

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DO VERDE E DO MEIO AMBIENTE**  
**FUNDO ESPECIAL DO MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL**  
**BALANCETE ORÇAMENTÁRIO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

**Quadro Principal**

em R\$ 1.00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)		
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>36,862,480.00</b>	<b>36,862,480.00</b>	<b>13,257,946.53</b>	<b>-23,604,533.47</b>		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				-		
Receita de Contribuições				-		
Receita Patrimonial	19,785,192.00	19,785,192.00	9,364,701.31	-10,420,490.69		
Compensações Financeiras	408,556.00	408,556.00	1,525,807.89	1,117,251.89		
Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	19,376,636.00	19,376,636.00	7,838,893.42	-11,537,742.58		
Receita Agropecuária				-		
Receita Industrial				-		
Receita de Serviços	2,000.00	2,000.00	-	-2,000.00		
Transferências Correntes	-	-	-	-		
Transferências de Convênios				-		
Outras Receitas Correntes	17,075,288.00	17,075,288.00	3,893,245.22	-13,182,042.78		
Multa e Juros de Mora	7,250,768.00	7,250,768.00	1,726,481.11	-5,524,286.89		
Dívida Ativa	2,000.00	2,000.00	0.00	-2,000.00		
Diversas	9,822,520.00	9,822,520.00	2,166,764.11	-7,655,755.89		
<b>Receitas de Capital (II)</b>	<b>145,140.00</b>	<b>145,140.00</b>	<b>955,432.96</b>	<b>810,292.96</b>		
Operações de Crédito				-		
Alienação de Bens	-	-	-	-		
Alienação de Bens Imóveis				-		
Amortização de Empréstimos				-		
Transferências de Capital	-	-	-	-		
Transferências de Convênios				-		
Outras Receitas de Capital	145,140.00	145,140.00	955,432.96	810,292.96		
Diversas	145,140.00	145,140.00	955,432.96	810,292.96		
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>14,213,379.49</b>	<b>-22,794,240.51</b>		
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</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>37,007,620.00</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>14,213,379.49</b>	<b>-22,794,240.51</b>		
Déficit (VI)	-	-	-	-		
<b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>14,213,379.49</b>	<b>-22,794,240.51</b>		
<b>Saldos de Exercícios Anteriores</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				-		
Superávit Financeiro				-		
Reabertura de Créditos Adicionais				-		

  

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	<b>3,000.00</b>	<b>3,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,000.00</b>
Pessoal e Encargos Sociais				-	-	0.00
Juros e Encargos da Dívida				-	-	0.00
Outras Despesas Correntes	3,000.00	3,000.00	-	-	-	3,000.00
<b>Despesas de Capital (IX)</b>	<b>18,652,536.00</b>	<b>18,652,536.00</b>	<b>873,336.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,779,199.40</b>
Investimentos	18,652,536.00	18,652,536.00	873,336.60	-	-	17,779,199.40
Inversões Financeiras				-	-	0.00
Amortização da Dívida				-	-	0.00
<b>Reserva de Contingência (X)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)</b>	<b>18,655,536.00</b>	<b>18,655,536.00</b>	<b>873,336.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,782,199.40</b>
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	0.00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII)</b>	<b>18,655,536.00</b>	<b>18,655,536.00</b>	<b>873,336.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,782,199.40</b>
Superávit (XIV)	18,352,084.00	18,352,084.00	13,340,042.89	-	-	5,012,041.11
<b>TOTAL (XV) = (XIII+XIV)</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>37,007,620.00</b>	<b>14,213,379.49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,794,240.51</b>
<b>Reserva do RPPS</b>						

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

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DO VERDE E DO MEIO AMBIENTE**  
**FUNDO ESPECIAL DO MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL**  
**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS E PROCESSADOS**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

Quadro de Execução de Restos a Pagar Não Processados

em R\$ 1,00

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>	-	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
<b>Despesas de Capital</b>	-	<b>7,311,081.76</b>	<b>5,939,592.97</b>	<b>5,939,592.97</b>	<b>1,216,332.68</b>	<b>155,156.11</b>
Investimentos	-	7,311,081.76	5,939,592.97	5,939,592.97	1,216,332.68	155,156.11
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>7,311,081.76</b>	<b>5,939,592.97</b>	<b>5,939,592.97</b>	<b>1,216,332.68</b>	<b>155,156.11</b>

Quadro de Execução de Restos a Pagar Processados

em R\$ 1,00

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>	-	-	-	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
<b>Despesas de Capital</b>	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DO VERDE E DO MEIO AMBIENTE**  
**FUNDO ESPECIAL DO MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL**  
**BALANCETE FINANCEIRO**  
**COMPETÊNCIA: MARÇO DE 2026**

em R\$ 1,00

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>		<b>14,213,379.49</b>	<b>7,324,527.87</b>	<b>Despesa Orçamentária (VII)</b>		<b>873,336.60</b>	-
<b>Recursos Não Vinculados</b>		-	-	<b>Recursos Não Vinculados</b>		-	-
<b>Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)</b>		<b>14,213,379.49</b>	<b>7,324,527.87</b>	<b>Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)</b>		<b>873,336.60</b>	-
Demais Vinculações Legais		14,213,379.49	7,324,527.87	Demais Vinculações Legais		873,336.60	-
Tesouro Municipal		14,213,379.49	7,324,527.87	Tesouro Municipal		873,336.60	-
<b>Recursos Vinculados ao RPPS</b>		-	-	<b>Recursos Vinculados ao RPPS</b>		-	-
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>		-	-	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VIII)</b>		<b>16,489,218.12</b>	-
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		-	-	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		16,489,218.12	-
<b>Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)</b>		-	-	<b>Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)</b>		-	-
<b>Recebimentos Extraorçamentários (IV)</b>		<b>873,336.60</b>	<b>29,294.46</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (X)</b>		<b>5,939,592.97</b>	<b>5,603,163.52</b>
Empenhos Não Liquidados a Pagar		873,336.60	-	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		5,939,592.97	5,598,927.52
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	29,294.46	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	4,236.00
<b>Saldo do Exercício Anterior (V)</b>		<b>48,463,161.13</b>	<b>26,609,183.85</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte (XI)</b>		#REF!	<b>28,359,842.66</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		48,463,161.13	26,609,183.85	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		#REF!	28,359,842.66
<b>TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)</b>	<b>2</b>	<b>63,549,877.22</b>	<b>33,963,006.18</b>	<b>TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)</b>	<b>1, 2</b>	<b>#REF!</b>	<b>33,963,006.18</b>

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

**Notas Explicativas:**

(1) R\$ 617.591,63 receitas a serem transferidas para conta bancária deste Fundo.

(2) Diferença de R\$ 3.576,80 devida à regularização, em 07/jan/2026, referente a uma apropriação de receita ao FEMA (conta 5455-0) indevida por DEFIN/DIDIS, conforme extrato bancário de 12/dez/2025 e Razão Disponível de dez/25.

Receitas realizadas até 31/03/2026 .....	14,213,379.49	Saldo FEMA C/C Extrato .....	-
(-) Rend. financ. que já constam em conta bancária .....	1,360,431.23	(+) Saldo FEMA Aplicações .....	39,626,561.10
(-) Receitas transferidas para a conta bancária .....	#REF!	(=) Caixa e Equivalente de Caixa .....	39,626,561.10
(=) *1 Receitas a serem transf. p/ a conta bancária .....	#REF!	(+) *1 Receitas a serem transf. p/ a conta bancária (Exercício 2026).....	#REF!
		(+) Valor a regularizar .....	
		( - ) Desvinculação de Receita Corrente .....	
		(-) *2 Valor a regularizar .....	-
		(=) Caixa e Equivalente de Caixa Ajustado .....	3,576.80
			#REF!

**Alexandre Fernandes Figueira Brasil**  
 Contador  
 CRC 1SP348836/O-0  
 SVMA/CAF/DCF

**Cynthia Thais Ferraz Zago**  
 Contador  
 CRC 1SP334425/O-2  
 SVMA/CAF/DCF

**Ely Kazue Yamamoto Kalonki**  
 Diretora contábil  
 CRC 1SP207120  
 SVMA/CAF/DCF

**Daniel Teixeira de Lima**  
 Secretário Municipal Substituto  
 CPF: 200-008-848-12  
 SVMA