

**FUNDO DE DESENVOLVIMENTO URBANO - FUNDURB**

Balanço Financeiro

DEZEMBRO/2023

em R\$

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.206.920.337,38	1.277.857.528,95	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	1.658.534.430,52	1.188.384.911,34
ORDINÁRIA	74.356.861,41	64.941.286,99	ORDINÁRIA	-	-
TESOURO MUNICIPAL	74.356.861,41	64.941.286,99	TESOURO MUNICIPAL	-	-
RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	-	-	RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	-	-
RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE	-	-	RECURSOS PRÓPRIOS DA EMPRESA DEPENDENTE	-	-
VINCULADA	1.132.563.475,97	1.212.916.241,96	VINCULADA	1.658.534.430,52	1.188.384.911,34
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	1.132.563.475,97	1.212.916.241,96	TESOURO MUNICIPAL - RECURSO VINCULADO	1.658.534.430,52	1.188.384.911,34
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	-	-	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	74.356.861,41	64.941.286,99
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	-	PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	74.356.861,41	64.941.286,99
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)	763.807.227,92	585.490.521,93	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	333.298.394,40	165.998.877,21
INSCRIÇÃO RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	546.983.298,80	528.907.973,32	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	263.878.657,79	154.402.160,62
INSCRIÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	200.882.291,92	53.442.528,28	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	53.897.787,96	8.911.955,94
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	15.941.637,20	3.140.020,33	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	15.521.948,65	2.684.760,65
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	-	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	-
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	1.892.575.598,87	1.448.552.623,53	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	1.797.113.477,84	1.892.575.598,87
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.819.379.468,45	1.448.552.623,53	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.537.766.309,49	1.819.379.468,45
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	73.196.130,42	-	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	259.347.168,35	73.196.130,42
Total (V) = (I+II+III+IV)	3.863.303.164,17	3.311.900.674,41	Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)	3.863.303.164,17	3.311.900.674,41

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

Notas Explicativas:

1. Do total das Receitas Arrecadadas até Dezembro/2023, R\$ 47.293.768,81, são relativas à Cota de Solidariedade e R\$ 910.263.456,78, oriundas de Outorga Onerosa do direito de construir, conforme artigos 111, 112 e 115 respectivamente, da Lei Municipal nº 16.050/14.

2. Saldo do Exercício Anterior:

2.1) **Caixa e Equivalentes de Caixa** - Contém saldo de aplicação financeira no valor de R\$ 1.819.379.468,45.

2.2) **Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados** - Composto de Receitas do mês de Dezembro, no valor total de R\$ 111.022.619,80, deduções relativas às retenções do INSS de Dezembro (Darf's apurados através da DCTFWeb), no valor total de R\$ 123.569,94 e dedução da desvinculação de receitas correntes de Julho a Dezembro/2022, no valor de R\$ 37.702.919,44.

3. Portaria SF nº 310/2023, de 08/12/2023, publicada em 11/12/2023, pág. 43 e Portaria SF nº 16/2024, de 19/01/2024, publicada em 22/01/2024, pág. 21, autorizaram a transferir 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 total apurado desde Janeiro até Dezembro/2023, foi de R\$ 74.356.861,41, lançada como **Transferências Financeiras Concedidas (VII)**. Em virtude dessa desvinculação, as receitas orçamentárias acima, desmembraram-se em **Ordinária e Vinculada**.

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, 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 2023.

5. Saldo para o Exercício Seguinte:

5.1) **Caixa e Equivalentes de Caixa** - Contém saldo de aplicação financeira no valor total de R\$ 1.537.766.309,49.

5.2) **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/2023, 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 e pagas no primeiro dia útil do mês seguinte.

7. Os documentos que serviram de base para sua preparação, encontram-se em formato digital no Processo Administrativo-(SEI!) nº. 6068.2023/0000765-1.

Vito Panicc Netto
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