



Atos do Executivo nº 1889024  
Disponibilização: 28/01/2026  
Publicação: 28/01/2026

# PREFEITURA DE SÃO PAULO

## SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

### Divisão de Execução Orçamentária e Financeira

Praça do Patriarca, 59, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01002-010

Telefone:

#### FUNDO ESPECIAL PARA A MODERNIZAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E DA ADMINISTRAÇÃO FAZENDÁRIA NO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - FEMATF

#### BALANÇO FINANCEIRO

COMPETÊNCIA: DEZEMBRO/2025

| INGRESSOS                                               | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | DISPÊNDIOS                                                 | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|---------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>Receita Orçamentária (I)</b>                         |      | <b>84.040.441,46</b> | <b>69.845.830,17</b> | <b>Despesa Orçamentária (VII)</b>                          |      | <b>68.603.520,54</b> | <b>37.967.254,55</b> |
| Recursos Não Vinculados - Desvinculação de Receita      |      | 48.668.119,95        | 20.953.749,03        | <b>Recursos Não Vinculados</b>                             |      | -                    | -                    |
| <b>Recursos Vinculados (exceto RPPS)</b>                |      | <b>35.372.321,51</b> | <b>48.892.081,14</b> | <b>Recursos Vinculados (exceto RPPS)</b>                   |      | <b>68.603.520,54</b> | <b>37.967.254,55</b> |
| Demais Vinculações Legais                               |      | 35.372.321,51        | 48.892.081,14        | Demais Vinculações Legais                                  |      | 68.603.520,54        | 37.967.254,55        |
| <b>Recursos Vinculados RPPS</b>                         |      | -                    | -                    | <b>Recursos Vinculados RPPS</b>                            |      | -                    | -                    |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>        |      | -                    | -                    | <b>Transferências Financeiras Concedidas (VIII)</b>        | c    | <b>48.668.119,95</b> | <b>20.953.749,03</b> |
| <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 |      | -                    | -                    |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários (IV)</b>             |      | <b>7.747.013,77</b>  | <b>12.020.282,32</b> | <b>Pagamentos Extraorçamentários (X)</b>                   |      | <b>11.222.961,24</b> | <b>8.408.530,90</b>  |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados             |      | 7.747.013,77         | 11.683.485,68        | Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados               |      | 10.886.164,60        | 8.408.530,90         |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                 |      | -                    | 336.796,64           | Pagamentos de Restos a Pagar Processados                   |      | 336.796,64           | -                    |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados             |      |                      |                      | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                |      | -                    | -                    |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                  |      |                      |                      | Outros Pagamentos Extraorçamentários                       |      |                      |                      |
| <b>Saldo do Exercício Anterior (V)</b>                  |      | <b>50.464.674,25</b> | <b>35.928.096,25</b> | <b>Saldo para o Exercício Seguinte (XI)</b>                |      | <b>13.757.527,75</b> | <b>50.464.674,25</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)             |      | 46.145.420,57        | 27.802.545,77        | Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)                | a    | 7.308.577,16         | 46.145.420,57        |

|                                             |  |                       |                       |                                                 |          |                       |                       |
|---------------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados |  | 4.319.253,68          | 8.125.550,48          | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados     | <b>b</b> | 6.448.950,59          | 4.319.253,68          |
| <b>TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)</b> |  | <b>142.252.129,48</b> | <b>117.794.208,74</b> | <b>TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)</b> |          | <b>142.252.129,48</b> | <b>117.794.208,74</b> |

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

#### Notas Explicativas:

**a)** O valor total de R\$ 7.308.577,16 é composto por:

R\$ 34.592.844,90 saldo disponível na conta investimentos;

(R\$ 27.284.267,74) referente à Desvinculação de Receita Corrente.

**b)** O valor total de R\$ 6.448.950,59 é composto por:

R\$ 6.449.252,08 receita da competência dezembro/2025 a ser repassada em janeiro/2026 - Planilha de Composição da Receita;

(R\$ 301,49) referente a retenções de IRRF não transferidas da NLP 313328/2025 (NE 145489/2025) e da NLP 319446/2025 (NE 157501/2025), processo 6017.2025/0079222-2.

**c)** O valor total de R\$ 48.668.119,95 é composto por:

R\$ 21.383.852,21 referente à desvinculação adicional de receitas correntes efetivada em 22/07/2025, em conformidade com o Decreto Municipal nº 57.380/2016 e art. 2º da Portaria SF 07/2025, alterada pela Portaria SF 189/2025, processo 6017.2025/0002532-9;

R\$ 27.284.267,74 referente à desvinculação de receitas correntes (valores arrecadados até 31/12/2025), em conformidade com os Decretos Municipais nº 57.380/2016 e nº 64.754/2025 e Portaria SF nº 15 de 21/01/2026, processo 6017.2026/0004638-7.

As regularizações estão sendo tratadas no Processo SEI 6017.2022/0016382-3.

**MURILO CARVALHO FERREIRA**

Contador

CRC: 1MG-105595/T-SP - RF 889.2504

**SF/COADM/DIEOF**

**FERNANDA RODRIGUES LINO DE ARRUDA**

Contadora

CRC 1SP-325397/O-7 - RF 895.8076

**SF/COADM/DIEOF**

**NAYARA VICTORIA NASCIMENTO BARROS**

Diretora Substituta - Portaria SF nº 348/2025

CRC: 1SP357647 - RF 931.736

**SF/COADM/DIEOF**

**LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO**

Secretário Municipal da Fazenda

RF 805.6641

**SF/GAB**



**Murilo Carvalho Ferreira**

**Contador(a)**

Em 26/01/2026, às 11:06.



**Fernanda Rodrigues Lino de Arruda**

**Contador(a)**

Em 26/01/2026, às 13:31.



**Nayara Victoria Nascimento Barros**

**Diretor(a) Substituto(a)**

Em 26/01/2026, às 14:53.



**Luis Felipe Vidal Arellano**  
**Secretário Municipal da Fazenda**  
Em 27/01/2026, às 11:47.

---

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **149934338** e o código CRC **27FC03C3**.

---

---

**Referência:** Processo nº 6017.2022/0031124-5

SEI nº 149934338

---

Criado por [d889250](#), versão 2 por [d889250](#) em 23/01/2026 17:12:15.