

**FUMCAD - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**  
**BALANCETE FINANCEIRO**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>13.650.073,56</b>	<b>10.845.356,14</b>	<b>Despesa Orçamentária (VII)</b>		<b>32.116.802,57</b>	<b>51.133.893,88</b>
<b>Recursos Não Vinculados</b>		-	-	<b>Recursos Não Vinculados</b>		-	-
<b>Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)</b>		<b>13.650.073,56</b>	<b>10.845.356,14</b>	<b>Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)</b>		<b>32.116.802,57</b>	<b>51.133.893,88</b>
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências				Demais Vinculações Decorrentes de Transferências			
Demais Vinculações Legais		13.650.073,56	10.845.356,14	Demais Vinculações Legais		32.116.802,57	51.133.893,88
Outras Vinculações		-	-	Outras Vinculações		-	-
<b>Recursos Vinculados ao RPPS</b>		-	-	<b>Recursos Vinculados ao RPPS</b>		-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)				Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)			
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração			
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		-	-	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VIII)</b>		<b>710.942,60</b>	<b>553.795,16</b>
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		-	-	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	5	710.942,60	553.795,16
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		-	-	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		-	-
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		-	-	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		-	-
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		-	-	Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares		-	-
<b>Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)</b>		-	-	<b>Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)</b>		-	-
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras				Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras			
Desbloqueios de Valores em Caixa				Bloqueios de Valores em Caixa			
<b>Recebimentos Extraorçamentários (IV)</b>		<b>9.774.145,96</b>	<b>26.935.688,69</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (X)</b>		<b>125.518,09</b>	<b>49.180,26</b>
Empenhos Não Liquidados a Pagar		9.717.059,96	26.815.102,11	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		-	49.180,26
Empenhos Liquidados a Pagar		57.086,00	120.586,58	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		125.518,09	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários		-	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	-
<b>Saldo do Exercício Anterior (V)</b>		<b>268.647.193,62</b>	<b>265.858.196,47</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte (XI)</b>		<b>259.118.149,88</b>	<b>251.902.372,00</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	4	268.647.193,62	265.858.196,47	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	6	259.118.149,88	251.902.372,00
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS				Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
<b>TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)</b>		<b>292.071.413,14</b>	<b>303.639.241,30</b>	<b>TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)</b>		<b>292.071.413,14</b>	<b>303.639.241,30</b>

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

**FUMCAD - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**  
**BALANCETE FINANCEIRO**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

**Notas:**

**1. Em observância a Portaria SF nº 266 de 06 de Outubro de 2016.**

**2. Os documentos que serviram de base para sua apresentação, encontram-se encartados no Processo SEI nº 6074.2026/0001008-1**

**3. Lei Orçamentaria - LOA - nº 18.377, de 29 de Dezembro de 2025, que estima a receita e fixa a despesa do Município de São Paulo para o exercício de 2026.**

**4. Caixa e Equivalente de Caixa (EXERCÍCIO ANTERIOR)**

4.1 Reclassificação no Razão da Arrecadação em Dezembro de 2025, no valor de R\$ 1.473.118,42, reconhecido no Disponível em Janeiro de 2026.

4.2 Reconhecimento da Desvinculação da Receita, no valor de R\$ 31.494.836,91, referente a Portaria SF nº 15 de 21 de Janeiro de 2026, sob orientação Ofício SF/SUTEM/DECON nº 02/2026, processo SEI 6017.2026/0004638-7.

(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 8.946-X.....	0,00
(+) Saldo FUMCAD Aplicações Conta 8.946-X.....	298.668.912,11
(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....	0,00
(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....	0,00
(+) 4.1 Reclassificação .....	1.473.118,42
(-) 4.2 Desvinculação da Receita.....	31.494.836,91
(=) Caixa e Equivalentes de Caixa Ajustado .....	268.647.193,62

**5. Transferências Financeiras Concedidas:**

5.1 Rendimentos financeiros, do recurso transferido para o Projeto Mais Escola , repassados para SME (mais o repasse complementar do projeto mais escola Decreto nº 59.830/2020.)

**6. Caixa e Equivalente de Caixa (EXERCÍCIO SEGUINTE)**

6.1 Reclassificação no Razão da Arrecadação em Março de 2026, no valor de R\$ 15.350,00, reconhecido no Disponível em Abril de 2026.

(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 8.946-X.....	0,00
(+) Saldo FUMCAD Aplicações Conta 8.946-X.....	259.102.799,88
(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....	0,00
(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....	0,00
(+) 6.1 Reclassificação .....	15.350,00
(=) Caixa e Equivalentes de Caixa Ajustado .....	259.118.149,88

**Brenno Markus Stach**  
Contador  
CRC: SP-317509/O-0  
SMDHC/CAF/DOF

**Regina Celia da Silveira Santana**  
Sec.Munic.de Direitos Humanos e Cidadania  
RF 858.565.2  
SMDHC/GAB

**FUMCAD - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**  
**BALANCETE ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

**Quadro Principal**

<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>Previsão Inicial (a)</b>	<b>Previsão Atualizada (b)</b>	<b>Receitas Realizadas (c)</b>	<b>Saldo (d) = (c-b)</b>		
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>13.650.073,56</b>	<b>-</b>	<b>84.473.914,44</b>	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria					-	
Receita de Contribuições					-	
Receita Patrimonial	29.361.840,00	29.361.840,00	9.920.303,28	-	19.441.536,72	
Receita Agropecuária					-	
Receita Industrial					-	
Receita de Serviços					-	
Transferências Correntes	66.158.148,00	66.158.148,00	3.729.770,28	-	62.428.377,72	
Outras Receitas Correntes	2.604.000,00	2.604.000,00	-	-	2.604.000,00	
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Operações de Crédito					-	
Alienação de Bens					-	
Amortização de Empréstimos					-	
Transferências de Capital					-	
Outras Receitas de Capital					-	
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>13.650.073,56</b>	<b>-</b>	<b>84.473.914,44</b>	
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Operações de Crédito Internas					-	
Mobiliária					-	
Contratual					-	
Operações de Crédito Externas					-	
Mobiliária					-	
Contratual					-	
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>13.650.073,56</b>	<b>-</b>	<b>84.473.914,44</b>	
Déficit (VI)	-	-	18.466.729,01	-	18.466.729,01	
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>32.116.802,57</b>	<b>-</b>	<b>66.007.185,43</b>	
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores					-	
Superávit Financeiro					-	
Reabertura de Créditos Adicionais					-	

  

<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>Dotação Inicial (e)</b>	<b>Dotação Atualizada (f)</b>	<b>Despesas Empenhadas (g)</b>	<b>Despesas Liquidadas (h)</b>	<b>Despesas Pagas (i)</b>	<b>Saldo da Dotação (j) = (f-g)</b>
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	<b>61.301.755,00</b>	<b>61.301.755,00</b>	<b>32.116.802,57</b>	<b>22.399.742,61</b>	<b>22.342.656,61</b>	<b>29.184.952,43</b>
Pessoal e Encargos Sociais					-	-
Juros e Encargos da Dívida					-	-
Outras Despesas Correntes	61.301.755,00	61.301.755,00	32.116.802,57	22.399.742,61	22.342.656,61	29.184.952,43
<b>Despesas de Capital (IX)</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.000,00</b>
Investimentos	1.000,00	1.000,00	-	-	-	1.000,00
Inversões Financeiras					-	-
Amortização da Dívida					-	-
<b>Reserva de Contingência (X)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)</b>	<b>61.302.755,00</b>	<b>61.302.755,00</b>	<b>32.116.802,57</b>	<b>22.399.742,61</b>	<b>22.342.656,61</b>	<b>29.185.952,43</b>
<b>Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortização da Dívida Interna					-	-
Dívida Mobiliária					-	-
Outras Dívidas					-	-
Amortização da Dívida Externa					-	-
Dívida Mobiliária					-	-
Outras Dívidas					-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII)</b>	<b>61.302.755,00</b>	<b>61.302.755,00</b>	<b>32.116.802,57</b>	<b>22.399.742,61</b>	<b>22.342.656,61</b>	<b>29.185.952,43</b>
Superávit (XIV)	36.821.233,00	36.821.233,00	-	-	-	36.821.233,00
<b>TOTAL (XV) = (XIII+XIV)</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>98.123.988,00</b>	<b>32.116.802,57</b>	<b>22.399.742,61</b>	<b>22.342.656,61</b>	<b>66.007.185,43</b>
<b>Reserva do RPPS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**Notas:**

1. Em observância a Portaria SF nº 266 de 06 de Outubro de 2016.
2. Os documentos que serviram de base para sua apresentação, encontram-se encartados no Processo SEI nº 6074.2026/0001008-1
3. Receita Patrimonial - Rendimentos Financeiros.
4. Outras Receitas Correntes - Imposto de Renda, Devoluções, Apropriação sem identificação do doador, Multas de Sentenças Judiciais.
5. Lei Orçamentaria - LOA - nº 18.377, de 29 de Dezembro de 2025, que estima a receita e fixa a despesa do Município de São Paulo para o exercício de 2026.

Brenno Markus Stach  
Contador  
CRC: SP-317509/O-0  
SMDHC/CAF/DOF

Regina Célia da Silveira Santana  
Sec.Munic.de Direitos Humanos e Cidadania  
RF 858.565.2  
SMDHC/GAB

**FUMCAD - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE**  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS E PROCESSADOS**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

**Quadro de Execução de Restor a Pagar Não Processados**

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo a Pagar (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
<b>Despesas Correntes</b>	-	1.009.254,24	-	-	1.009.254,24	-
Pessoal e Encargos Sociais						-
Juros e Encargos da Dívida						-
Outras Despesas Correntes	-	1.009.254,24	-	-	1.009.254,24	-
<b>Despesas de Capital</b>	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras						-
Amortização da Dívida						-
<b>TOTAL</b>	-	1.009.254,24	-	-	1.009.254,24	-

**Quadro de Execução de Restor a Pagar Processados**

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo a Pagar (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
<b>Despesas Correntes</b>	-	125.518,09	125.518,09	-	-
Pessoal e Encargos Sociais					-
Juros e Encargos da Dívida					-
Outras Despesas Correntes	-	125.518,09	125.518,09	-	-
<b>Despesas de Capital</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras					-
Amortização da Dívida					-
<b>TOTAL</b>	-	125.518,09	125.518,09	-	-

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

**Notas:**

1. Em observância a Portaria SF nº 266 de 06 de Outubro de 2016.
2. Os documentos que serviram de base para sua apresentação, encontram-se encartados no Processo SEI nº 6074.2026/0001008-1
3. Modelo do MCASP - 11ª edição de 18 de dezembro de 2024, aplicado a partir do exercício de 2025.
4. Lei Orçamentaria - LOA - nº 18.377, de 29 de Dezembro de 2025, que estima a receita e fixa a despesa do Município de São Paulo para o exercício de 2026.

**Brenno Markus Stach**  
Contador  
CRC: SP-317509/O-0  
SMDHC/CAF/DOF

**Regina Celia da Silveira Santana**  
Sec.Munic.de Direitos Humanos e Cidadania  
RF 858.565.2  
SMDHC/GAB