

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO - SMUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
BALANCETE ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO: 2024
DEZEMBRO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d)= (c-b)
RECEITAS CORRENTES (I)	248.477.691,00	248.477.691,00	114.304.093,11	(134.173.597,89)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhora	4.084.418,00	4.084.418,00	8.422.324,88	4.337.906,88
Receita Patrimonial	244.323.662,00	244.323.662,00	97.529.345,62	(146.794.316,38)
Outras Receitas Correntes	69.611,00	69.611,00	8.352.422,61	8.282.811,61
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.140.234.824,00	1.140.234.824,00	930.557.604,11	(209.677.219,89)
Outras Receitas de Capital	1.140.234.824,00	1.140.234.824,00	930.557.604,11	(209.677.219,89)
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	1.388.712.515,00	1.388.712.515,00	1.044.861.697,22	(343.850.817,78)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	1.388.712.515,00	1.388.712.515,00	1.044.861.697,22	(343.850.817,78)
DÉFICIT (VI)		1.201.774.933,36	1.274.539.874,77	72.764.941,41
TOTAL (VII) = (V + VI)	1.388.712.515,00	2.590.487.448,36	2.319.401.571,99	(271.085.876,37)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADO PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	1.274.961.873,36	1.274.961.873,36	-
Superávit Financeiro	-	1.274.961.873,36	1.274.961.873,36	-
Reabertura de Créditos 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)	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	1.315.525.575,00	2.590.487.448,36	2.319.401.571,99	1.882.887.767,79	1.881.204.735,17	271.085.876,37
INVESTIMENTOS	1.315.525.575,00	2.590.487.448,36	2.319.401.571,99	1.882.887.767,79	1.881.204.735,17	271.085.876,37
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	1.315.525.575,00	2.590.487.448,36	2.319.401.571,99	1.882.887.767,79	1.881.204.735,17	271.085.876,37
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (XII)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII)	1.315.525.575,00	2.590.487.448,36	2.319.401.571,99	1.882.887.767,79	1.881.204.735,17	271.085.876,37
SUPERÁVIT (XIV)	73.186.940,00	-	-			-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	1.388.712.515,00	2.590.487.448,36	2.319.401.571,99	1.882.887.767,79	1.881.204.735,17	271.085.876,37

FONTE: Lei Municipal nº 18.063/2023 (estima receita e fixa despesa para 2024), Relatório do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF.

NOTA 1:

1. Diante da margem de desvinculação autorizada pelo Decreto Municipal nº 57.380/2016, por força do Art. 76-B da Emenda Constitucional nº 132/2023, registramos na linha **SUPERÁVIT (XIII) do Quadro - Despesas (coluna Dotação Inicial)**, o valor de **R\$ 73.186.940,00**, relativo à desvinculação de 30%, sobre o valor total previsto no **Quadro - Receitas Correntes (I)**, deduzido das receitas de 30% da Remuneração de Depósitos Bancários, no valor de **R\$ 435.049,00**, Taxa de Regularização - Área Permeável, no valor de **R\$ 4.084.418,00** e Multa e Juros - Fundurb, no valor de **R\$ 1.755,00**.

2. Conforme Decretos e Demonstrativos Contábeis anteriores publicados nos meses passados, relativos aos créditos adicionais, ocorreram alterações orçamentárias (**Suplementação e Redução**). Em decorrência desse fato, houve adequações no Quadro de Despesas Orçamentárias, relativo à coluna; **Dotação Atualizada (f)**, foi acrescido em **R\$ 1.274.961.873,36**. Assim, para alcançarmos o equilíbrio orçamentário na coluna final entre os saldos totais das Receitas e Despesas Orçamentárias, registramos a diferença (1.274.961.873,36 - 73.186.940,00 = 1.201.774.933,36), como **Déficit (VI) no Quadro de Receitas - Coluna Previsão Atualizada (b)**. Notadamente, conforme previsto no art. 43, Inc I, da Lei nº 4.320/1964, o Superávit Financeiro apurado, de forma descentralizada, em balanço patrimonial do exercício anterior desta municipalidade pelos setores fazendários competentes, constituiu fonte para abertura dos referidos créditos adicionais. O valor do Superávit, está sendo informado nas Colunas **Previsão Atualizada (b) e Receitas Realizadas (c)**, nas rubricas de **SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**. Portanto, não é considerado como receita orçamentária do exercício de referência nem no cálculo do déficit ou superávit orçamentário já que foi arrecadado em exercício anterior, devendo ser utilizado para empenhar despesas do presente exercício.

3. Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei 4.320/64, Portaria SF nº 266/2016, NBC TSP 11/2018, Instrução de Procedimentos Contábeis - IPC 07 e com base na estrutura apresentada conforme DCASP e MCASP 10ª Edição, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

4. Os documentos que serviram de base para sua elaboração, inclusive as assinaturas eletrônicas, encontram-se em formato digital no Processo Administrativo-(SEI!) nº. **6068.2024/0001175-8**.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO - SMUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
EXERCÍCIO: 2024
DEZEMBRO

DESPESAS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do exercício anterior (b)				
DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	6.699,59	546.983.298,80	319.611.340,98	319.618.040,57	227.371.957,82	-
INVESTIMENTOS	6.699,59	546.983.298,80	319.611.340,98	319.618.040,57	227.371.957,82	-
INVERSÕES FINANCEIRAS						-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						-
TOTAL	6.699,59	546.983.298,80	319.611.340,98	319.618.040,57	227.371.957,82	-

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
EXERCÍCIO: 2024
DEZEMBRO

DESPESAS	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do exercício anterior (b)			
DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		-	-		-
DESPESAS DE CAPITAL	-	201.301.980,47	201.301.980,47	-	-
INVESTIMENTOS	-	201.301.980,47	201.301.980,47	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS					-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					-
TOTAL	-	201.301.980,47	201.301.980,47	-	-

NOTA 2:

1. O saldo remanescente de Restos a Pagar não Processados, inscritos em exercícios anteriores, referente ao ano de 2021, foi pago em 19/02/2024.

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