.762.602,79, 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 de INSS pela Secretaria Municipal das Subprefeituras no valor de R\$ 67.118,05 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  
Secretária Executiva  
RF: 817.010-0  
SMUL/ATECC/FUNDURB

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