

RESOLUÇÃO CMH Nº 47 de 22 julho de 2010

Aprova as prestações de contas dos recursos do Fundo Municipal de Habitação - FMH - relativas ao período de 01.07.2009 a 31.12.2009.

O Conselho Municipal de Habitação – CMH, na forma do artigo 5º, item IX, artigo 6º, item VII da Lei nº 11.632, de 22 de julho de 1994 e,

CONSIDERANDO que o relatório apresentado pela Supervisão Financeira e Orçamentária da SEHAB, cujo resumo do demonstrativo financeiro referente ao período de 01 de julho de 2009 a 31 de dezembro de 2009, em anexo, não apresentou fato que obstasse a aprovação das contas apresentadas pela COHAB-SP; RESOLVE:

1 – Aprovar as prestações de contas correspondentes ao período de 01 de julho de 2009 a 31 de dezembro do exercício de 2009. II – Esta Resolução entra em vigor na data da sua publicação.

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO
PERÍODO: 01.07.2009 a 31.12.2009

1 – INTRODUÇÃO:

O objetivo da elaboração do presente relatório é atender o disposto no inciso IX do artigo 5º da Lei Municipal nº 11.632 de 22.07.1994, quanto à colocação da prestação de contas elaborada pela COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO – COHAB à apreciação do Conselho Municipal de Habitação, após a devida análise e parecer técnico da SECRETARIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO, conforme Resolução CMH nº 30 de 20.06.2007, concernente ao período de 01.07.2009 a 31.12.2009.

2 – ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:

A análise da prestação de contas referente ao período mencionado acima, foi baseada nos relatórios e cópias de extratos das contas correntes juntadas em cada período, cujos Ofícios encaminhados pela COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO – COHAB, são os seguintes:
Ofício nº DIFIN 5234/09 de 05.10.2009 – Período de Julho/2009;
Ofício nº DIFIN 5509/09 de 10.10.2009 – Período de Agosto/2009;
Ofício nº DIFIN 6110/09 de 18.11.2009 – Período de Setembro/2009;
Ofício nº DIFIN 6963/09 de 18.12.2009 – Período de Outubro/2009;
Ofício nº DIFIN 0132/10 de 13.01.2010 – Período de Novembro/2009 e
Ofício nº DIFIN 1045/10 de 09.03.2010 – Período de Dezembro/2009.

Em atendimento ao disposto no subitem I.7 da Resolução CMH nº 30 de 20.06.2007, cada prestação de contas foi devidamente juntada a processos autuados para este fim, tendo os mesmos os seguintes números:

2010-0.078.163-8 – Período de Julho/2009;
2010-0.078.165-4 – Período de Agosto/2009;
2010-0.078.181-6 – Período de Setembro/2009;
2010-0.078.182-4 – Período de Outubro/2009;
2010-0.078.183-2 – Período de Novembro/2009 e
2010-0.078.187-5 – Período de Dezembro/2009.

3 – ORIGEM DOS RECURSOS DO FMH:

Os recursos do Fundo Municipal de Habitação sob a responsabilidade da operadora, Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo – COHAB, são originários das Dotações previstas no inciso I e II do artigo 8º da Lei nº 11.632 de 22.07.1994, da Instrução Normativa – SEHAB nº 01/98 e aprovados pela Lei do Orçamento através da Câmara Municipal de São Paulo sob nº 14.658 de 26 de dezembro de 2007, e do Programa de Subsídios Habitacionais.

3.1 – DOS VALORES PREVISTOS NAS DOTAÇÕES E OS REPASSADOS:

Os valores aprovados pela Lei do Orçamento nº 14.871 de 30 de dezembro de 2008, pela Câmara Municipal de São Paulo para o exercício de 2009, foram de R\$ 44.457.124,00 (quarenta e quatro milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil, cento e vinte e quatro reais), conforme demonstrativo abaixo:

* 91.10.16.482.0317.1.260.4.4.90.51.00.00 – R\$ 5.714.887,00
* 91.10.16.482.0317.1.260.4.4.90.51.00.01 – R\$ 1.565.903,00
* 91.10.16.482.0317.1.260.4.4.90.61.00.00 – R\$ 3.318.350,00
* 91.10.16.482.0348.1.261.4.4.90.51.00.00 – R\$ 8.278.759,00
* 91.10.16.482.0348.1.261.4.4.90.61.00.00 – R\$ 1.309.875,00
* 91.10.16.482.0348.1.265.4.4.90.51.00.00 – R\$ 2.270.450,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.39.00.00 – R\$ 3.667.650,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.39.00.07 – R\$ 532.350,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.48.00.00 – R\$ 3.889.455,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.48.00.07 – R\$ 564.545,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.51.00.00 – R\$ 7.327.353,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.51.00.02 – R\$ 3.000,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.51.00.07 – R\$ 1.063.547,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.61.00.00 – R\$ 4.322.587,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.61.00.02 – R\$ 1.000,00
* 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.61.00.07 – R\$ 627.413,00

Ocorreram neste período descongelamentos no valor de R\$ 7.246.276,42 (sete milhões duzentos e quarenta e seis mil duzentos e setenta e seis reais e quarenta e dois centavos); congelamentos no valor de R\$ 2.167.502,25 (dois milhões cento e sessenta e sete mil quinhentos e dois reais e vinte e cinco centavos); redução orçamentária de R\$ 3.569.986,94 (três milhões quinhentos e sessenta e nove mil novecentos e oitenta e seis reais e noventa e quatro centavos) e suplementação orçamentária no valor de R\$ 4.088.397,73 (quatro milhões oitenta e oito mil trezentos e noventa e sete reais e setenta e três centavos).

Dos valores aprovados acima, no segundo semestre de 2009 foram repassadas verbas, para as seguintes dotações: 91.10.16.482.0317.1.260.4.4.90.51.00.01 no valor de R\$ 192.000,00 (cento e noventa e dois mil reais); 91.10.16.482.0317.1.260.4.4.90.61.00.00 no valor de R\$ 1.758.212,76 (um milhão setecentos e cinquenta e oito mil duzentos e doze reais e setenta e seis centavos); 91.10.16.482.0348.1.265.4.4.90.51.00.00 no valor de R\$ 189.204,18 (cento e oitenta e nove mil duzentos e quatro reais e dezoito centavos); 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.39.00.00 no valor de R\$ 1.375.368,75 (um milhão trezentos e setenta e cinco mil trezentos e sessenta e oito reais e setenta e cinco centavos); 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.48.00.00 no valor de R\$ 324.121,25 (trezentos e vinte e quatro mil cento e vinte e um reais e vinte e cinco centavos) e 91.10.16.482.0348.1.276.4.4.90.61.00.00 no valor de R\$ 4.229.757,98 (quatro milhões duzentos e vinte e nove mil setecentos e cinquenta e sete reais e noventa e oito centavos).

3.2 – TOTAL DOS RECURSOS REPASSADOS:

A soma dos recursos repassados pela Prefeitura Municipal de São Paulo, ao Fundo Municipal de Habitação, sob a responsabilidade de sua operadora, Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo – COHAB no segundo semestre de 2009 no valor total de R\$ 8.068.664,92 (oito milhões sessenta e oito mil seiscentos e sessenta e quatro reais e noventa e dois centavos), acrescido do saldo do semestre anterior de R\$ 67.426.355,15 (sessenta e sete milhões quatrocentos e vinte e seis mil trezentos e cinquenta e cinco reais e quinze centavos), possibilitou a inversão total de R\$ 75.495.020,07 (setenta e cinco milhões quatrocentos e noventa e cinco mil reais e sete centavos), que após o pagamento de despesas e outros ingressos conforme relatório constante de cada prestação de contas, resta um saldo em 31.12.2009 de R\$ 63.988.165,58 (sessenta e três milhões novecentos e oitenta e oito mil cento e sessenta e cinco reais e cinquenta e oito centavos). Ressaltamos que do saldo do fluxo de caixa acima, R\$ 63.779.836,50 (sessenta e três milhões

setecentos e setenta e nove mil oitocentos e trinta e seis reais e cinquenta centavos) estão aplicados no mercado financeiro.

3.3 – ORIGEM DOS RECURSOS NÃO VINDOS DAS DOTAÇÕES:

Os valores glosados dos pagamentos às entidades responsáveis pelas obras em regimes de mutirão, totalizaram R\$ 16.569,74 (dezesseis mil quinhentos e sessenta e nove reais e setenta e quatro centavos); amortização no valor de R\$ 24.839,03 (vinte e quatro mil oitocentos e trinta e nove reais e três centavos); arrecadações diversas no valor de R\$ 1.871.929,32 (um milhão oitocentos e setenta e um mil novecentos e vinte e nove reais e trinta e dois centavos) e outras entradas no valor de R\$ 44.583,93 (quarenta e quatro mil quinhentos e oitenta e três reais e noventa e três centavos).

Ocorreram neste período Reembolso de Tributos referente PASEP e COFINS efetuados pela COHAB-SP ao FMH no valor de R\$ 279.027,06 (duzentos e setenta e nove mil vinte e sete reais e seis centavos).

No período houve uma entrada de receita oriunda de aplicação financeira, no valor de R\$ 2.733.598,62 (dois milhões setecentos e trinta e três mil quinhentos e noventa e oito reais e sessenta e dois centavos), tendo sido retido Imposto de Renda no valor de R\$ 494.848,85 (quatrocentos e noventa e quatro mil oitocentos e quarenta e oito reais e oitenta e cinco centavos). Foram retidos os valores de R\$ 279.303,11 (duzentos e setenta e nove mil trezentos e três reais e onze centavos) concernentes a impostos e contribuições, e efetuados os devidos recolhimentos às entidades, no valor total de R\$ 284.323,19 (duzentos e oitenta e quatro mil trezentos e vinte e três reais e dezoito centavos).

3.4 – RETORNO DE INVESTIMENTOS:

Foram contabilizadas no período analisado, receitas de Retorno de Investimentos no valor total de R\$ 2.167.497,48 (dois milhões cento e sessenta e sete mil quatrocentos e noventa e sete reais e quarenta e oito centavos); pagamentos de subsídios no valor de R\$ 353.901,69 (trezentos e cinquenta mil novecentos e um reais e sessenta e nove centavos e descontos no valor de R\$ 59.459,01 (cinquenta e nove mil quatrocentos e cinquenta e nove reais e um centavo).

4 – PAGAMENTOS FEITOS ÀS EMPREITEIRAS / ASSOCIAÇÕES E OUTROS:

Foram destinados para pagamento às associações, responsáveis pelas obras em regime de mutirão, o total de R\$ 1.709.872,38 (um milhão setecentos e nove mil oitocentos e setenta e dois reais e trinta e oito centavos); para as obras a cargo das empreiteiras o total de R\$ 1.810.714,99 (um milhão oitocentos e dez mil setecentos e quatorze reais e noventa e nove centavos) e para o programa Bolsa Aluguel o valor de R\$ 1.645.290,00 (um milhão seiscentos e quarenta e cinco mil duzentos e noventa reais).

4.1 – REMUNERAÇÃO À COHAB:

Como órgão operador do Fundo Municipal de Habitação à COHAB são devidas as remunerações especificadas na Resolução CMH nº 20 de 28.09.07, que no semestre analisado acarretou um total de despesas de R\$ 9.650.505,84 (nove milhões seiscentos e cinquenta mil quinhentos e cinco reais e oitenta e quatro centavos), com devolução de remuneração pela COHAB-SP de R\$ 100.487,00 (cem mil quatrocentos e oitenta e sete reais).

Ocorreram no período diversos reembolsos de valores à COHAB-SP totalizando R\$ 562.696,77 (quinhentos e sessenta e dois mil seiscentos e noventa e seis reais e setenta e sete centavos).

4.2 – DESAPROPRIAÇÕES E AQUISIÇÕES/ALIENAÇÕES DE IMÓVEIS:

Ocorreram no período despesas com custas e depósitos judiciais em decorrência de desapropriações de imóveis no valor de R\$ 285.154,69 (duzentos e oitenta e cinco mil cento e cinquenta e quatro reais e sessenta e nove centavos).

4.3 – DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE ALOJAMENTOS E OUTRAS:

As despesas com pagamento de conta de manutenção de alojamentos e outras

totalizaram o valor de R\$ 2.129.810,42 (dois milhões cento e vinte e nove mil oitocentos e dez reais e quarenta e dois centavos), sendo: R\$ 483.061,32 (quatrocentos e oitenta e três mil sessenta e um reais e trinta e dois centavos) com despesas com fornecedores diversos, serviços de terceiros e outros; R\$ 173.893,75 (cento e setenta e três mil oitocentos e noventa e três reais e setenta e cinco centavos), com despesas de alojamentos provisórios; R\$ 806.179,88 (oitocentos e seis mil cento e setenta e nove reais e oitenta e oito centavos) com serviços de vigilância e segurança; R\$ 196.867,12 (cento e noventa e seis mil oitocentos e sessenta e sete reais e doze centavos), com despesas com água e luz do Programa de Locação Social; R\$ 415.091,62 (quatrocentos e quinze mil noventa e um reais e doze centavos) com Seguro Habitacional e R\$ 54.716,73 (cinquenta e quatro mil setecentos e dezesseis reais e setenta e três centavos) com Taxas Diversas da PMSP.

4.4 – DESPESAS DE MOVIMENTAÇÃO BANCÁRIA:

Ocorreram no período, despesas decorrentes de movimentação bancária, no valor total de R\$ 38.111,95 (trinta e oito mil cento e onze reais e noventa e cinco centavos), sendo: R\$ 36.219,75 (trinta e seis mil duzentos e dezoito reais e setenta e cinco centavos) com cobrança bancária e R\$ 1.892,20 (um mil oitocentos e noventa e dois reais e vinte centavos) de despesas bancárias.

4.5 – MOVIMENTAÇÃO ENTRE CONTAS:

Ocorreram diversas movimentações entre contas do FMH no valor total de R\$ 36.703.062,46 (trinta e seis milhões setecentos e três mil sessenta e dois reais e quarenta e seis centavos), sendo ainda que no mês de dezembro ocorreram diversos recebimentos e pagamentos para COHAB-SP no valor de R\$ 1.091.569,15 (um milhão noventa e um mil quinhentos e sessenta e nove reais e quinze centavos) no Caixa do FMH, devido à quebra da máquina registradora da COHAB-SP.

5 – RESULTADO FINANCEIRO:

As operações do Fundo Municipal de Habitação concernente ao período analisado resultaram em déficit financeiro de R\$ 3.438.189,57 (três milhões, quatrocentos e trinta e oito mil, cento e oitenta e nove reais e cinquenta e sete centavos), correspondente à diferença existente entre as entradas de R\$ 15.586.500,21 (quinze milhões quinhentos e oitenta e seis mil quinhentos reais e vinte e um centavos), e as saídas de R\$ 19.024.689,78 (dezenove milhões vinte e quatro mil seiscentos e oitenta e nove reais e setenta e oito centavos).

6 – DEMONSTRATIVOS:

- Quadro Demonstrativo Financeiro – Conta de Investimento;
- Quadro Demonstrativo Financeiro – Conta de Comercialização;
- Quadro Demonstrativo Financeiro – Bolsa Aluguel;
- Quadro Demonstrativo Financeiro – Programa de Locação Social;
- Quadro Demonstrativo Financeiro – Operações Urbanas Faria Lima;
- Quadro Demonstrativo Financeiro - Programa de Habitação Popular;
- Quadro Demonstrativo Financeiro – Subsídio Habitacional;
- Quadro Demonstrativo Financeiro – Liberações FMH.

7 – CONCLUSÃO:

Após análise baseada nos relatórios de prestação de contas nos enviados mensalmente, bem como nos documentos por nós solicitados, submetemos ao elevado exame e deliberação do Conselho Municipal de Habitação o presente relatório, cujos tópicos relevantes nele mencionamos.

FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DEMONSTRATIVO FINANCEIRO - CONTA INVESTIMENTOS

Período: 01.07.2009 a 31.12.2009

. Saldo em 30.06.2009		43.959.957,97
(+) Entradas	29.669.288,44	
(-) Saídas	<u>32.279.150,05</u>	-2.609.861,61
. Saldo em 31.12.2009		41.350.096,36

CONTA INVESTIMENTOS	ENTRADAS R\$	SAIDAS R\$	SALDO R\$
- Devoluções Glosas/Mutirões	16.569,74	0,00	16.569,74
- Receitas Financeiras	1.797.881,91	0,00	1.797.881,91
- CLS/COFINS/PASEP	80.059,98	0,00	80.059,98
- INSS	82.497,57	0,00	82.497,57
- I.R.R.F	22.093,09	0,00	22.093,09
- ISS	38.247,38	0,00	38.247,38
- Outras Entradas	7.012,37	0,00	7.012,37
. SUB-TOTAL	2.044.362,04	0,00	2.044.362,04
- Transferências Diversas	19.319.233,38	19.319.233,38	0,00
- Transferências c/Liberações	8.045.695,07	0,10	8.045.694,97
- Transferência - Bolsa Aluguel	152.007,10	0,00	152.007,10
- Transferência - c/Comercialização	0,00	49.990,55	-49.990,55
. SUB-TOTAL	27.516.935,55	19.369.224,03	8.147.711,52
- Custas Judiciais/Dep. Judicial/Desapropriações	0,00	239.911,85	-239.911,85
- Despesas com Alojamento	0,00	173.893,75	-173.893,75
- Empreiteiras	0,00	1.264.450,86	-1.264.450,86
- Fornecedores/ Servs. Terceiros e Outros	0,00	462.870,78	-462.870,78
- Mutirões	0,00	1.709.872,38	-1.709.872,38
- Remuneração COHAB	100.487,00	7.360.290,29	-7.259.803,29
- Reembolso à COHAB-SP	0,00	282.667,67	-282.667,67
- Seguro Habitacional	0,00	684,22	-684,22
- Vigilância e Segurança	0,00	806.179,88	-806.179,88
- Despesas Bancárias	0,00	388,50	-388,50
- I.R.R.F s/Aplicação Financeira	0,00	325.345,90	-325.345,90
- CLS/COFINS/PASEP	0,00	75.537,24	-75.537,24
- INSS	0,00	84.047,91	-84.047,91
- I.R.R.F	0,00	22.469,29	-22.469,29
- ISS	0,00	39.094,92	-39.094,92
- PMSP Taxas Diversas	0,00	54.716,73	-54.716,73
- Pagamentos/Recebto Diversos COHAB-SP	7.503,85	7.503,85	0,00
. SUB-TOTAL	107.990,85	12.909.926,02	-12.801.935,17
. TOTAL GERAL	29.669.288,44	32.279.150,05	-2.609.861,61

FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DEMONSTRATIVO FINANCEIRO - CONTA COMERCIALIZAÇÃO

Período: 01.07.2009 a 31.12.2009

. Saldo em 30.06.2009		3.354.033,86
(+) Entradas	6.008.642,07	
(-) Saídas	<u>7.110.373,82</u>	-1.101.731,75
. Saldo em 31.12.2009		2.252.302,11

CONTA COMERCIALIZAÇÃO	ENTRADAS R\$	SAIDAS R\$	SALDO R\$
. CRÉDITOS			
- Retorno FMH - Amortização	871.710,65	0,00	871.710,65
- Retorno FMH - Juros	483.535,53	0,00	483.535,53
- Retorno FMH - Amortiz. Permissionário	722.323,58	0,00	722.323,58
- Retorno FMH - Amortiz. Extraordinária	89.927,72	0,00	89.927,72
- Receitas Financeiras	107.583,15	0,00	107.583,15
. SUB-TOTAL	2.275.080,63	0,00	2.275.080,63
- CLS/COFINS/PASEP	25.401,28	0,00	25.401,28
- I.R.R.F	8.193,96	0,00	8.193,96
- ISS	22.769,99	0,00	22.769,99
. SUB-TOTAL	56.365,23	0,00	56.365,23
- Transferências Diversas	2.264.300,00	2.264.300,00	0,00
- Transferência - Conta Investimento	49.990,55	0,00	49.990,55
. SUB-TOTAL	2.314.290,55	2.264.300,00	49.990,55
- Descontos	0,00	59.459,01	-59.459,01
- Subsídios	0,00	353.901,69	-353.901,69
- Empreiteiras	0,00	546.264,13	-546.264,13
- Remuneração - Cohab Gestão	0,00	242.980,33	-242.980,33
- Remuneração - Cohab Adm. Geral	0,00	1.799.	