

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO - SMUL
FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
BALANCETE FINANCEIRO
EXERCÍCIO: 2024
JANEIRO

Valores em Reais (R\$)

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		79.093.781,64	123.298.082,49	DESPA ORÇAMENTÁRIA (VII)		26.742.198,91	67.462.200,00
RECURSOS NÃO VINCULADOS		-	-	RECURSOS NÃO VINCULADOS		-	-
DESVINCULAÇÃO DE RECEITAS CORRENTES		-	-			-	-
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		79.093.781,64	123.298.082,49	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		26.742.198,91	67.462.200,00
TAXA DE REGULARIZAÇÃO DE ÁREA PERMEÁVEL		24.415,81	-	SECRETARIA MUNICIPAL DAS SUBPREFEITURAS		-	-
RECEITA DE REMUNERAÇÃO - DEPÓSITOS BANCÁRIOS		-	-	SECRETARIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO		-	-
RECEITA DE RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		15.243.951,56	-	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES, LAZER E RECREAÇÃO		-	-
RECEITA DE OUTORGA ONEROSA	1	61.430.554,56	-	SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES		-	-
RECEITA DE COTA DE SOLIDARIEDADE	1	2.394.859,71	-	SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA URBANA E OBRAS		26.742.198,91	-
MULTA E JUROS - OUTORGA ONEROSA		-	-	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA		-	-
MULTA E JUROS - CONTRATOS		-	-	SECRETARIA MUNICIPAL DO VERDE E DO MEIO AMBIENTE		-	-
RESSARCIMENTOS DE OBRAS E ACESSOS PÚBLICOS		-	-	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E LICENCIAMENTO		-	-
DESISTÊNCIA / EXCESSO DE DESAPROPRIAÇÕES		-	-			-	-
RESSARCIMENTO DE VALORES NÃO UTILIZADOS - PMCMV		-	-			-	-
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO		-	123.298.082,49	TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO		-	67.462.200,00
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)		277.435.674,98	-	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS (IX)		119.530.024,97	-
RESGATE DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4	277.435.674,98	-	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4	119.530.024,97	-
DESBLOQUEIOS DE VALORES DE CAIXA		-	-	BLOQUEIOS DE VALORES DE CAIXA		-	-
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (IV)		21.042.198,91	67.462.200,00	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (X)		230.982.920,78	93.384.855,16
EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS A PAGAR		21.040.621,44	67.462.200,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		29.680.940,31	39.612.206,63
EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR		(2.061.256,46)	(332.559,98)	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		198.855.900,82	53.273.457,03
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3	2.062.833,93	332.559,98	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3	2.446.079,65	499.191,50
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)		1.797.429.988,71	1.922.488.826,20
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)	5.1	1.551.711.826,50	1.821.354.146,82
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	5.2	245.718.162,21	101.134.679,38
Total (VI) = (I+II+III+IV+V)		2.174.685.133,37	2.083.335.881,36	Total (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		2.174.685.133,37	2.083.335.881,36

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

Notas Explicativas:

- Dentre as Receitas Arrecadadas até Janeiro/2024, destacamos a Cota de Solidariedade, no valor de R\$ 2.394.859,71, e Outorga Onerosa do direito de construir, no valor de R\$ 61.430.554,56, conforme artigos 111, 112 e 115 respectivamente, da Lei Municipal nº 16.050/2014.
- Saldo do Exercício Anterior:**
 - Caixa e Equivalentes de Caixa** - Contém saldo de aplicação financeira no valor total de R\$ 1.537.766.309,49.
 - 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 a pagas no primeiro dia útil do mês seguinte.
- 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, apresentamos no Balancete Financeiro, nas colunas **Ingressos** e **Dispêndios**, na linha **Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados**, as respectivas retenções e pagamentos dos impostos e contribuições ocorridas durante o exercício de 2024. Notadamente, o valor deduzido na linha **Empenhos Liquidados a Pagar**, refere-se às retenções de impostos e contribuições, relativas aos Restos a Pagar de 2023.
- Dentre as alterações promovidas na 10ª Edição do MCASP, destacamos a nova estrutura do Demonstrativo Financeiro, adotada para este exercício, segregando as receitas e despesas orçamentárias, bem como a inclusão nas colunas **Ingressos** e **Dispêndios**, o grupo **Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III) e Concedidas (IX)**, evidenciando as movimentações financeiras (resgates, aplicações, bloqueios e desbloqueios de caixa) deste Fundo, cujos efeitos dessas movimentações, irão impactar o Caixa e Equivalentes de Caixa, ao longo deste exercício.
- Saldo para o Exercício Seguinte:**
 - Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)** - Contém saldo de investimento no valor de R\$ 1.393.806.176,49, acrescido de R\$ 157.905.650,01, relativo a diferença entre resgate e aplicação, demonstrado em nota 4.
 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** - Composto de Receitas reconhecidas no mês de Janeiro, que serão transferidas financeiramente pelo Tesouro para a conta corrente deste Fundo, no valor de R\$ 63.849.830,08. Receita complementar de Dezembro/2023, no valor de R\$ 10.614.492,20, a ser lançada na conta corrente, pelo Tesouro. Retenções do IRRF e PIS/COFINS/CSL, no valor total de R\$ 2.576,93, retiradas da conta corrente do Fundo a serem transferidas para conta do Tesouro. Notas de Liquidação e Pagamento - NLP's do mês de Dezembro/2023, no valor de R\$ 171.251.263,00, retiradas da conta corrente pelo tesouro, cujo pagamento foi rejeitado, ocasionando duplicidade, cuja a regularização de fato, ocorrerá em Fevereiro, na conta corrente do fundo.
- 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.
- Os documentos que serviram de base para sua preparação, inclusive as assinaturas eletrônicas, encontram-se em formato digital no Processo Administrativo-(SEII) nº. 6068.2024/0001175-8.

Vito Panicci Neto
Contador
CRC: 1SP132.989/O-2
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

Marcos Duque Gadelho
Secretário Municipal
RF: 750.504-3
SMUL/GAB