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

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		**52.380.570,18**	**41.074.243,58**	**Despesa Orçamentária (VII)**		**41.383.303,35**	**58.773.154,17**
Recursos Não Vinculados		**-**	**-**	**Recursos Não Vinculados**		**-**	**8.245,00**
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		**52.380.570,18**	**41.074.243,58**	**Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)**		**41.383.303,35**	**58.764.909,17**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências				Demais Vinculações Decorrentes de Transferências			
Demais Vinculações Legais		52.380.570,18	41.074.243,58	Demais Vinculações Legais		41.383.303,35	58.764.909,17
Outras Vinculações		-	-	Outras Vinculações		-	-
Recursos Vinculados ao RPPS		**-**	**-**	**Recursos Vinculados ao RPPS**		**-**	**-**
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			
Transferências Financeiras Recebidas (II)		**-**	**8.245,00**	**Transferências Financeiras Concedidas (VIII)**		**2.180.427,55**	**1.895.608,65**
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		-	8.245,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	**5**	2.180.427,55	1.895.608,65
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			
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		**-**	**-**	**Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)**		**-**	**-**
Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras				Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras			
Desbloqueios de Valores em Caixa				Bloqueios de Valores em Caixa			
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		**4.128.175,56**	**8.634.928,22**	**Pagamentos Extraorçamentários (X)**		**125.518,09**	**109.796,59**
Empenhos Não Liquidados a Pagar		4.128.175,56	8.634.928,22	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		-	109.796,59
Empenhos Liquidados a Pagar		-	-	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	**6**	-	-
Saldo do Exercício Anterior (V)		**268.647.193,62**	**265.858.196,47**	**Saldo para o Exercício Seguinte (XI)**		**281.466.690,37**	**254.797.053,86**
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	**4**	268.647.193,62	265.858.196,47	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	**7**	281.466.690,37	254.797.053,86
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS				Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS			
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		**325.155.939,36**	**315.575.613,27**	**TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)**		**325.155.939,36**	**315.575.613,27**

Fonte: Relatórios do Sistema de Orçamento e Finanças - SOF

FUMCAD - FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
BALANCETE FINANCEIRO
COMPETÊNCIA: SETEMBRO 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 Disponivel 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. Pagamentos Extraorçamentários (X)

6.1 Pagamento referente à OE nº 64022/2026 (Baixa Contábil), no valor de R$ 700,00, conforme Razão do Disponível do mês de junho/2026. O valor foi ajustado em agosto/2026 mediante reclassificação do DRD nº 3427/2024, para regularização de devolução ao TJ-SP referente a depósito em duplicidade, conforme Processo Administrativo nº 6017.2026/0047516-4, sendo o ajuste verificável no Razão de Arrecadação, rubrica 1.7.9.1.99.0.1.01.00.000.000.11.01.000 // 42149 - FUMCAD - Imposto de Renda.

7. Caixa e Equivalente de Caixa (EXERCÍCIO SEGUINTE)

7.1 Reclassificação no Razão da Arrecadação em Setembro de 2026, no valor de R$ 358.432,90, Conta Receita//Código Reduzido:1.7.9.1.99.0.1.01.00.000.000.11.01.000 // 42149 - FUMCAD - Imposto de Renda, reconhecido no Disponivel em Outubro de 2026.

7.2 Diferença de R$ 281.776,14, agosto de 2026, entre o valor debitado no caixa (R$ 1.386.505,03) e o total apurado no Relatório de Consistência de Pagamentos – Modelo 1 (R$ 1.104.728,89), referente ao Boletim nº 3301. Divergência em apuração para posterior regularização.

(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 8.946-X.....0,00
(+) Saldo FUMCAD Aplicações Conta 8.946-X.....280.826.481,33
(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....0,00
(+) Saldo Fumcad C/C Extrato Conta 18114-X.....0,00
(+) 7.1 Reclassificação 358.432,90
(+) 7.2 Saída no Disponivel 281.776,14
(=) Caixa e Equivalentes de Caixa Ajustado 281.466.690,37

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: SETEMBRO DE 2026

Quadro Principal

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	**98.123.988,00**	**98.123.988,00**	**52.380.570,18**	**- 45.743.417,82**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				-
Receita de Contribuições				-
Receita Patrimonial	29.361.840,00	29.361.840,00	28.931.198,93	- 430.641,07
Receita Agropecuária				-
Receita Industrial				-
Receita de Serviços				-
Transferências Correntes	66.158.148,00	66.158.148,00	23.449.371,25	- 42.708.776,75
Outras Receitas Correntes	2.604.000,00	2.604.000,00	-	- 2.604.000,00
Receitas de Capital (II)	**-**	**-**	**-**	-
Operações de Crédito				-
Alienação de Bens				-
Amortização de Empréstimos				-
Transferências de Capital				-
Outras Receitas de Capital				-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	**98.123.988,00**	**98.123.988,00**	**52.380.570,18**	**- 45.743.417,82**
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito Internas				-
Mobiliária				-
Contratual				-
Operações de Crédito Externas				-
Mobiliária				-
Contratual				-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	**98.123.988,00**	**98.123.988,00**	**52.380.570,18**	**- 45.743.417,82**
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V+VI)	**98.123.988,00**	**98.123.988,00**	**52.380.570,18**	**- 45.743.417,82**
Saldos de Exercícios Anteriores	**-**	**-**	**-**	
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)
Despesas Correntes (VIII)	**61.301.755,00**	**61.301.755,00**	**41.383.303,35**	**37.255.127,79**	**37.255.127,79**	**19.918.451,65**
Pessoal e Encargos Sociais				-	-	-
Juros e Encargos da Dívida						-
Outras Despesas Correntes	61.301.755,00	61.301.755,00	41.383.303,35	37.255.127,79	37.255.127,79	19.918.451,65
Despesas de Capital (IX)	**1.000,00**	**1.000,00**	**-**	**-**	**-**	1.000,00
Investimentos	1.000,00	1.000,00				1.000,00
Inversões Financeiras						-
Amortização da Dívida						-
Reserva de Contingência (X)						-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	**61.302.755,00**	**61.302.755,00**	**41.383.303,35**	**37.255.127,79**	**37.255.127,79**	19.919.451,65
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
Amortização da Dívida Interna						-
Dívida Mobiliária						-
Outras Dívidas						-
Amortização da Dívida Externa						-
Dívida Mobiliária						-
Outras Dívidas						-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII)	**61.302.755,00**	**61.302.755,00**	**41.383.303,35**	**37.255.127,79**	**37.255.127,79**	19.919.451,65
Superávit (XIV)	36.821.233,00	36.821.233,00	10.997.266,83			25.823.966,17
TOTAL (XV) = (XIII+XIV)	**98.123.988,00**	**98.123.988,00**	**52.380.570,18**	**37.255.127,79**	**37.255.127,79**	45.743.417,82
Reserva do RPPS						

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 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
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS E PROCESSADOS
COMPETÊNCIA: SETEMBRO 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)				
Despesas Correntes	**-**	**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	-
Despesas de Capital	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras						-
Amortização da Dívida						-
TOTAL	**-**	**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)			
Despesas Correntes	**-**	**125.518,09**	**125.518,09**	**-**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais					-
Juros e Encargos da Dívida					-
Outras Despesas Correntes	-	125.518,09	125.518,09	-	-
Despesas de Capital	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras					-
Amortização da Dívida					-
TOTAL	**-**	**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