



FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB
Balanço Financeiro
DEZEMBRO/2022

em R\$

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.277.857.528,95	959.656.477,95	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	1.188.384.911,34	734.328.161,54
ORDINÁRIA	64.941.286,99	18.103.600,22	ORDINÁRIA	-	-
TESOURO MUNICIPAL	64.941.286,99	18.103.600,22	TESOURO MUNICIPAL	-	-
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	-	-	RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	-	-
RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE	-	-	RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE	-	-
VINCULADA	1.212.916.241,96	941.552.877,73	VINCULADA	1.188.384.911,34	734.328.161,54
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	-
TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	-	-	TRANSFERÊNCIAS FEDERAIS	-	-
TRANSFERÊNCIAS ESTADUAIS	-	-	TRANSFERÊNCIAS ESTADUAIS	-	-
FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO	-	-	FUNDO CONSTITUCIONAL DE EDUCAÇÃO	-	-
OUTRAS FONTES	-	-	OUTRAS FONTES	-	-
RECEITA CONDICIONADA	-	-	RECEITA CONDICIONADA	-	-
TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO	1.212.916.241,96	941.552.877,73	TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO	1.188.384.911,34	734.328.161,54
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	-	-	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	64.941.286,99	18.103.600,22
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	-	PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	64.941.286,99	18.103.600,22
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	-	-
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	585.490.521,93	235.068.322,89	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	165.998.877,21	50.956.124,05
INSCRIÇÃO RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	528.907.973,32	226.156.366,95	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	154.402.160,62	46.992.405,62
INSCRIÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	53.442.528,28	8.911.955,94	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	8.911.955,94	3.963.718,43
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	3.140.020,33	-	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.684.760,65	-
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	-	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	-
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	1.448.552.623,53	1.057.215.708,50	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	1.892.575.598,87	1.448.552.623,53
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.448.552.623,53	1.057.215.708,50	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.819.379.468,45	1.361.654.485,86
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	-	-	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	73.196.130,42	86.898.137,67
Total (V) = (I+II+III+IV)	3.311.900.674,41	2.251.940.509,34	Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	3.311.900.674,41	2.251.940.509,34

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

Notas Explicativas:

- Do total das Receitas Arrecadadas até Dezembro/2022, R\$ 43.241.996,39, são relativas à Cota de Solidariedade e R\$ 1.015.280.572,30, oriundas de Outorga Onerosa do direito de construir, conforme artigos 111, 112 e 115 respectivamente, da Lei Municipal nº 16.050/14.
- Saldo do Exercício Anterior:** Contém saldo de aplicação financeira, Desvinculação complementar do segundo semestre de 2021, no valor de R\$ 13.811.283,55, Receitas de Outorga Onerosa, no valor de R\$ 98.826.409,84, Cota de Solidariedade no valor de R\$ 1.110.957,23, Remuneração no valor de R\$ 13.269,39, Desapropriação no valor de R\$ 34.779,31, Taxas de área permeável de R\$ 404.665,27 e Ressarcimento de R\$ 319.340,18, relativas ao mês de Dezembro/2021, lançadas à conta de Caixa e Equivalentes de Caixa.
- Portaria SF nº 09/2023 de 23/01/2023**, publicada em **24/01/2023**, **pág. 18**, autorizou a transferência para conta movimento do Tesouro Municipal, relativo a desvinculação do percentual de 30%, sobre todas as receitas correntes municipais arrecadadas pela PMSP, em especial deste fundo, cujo valor apurado desde **Janeiro até 31/12/2022**, foi de **R\$ 64.941.286,99**, lançada como **Transferências Financeiras Concedidas (VII)**. Em virtude dessa desvinculação, as receitas acima, desmembraram-se em **Ordinária e Vinculada**.
- 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 Balanço Financeiro, nas colunas ingressos e dispêndios, na linha **Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados**, as retenções e pagamentos dos impostos e contribuições ocorridas durante o exercício de 2022. A diferença apurada resultou no valor de **R\$ 455.259,68**, que trata das retenções do ISS, IRRF e INSS, a serem pagas em meados 2023.
- Saldo para o Exercício Seguinte:**
 - Caixa e Equivalentes de Caixa** - Contém saldo de aplicação financeira no valor de R\$ 1.819.379.468,45.
 - Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** - Composto de Receitas reconhecidas no mês de Dezembro, que serão transferidas financeiramente pelo Tesouro no valor de R\$ 111.022.619,80, deduções relativas às retenções do INSS de Dezembro (Darf's apurados através da DCTFWeb), a serem ressarcidas ao Tesouro Municipal, no valor total de R\$ 123.569,94. Dedução da desvinculação de receitas correntes de Julho a Dezembro, no valor de R\$ 37.702.919,44, constante do Anexo Único, **pág. 19**, da citada Portaria, 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/2023.
- Este demonstrativo foi elaborado de acordo com a Lei nº. 4.320/64, 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 9ª edição, aprovada pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN.
- Os documentos que serviram de base para sua preparação, encontram-se em formato digital no Processo Administrativo-(SEI) nº. **6068.2022/0001813-9**.

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