

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DO VERDE E DO MEIO AMBIENTE
FUNDO ESPECIAL DO MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL
BALANÇETE ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
COMPETÊNCIA: MAIO 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 | 38,054,456.50 | 1,191,976.50 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | - | - | - | - |
| Receita de Contribuições | - | - | - | - |
| Receita Patrimonial | 19,785,192.00 | 19,785,192.00 | 14,832,319.93 | -4,952,872.07 |
| Compensações Financeiras | 408,556.00 | 408,556.00 | 2,601,709.18 | 2,193,153.18 |
| Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público | 19,376,636.00 | 19,376,636.00 | 12,230,610.75 | -7,146,025.25 |
| 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 | 23,222,136.57 | 6,146,848.57 |
| Multa e Juros de Mora | 7,250,768.00 | 7,250,768.00 | 11,353,474.79 | 4,102,706.79 |
| Dívida Ativa | 2,000.00 | 2,000.00 | 0.00 | -2,000.00 |
| Diversas | 9,822,520.00 | 9,822,520.00 | 11,868,661.78 | 2,046,141.78 |
| Receitas de Capital (II) | 145,140.00 | 145,140.00 | 977,639.57 | 832,499.57 |
| 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 | 977,639.57 | 832,499.57 |
| Diversas | 145,140.00 | 145,140.00 | 977,639.57 | 832,499.57 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II) | 37,007,620.00 | 37,007,620.00 | 39,032,096.07 | 2,024,476.07 |
| 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 | 39,032,096.07 | 2,024,476.07 |
| Déficit (VI) | - | - | - | - |
| TOTAL (VII) = (V+VI) | 37,007,620.00 | 37,007,620.00 | 39,032,096.07 | 2,024,476.07 |
| 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) | 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 | 18,652,536.00 | 8,230,363.51 | 1,983,549.11 | 1,850,328.06 | 10,422,172.49 |
| Investimentos | 18,652,536.00 | 18,652,536.00 | 8,230,363.51 | 1,983,549.11 | 1,850,328.06 | 10,422,172.49 |
| Investições Financeiras | - | - | - | - | - | 0.00 |
| Amortização da Dívida | - | - | - | - | - | 0.00 |
| Reserva de Contingência (X) | - | - | - | - | - | 0.00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X) | 18,655,536.00 | 18,655,536.00 | 8,230,363.51 | 1,983,549.11 | 1,850,328.06 | 10,425,172.49 |
| Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII) | - | - | - | - | - | 0.00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII) | 18,655,536.00 | 18,655,536.00 | 8,230,363.51 | 1,983,549.11 | 1,850,328.06 | 10,425,172.49 |
| Superávit (XIV) | 18,352,084.00 | 18,352,084.00 | 30,801,732.56 | - | - | -12,449,648.56 |
| TOTAL (XV) = (XIII+XIV) | 37,007,620.00 | 37,007,620.00 | 39,032,096.07 | 1,983,549.11 | 1,850,328.06 | -2,024,476.07 |
| 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: MAIO 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 | - | - | - | - | - |

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: MAIO DE 2026

em R\$ 1,00

| INGRESSOS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | DISPÊNDIOS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------|----------------------|----------------------|---|-------------|----------------------|----------------------|
| Receita Orçamentária (I) | | 39,032,096.07 | 14,571,355.67 | Despesa Orçamentária (VII) | | 8,230,363.51 | 5,144,931.90 |
| Recursos Não Vinculados | | - | - | Recursos Não Vinculados | | - | - |
| Demais Desvinculações Legais | | - | - | Demais Desvinculações Legais | | - | - |
| Tesouro Municipal | | - | - | Tesouro Municipal | | - | - |
| Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS) | | 39,032,096.07 | 14,571,355.67 | Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS) | | 8,230,363.51 | 5,144,931.90 |
| Demais Vinculações Legais | | 39,032,096.07 | 14,571,355.67 | Demais Vinculações Legais | | 8,230,363.51 | 5,144,931.90 |
| Tesouro Municipal | | 39,032,096.07 | 14,571,355.67 | Tesouro Municipal | | 8,230,363.51 | 5,144,931.90 |
| Outras Vinculações | | - | - | Outras Vinculações | | - | - |
| Recursos Vinculados ao RPPS | | - | - | Recursos Vinculados ao RPPS | | - | - |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | | - | - | Transferências Financeiras Concedidas (VIII) | | 16,489,218.12 | - |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | | - | - | Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | | 16,489,218.12 | - |
| Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III) | | - | - | Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX) | | - | - |
| Recebimentos Extraorçamentários (IV) | | 6,380,035.45 | 3,996,180.98 | Pagamentos Extraorçamentários (X) | | 5,939,592.97 | 5,786,137.76 |
| Empenhos Não Liquidados a Pagar | | 6,246,814.40 | 3,815,735.75 | Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | | 5,939,592.97 | 5,777,665.76 |
| Empenhos Liquidados a Pagar | | 133,221.05 | 136,252.95 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | | - | - |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | - | 44,192.28 | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | - | 8,472.00 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | | - | - | Outros Pagamentos Extraorçamentários | | - | - |
| Saldo do Exercício Anterior (V) | | 48,463,161.13 | 26,609,183.85 | Saldo para o Exercício Seguinte (XI) | | 63,216,118.05 | 34,245,650.84 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS) | | 48,463,161.13 | 26,609,183.85 | Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS) | | 63,216,118.05 | 34,245,650.84 |
| 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) | 2 | 93,875,292.65 | 45,176,720.50 | TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI) | 1, 2 | 93,875,292.65 | 45,176,720.50 |

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

Notas Explicativas:

(1) R\$ 9.299.432,08 receitas a serem transferidas para conta bancária deste Fundo.

(2) Diferença de R\$ 46.135,85 é composta por:

- R\$ 3.576,80 devido 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 apresentador no processo de Mar/26.

- R\$ 16.159,69 diferença referente ao rendimento da conta 19.823-4 (evidenciado no extrato bancário) que não foi reconhecido nos relatórios do SOF.

- R\$ 26.399,36 valor a regularizar no próximo mês.

| | | | |
|---|---------------|---|---------------|
| Receitas realizadas até 31/05/2026 | 39,032,096.07 | Saldo FEMA C/C Extrato | - |
| (-) Rend. financ. que já constam em conta bancária | 2,215,098.08 | (+) Saldo FEMA Aplicações | 53,870,550.12 |
| (-) Receitas transferidas para a conta bancária | 27,517,565.91 | (=) Caixa e Equivalente de Caixa | 53,870,550.12 |
| (=) *1 Receitas a serem transf. p/ a conta bancária | 9,299,432.08 | (+) *1 Receitas a serem transf. p/ a conta bancária (Exercício 2026)..... | 9,299,432.08 |
| | | (+) Valor a regularizar | |
| | | (-) Desvinculação de Receita Corrente | |
| | | (-) *2 Valor a regularizar | - 46,135.85 |
| | | (=) Caixa e Equivalente de Caixa Ajustado | 63,216,118.05 |

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

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