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: SETEMBRO DE 2026

Quadro Principal em R$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	**36,862,480.00**	**36,862,480.00**	**55,804,052.43**	**18,941,572.43**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				-
Receita de Contribuições				-
Receita Patrimonial	19,787,192.00	19,787,192.00	26,643,220.33	6,856,028.33
Compensações Financeiras	410,556.00	410,556.00	5,749,766.54	5,339,210.54
Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	19,376,636.00	19,376,636.00	20,893,453.79	1,516,817.79
Receita Agropecuária				-
Receita Industrial				-
Receita de Serviços	2,000.00	2,000.00	-	-2,000.00
Transferências Correntes	-	-	-	-
Transferências de Convênios	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	17,073,288.00	17,073,288.00	29,160,832.10	12,087,544.10
Multa e Juros de Mora	7,250,768.00	7,250,768.00	13,825,317.91	6,574,549.91
Dívida Ativa	2,000.00	2,000.00	0.00	-2,000.00
Diversas	9,820,520.00	9,820,520.00	15,335,514.19	5,514,994.19
Receitas de Capital (II)	**145,140.00**	**145,140.00**	**5,885,166.91**	**5,740,026.91**
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	5,885,166.91	5,740,026.91
Diversas	145,140.00	145,140.00	5,885,166.91	5,740,026.91
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	**37,007,620.00**	**37,007,620.00**	**61,689,219.34**	**24,681,599.34**
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	**-**	**-**	**-**	**-**
Operações de Crédito Internas				-
Mobiliária				-
Contratual				-
Operações de Crédito Externas				-
Mobiliária				-
Contratual				-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	**37,007,620.00**	**37,007,620.00**	**61,689,219.34**	**24,681,599.34**
Déficit (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V+VI)	**37,007,620.00**	**37,007,620.00**	**61,689,219.34**	**24,681,599.34**
Saldos de Exercícios Anteriores	**-**	**16,542,328.98**	**-**	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro		16,542,328.98	0.00	
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)	**3,000.00**	**3,000.00**	**-**	**-**	**-**	**3,000.00**
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
Despesas de Capital (IX)	**18,652,536.00**	**35,194,864.98**	**10,360,435.11**	**7,705,566.08**	**6,958,576.22**	**24,834,429.87**
Investimentos	18,652,536.00	35,194,864.98	10,360,435.11	7,705,566.08	6,958,576.22	24,834,429.87
Inversões Financeiras						0.00
Amortização da Dívida						0.00
Reserva de Contingência (X)						0.00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII+IX+X)	**18,655,536.00**	**35,197,864.98**	**10,360,435.11**	**7,705,566.08**	**6,958,576.22**	**24,837,429.87**
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	0.00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII)	**18,655,536.00**	**35,197,864.98**	**10,360,435.11**	**7,705,566.08**	**6,958,576.22**	**24,837,429.87**
Superávit (XIV)	18,352,084.00	1,809,755.02	51,328,784.23			-49,519,029.21
TOTAL (XV) = (XIII+XIV)	**37,007,620.00**	**37,007,620.00**	**61,689,219.34**	**7,705,566.08**	**6,958,576.22**	**-24,681,599.34**
Reserva do RPPS						

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: SETEMBRO 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)				
Despesas Correntes	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	**-**	**7,311,081.76**	**5,939,592.97**	**5,939,592.97**	**1,371,488.79**	**-**
Investimentos	-	7,311,081.76	5,939,592.97	5,939,592.97	1,371,488.79	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**7,311,081.76**	**5,939,592.97**	**5,939,592.97**	**1,371,488.79**	**-**

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)			
Despesas Correntes	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Investimentos	-	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

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
BALANCETE FINANCEIRO
COMPETÊNCIA: SETEMBRO DE 2026

em R$ 1,00

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		**61,689,219.34**	**36,081,446.39**	**Despesa Orçamentária (VII)**		**10,360,435.11**	**20,488,210.74**
Recursos Não Vinculados		**-**	**-**	**Recursos Não Vinculados**		**-**	**-**
Demais Desvinculações Legais		-	-	Demais Desvinculações Legais		-	-
Tesouro Municipal			-	Tesouro Municipal		-	-
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		**61,689,219.34**	**36,081,446.39**	**Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)**		**10,360,435.11**	**20,488,210.74**
Demais Vinculações Legais		61,689,219.34	36,081,446.39	Demais Vinculações Legais		10,360,435.11	20,488,210.74
Tesouro Municipal		61,689,219.34	36,081,446.39	Tesouro Municipal		10,360,435.11	20,488,210.74
Outras Vinculações		-	-	Outras Vinculações		-	-
Recursos Vinculados ao RPPS		**-**	**-**	**Recursos Vinculados ao RPPS**		**-**	-
Transferências Financeiras Recebidas (II)		**1,636,643.52**	**-**	**Transferências Financeiras Concedidas (VIII)**		**306,256.59**	**-**
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		-	-	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		-	-
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	6	1,636,643.52	-	Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	3	306,256.59	-
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		**-**	**-**	**Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)**		**-**	**-**
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		**3,460,165.37**	**12,172,156.36**	**Pagamentos Extraorçamentários (X)**		**5,939,592.97**	**5,792,988.36**
Empenhos Não Liquidados a Pagar	8	2,654,869.03	9,760,596.07	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		5,939,592.97	5,777,665.76
Empenhos Liquidados a Pagar	8	746,989.86	-	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		-	15,322.60
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	2,411,560.29	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	4	58,306.48	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários			
Saldo do Exercício Anterior (V)		**36,677,271.09**	**26,609,183.85**	**Saldo para o Exercício Seguinte (XI)**		**86,857,014.65**	**48,581,587.50**
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	5	36,677,271.09	26,609,183.85	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)	1, 2, 8	86,857,014.65	48,581,587.50
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)		**103,463,299.32**	**74,862,786.60**	**TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)**		**103,463,299.32**	**74,862,786.60**

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

Notas Explicativas:

(1) R$ 16.947.494,78 de receitas a serem transferidas para conta bancária deste Fundo.

(2) R$ 3.242,00 referentes a crédito por TED na conta 5455-0 em 04/09/2026, apropriado por DEFIN/DIDIS em rubrica não vinculada ao Fundo (GR 178498), pendente de regularização em 30/09/2026.

(3) R$ 306.256,59 de desvinculação das contas 21.199-0 e 22.728-5 (Portaria SF nº 15, de 21/01/2026, Anexo Único), transferida em 02/02/2026; a parcela de R$ 16.182.961,53 da conta 5455-0 foi reconhecida em dez/2025.

(4) R$ 58.306,48 referentes à diferença entre o crédito a receber do Tesouro apurado em 31/12/2025 (R$ 4.400.648,29) e os valores efetivamente liquidados em janeiro de 2026 (R$ 4.458.954,77).

(5) O saldo de abertura corresponde ao Caixa e Equivalentes de Caixa apurado no Balanço Financeiro de 31/12/2025.

(6) R$ 1.636.643,52 recebidos em 05/08/2026 por transferência de outras unidades às contas 21.939-8, 21.940-1, 24.206-3 e 24.207-1 (proc. 6027.2024/0030120-5, 6022.2025/0007948-5 e 6027.2025/0014462-4).

(7) R$ 16.542.328,98 de superávit financeiro de 2025 utilizados no crédito suplementar aberto pelo Decreto nº 65.596, de 29/09/2026; até 30/09/2026 não houve empenho à conta desse recurso.

(8) Critérios: o Caixa e Equivalentes inclui receitas arrecadadas pelo Tesouro e não transferidas ao Fundo (nota 1); os empenhos a pagar figuram como recebimento extraorçamentário, no lugar da inscrição de restos a pagar.

Receitas realizadas até 30/09/2026	61,689,219.34
(-) Rendimentos financeiros já creditados em conta bancária	4,743,023.14
(-) Receitas já transferidas para a conta bancária	39,998,701.42
(=) Receitas a transferir para a conta bancária (NOTA 1)	16,947,494.78

Saldo em conta corrente, conforme extrato	-
(+) Saldo em aplicações financeiras, conforme extrato	69,912,761.87
(=) Caixa e Equivalentes de Caixa	69,912,761.87
(+) Receitas a transferir para a conta bancária (exercício de 2026) (NOTA 1)	16,947,494.78
(-) Valor a regularizar (NOTA 2)	3,242.00
(-) Desvinculação de Receita Corrente	-
(=) Caixa e Equivalentes de Caixa ajustado	86,857,014.65

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

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

Wanderley de Abreu Soares Júnior
Secretário Municipal
CPF: 122.085.758-06
SVMA