

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
SECRETARIA MUNICIPAL DO VERDE E DO MEIO AMBIENTE
FUNDO ESPECIAL DO MEIO AMBIENTE E DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
COMPETÊNCIA: DEZEMBRO DE 2025

Quadro Principal

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo	(d) = (c-b)	em R\$ 1,00
Receitas Correntes (I)	38,319,019.00	38,319,019.00	49,452,439.98		11,133,420.98	
Receita Patrimonial	22,544,363.00	22,544,363.00	31,458,353.42		8,913,990.42	
Compensações Financeiras	8,994,667.00	8,994,667.00	5,337,816.58	-	3,656,850.42	
Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	13,549,696.00	13,549,696.00	26,120,536.84		12,570,840.84	
Receita Agropecuária					-	
Receita Industrial					-	
Receita de Serviços	180,000.00	180,000.00	-	-	180,000.00	
Transferências Correntes	-	-	-		-	
Transferências de Convênios			-		-	
Outras Receitas Correntes	15,594,656.00	15,594,656.00	17,994,086.56		2,399,430.56	
Receitas de Capital (II)	6,919,832.00	6,919,832.00	1,619,473.93	-	5,300,358.07	
Alienação de Bens	-	-	-		-	
Transferências de Capital	3,240,000.00	3,240,000.00	-		3,240,000.00	
Outras Receitas de Capital	3,679,832.00	3,679,832.00	1,619,473.93		2,060,358.07	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)	45,238,851.00	45,238,851.00	51,071,913.91		5,833,062.91	
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)			-		-	
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	45,238,851.00	45,238,851.00	51,071,913.91		5,833,062.91	
Déficit (VI)	-	5,896,015.27	-		5,896,015.27	
TOTAL (VII) = (V+VI)	45,238,851.00	51,134,866.27	51,071,913.91	-	62,952.36	
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-			
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)	11,752,450.00	1,000.00	-	-	-	1,000.00
Outras Despesas Correntes	11,752,450.00	1,000.00	-	-	-	1,000.00
Despesas de Capital (IX)	22,006,811.00	51,133,866.27	28,750,518.83	21,439,437.07	21,439,437.07	22,383,347.44
Investimentos	22,006,811.00	51,133,866.27	28,750,518.83	21,439,437.07	21,439,437.07	22,383,347.44
Inversões Financeiras						-
Amortização da Dívida						-
Reserva de Contingência (X)						-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII+IX+X)	33,759,261.00	51,134,866.27	28,750,518.83	21,439,437.07	21,439,437.07	22,384,347.44
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)			-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI+XII)	33,759,261.00	51,134,866.27	28,750,518.83	21,439,437.07	21,439,437.07	22,384,347.44
Superávit (XIV)	11,479,590.00	-	22,321,395.08	-	-	22,321,395.08
TOTAL (XV) = (XIII+XIV)	45,238,851.00	51,134,866.27	51,071,913.91	21,439,437.07	21,439,437.07	62,952.36
Reserva do RPSS						

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: DEZEMBRO DE 2025

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	-	1,465,319.15	1,416,135.02	1,416,135.02	49,184.13	0.00
Outras Despesas Correntes	-	1,465,319.15	1,416,135.02	1,416,135.02	49,184.13	0.00
Despesas de Capital	-	10,072,058.43	4,361,530.74	4,361,530.74	5,710,527.69	-
Investimentos	-	10,072,058.43	4,361,530.74	4,361,530.74	5,710,527.69	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	11,537,377.58	5,777,665.76	5,777,665.76	5,759,711.82	-

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	-	-	-	-	-
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
BALANÇO FINANCEIRO
COMPETÊNCIA: DEZEMBRO DE 2025

em R\$ 1,00

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		51,071,913.91	52,392,901.88	Despesa Orçamentária (VII)		28,750,518.83	75,293,271.51
Recursos Não Vinculados		16,182,961.53	13,508,310.01	Recursos Não Vinculados		-	-
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		34,888,952.38	38,884,591.87	Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)		28,750,518.83	75,293,271.51
Demais Vinculações Legais		34,888,952.38	38,884,591.87	Demais Vinculações Legais		28,750,518.83	75,293,271.51
Tesouro Municipal		34,888,952.38	48,200,218.71	Tesouro Municipal		28,750,518.83	75,293,271.51
Recursos Vinculados ao RPPS				Recursos Vinculados ao RPPS		-	-
Transferências Financeiras Recebidas (II)		-	-	Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		16,182,961.53	13,508,310.01
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária				Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		16,182,961.53	13,508,310.01
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		-	-	Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)		-	-
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		9,722,642.05	11,537,377.58	Pagamentos Extraorçamentários (X)		5,792,988.36	9,274,578.61
Empenhos Não Liquidados a Pagar		7,311,081.76	11,537,377.58	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		5,777,665.76	9,055,702.43
Empenhos Liquidados a Pagar		-	-	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		15,322.60	60,473.05
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3	2,411,560.29	-	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	158,403.13
Outros Recebimentos Extraorçamentários				Outros Pagamentos Extraorçamentários			
Saldo do Exercício Anterior (V)		26,609,183.85	60,755,064.52	Saldo para o Exercício Seguinte (XI)		36,677,271.09	26,609,183.85
Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		26,609,183.85	60,755,064.52	Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)		36,677,271.09	26,609,183.85
TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V)		87,403,739.81	124,685,343.98	TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI)	1, 4, 5	87,403,739.81	124,685,343.98

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

Notas Explicativas:

(1) R\$ 4.109.045,88 receitas a serem transferidas para conta bancária deste Fundo.

(2) R\$ 15.322,60 valor transferido para a conta do tesouro em 02/09/2025 referente NLP 330.080 emitida em 28/12/2023 do Processo SEI 6027.2023/0018625-0. No entanto o pagamento só foi efetivado em 03/09/2025 devido a inscrição no CADIN do credor na época da liquidação.

(3) R\$ 2.209.156,51 Referente: **DÉBITO** 508.291,62 ref. Ajuste Processo SEI 6027.2025/0011538-1 **CRÉDITO** 710.695,40 ref. Ajuste Processo SEI 6027.2025/0011538-1 **DÉBITO** 2.382.265,83 ref. devolução ao FEMA de valor estornado em duplicidade Processo SEI 6027.2025/0000493-8 **MAIS** R\$ 29.294,46 (R\$ 31.635,60 **MAIS** R\$ 1.052,32 conforme extrato bancário em 19/03/2025 **MENOS** saldo apurado em 2024 a ser transferido de R\$ 3.393,46) saldo de transferências bancárias referentes ao exercício de 2024, conforme Informação SEI 121996977, processo 6027.2024/0003676-5.

(4) R\$ 3.576,80 Valor pendente apropriado por DEFIN/DIDIS para regularização, conforme extrato bancário de 09/12/2025

(5) R\$ 16.182.961,53 referente à desvinculação de receitas correntes (valores arrecadados até 31/12/2025), em conformidade com o Decreto Municipal nº 57.380 de 13/10/2016 e Portaria SF nº 15 de 21/01/2026 (processo 6017.2026/0004638-7).

Receitas realizadas até 31/12/2025	51,071,913.91	Saldo FEMA C/C Extrato	-
(-) Rend. financ. que já constam em conta bancária	4,567,677.35	(+) Saldo FEMA Aplicações	48,754,763.54
(-) Receitas transferidas para a conta bancária	42,395,190.68	(=) Caixa e Equivalente de Caixa	48,754,763.54
(=) *1 Receitas a serem transf. p/ a conta bancária	4,109,045.88	(+) *1 Receitas a serem transf. p/ a conta bancária (Exercício 2025).....	4,109,045.88
		(+) Valor a regularizar	-
		(-) Desvinculação de Receita Corrente	16,182,961.53
		(-) *4 Valor a regularizar	3,576.80
		(-) Caixa e Equivalente de Caixa Ajustado	36,677,271.09

Antônio Lucas Júnior
Contador
CRC 1SP306982/0-4
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

Rodrigo Kenji de Souza Ashiuchi
Secretário Municipal
CPF: 276.171.928-00
SVMA