



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 2022

em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	988.302.514,91	986.503.713,21	PASSIVO CIRCULANTE	610.886.968,24	597.734.796,31
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	722.714.730,76	763.390.948,80	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	73.075.239,70	122.723.484,46
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	252.683.857,48	213.594.162,94	Pessoal a Pagar	2.137.210,05	8.089.859,66
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar do Exercício	-	-
Crédito Tributário a Receber	110.184.431,83	102.137.490,60	Precatórios de Pessoal - Regime Especial (F)	2.117.239,06	8.058.149,16
Dívida Ativa Tributária	95.967.200,00	74.799.700,00	Precatórios de Pessoal - Regime Ordinário	19.970,99	31.710,50
Dívida Ativa não Tributária	39.666.800,00	23.820.320,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-
Créditos de Transferência a Receber	-	-	Benefícios Assistenciais a Pagar	4.940,53	-
Adiantamentos Concedidos	-	-	Encargos Sociais a Pagar	70.933.089,12	114.633.624,80
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo	-	-	Encargos Sociais a Pagar - Consolidação	290.720,82	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.865.425,65	12.836.652,34	Encargos Sociais a Pagar - Intra OFSS	56.612.666,36	-
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	-	352,00	Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	14.029.701,94	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	280.168.735,60	272.916.474,74
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	6.865.425,65	12.836.300,34	Empréstimos	280.168.735,60	272.916.474,74
Conta Especial - Precatórios	6.863.923,72	12.836.300,34	Financiamentos	-	-
Depósitos Especiais	1.501,93	-	Juros e Encargos	-	-
(-) Ajuste para Perdas	-	-	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-
ESTOQUES	12.856.257,22	9.469.078,64	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	98.127.287,17	32.382.901,72
Material de Consumo	335.946,50	242.159,52	Fornecedores Nacionais	93.101.898,33	27.383.976,63
Gêneros Alimentícios	135.791,78	66.285,54	Precatórios de Fornecedores Nacionais - Regime Especial	4.971.636,01	4.979.268,70
Materiais de Construções	91.864,92	196.269,39	Precatórios de Fornecedores Nacionais - Regime Ordinário	53.752,83	19.656,39
Autopeças	184.594,11	168.852,94			
Medicamentos e Materiais Hospitalares	11.608.950,75	8.349.732,01	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	216.765,26	-
Material de Expediente	499.109,16	445.779,24	PROVISÕES A CURTO PRAZO	216.765,26	-
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	47.669,45	49.522,83	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	159.298.940,51	169.711.935,39
Prêmios de Seguros a Apropriar	47.669,45	49.522,83			
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	9.298.041.079,69	8.827.228.915,05	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	3.225.671.903,35	3.356.633.295,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	348.565.668,57	581.621.880,63	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	796.606.426,59	656.095.401,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	337.344.934,38	574.230.392,08	Pessoal a Pagar	64.752.997,00	58.273.385,83
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Créditos Tributários a Receber	-	-	Precatórios de Pessoal - Regime Especial	64.752.997,00	58.273.385,83
Dívida Ativa Tributária	4.903.500.541,86	4.430.316.984,86	Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-
Dívida Ativa não Tributária	1.712.033.825,90	1.550.384.752,47	Benefícios Assistenciais a Pagar	-	-
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	(6.293.426.291,11)	(5.406.471.345,25)	Encargos Sociais a Pagar	731.853.429,59	597.822.016,11
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	15.236.857,73	-	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.279.449.374,84	2.568.267.250,81
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	6.941.102,28	3.144.174,92	Empréstimos	2.279.449.374,84	2.568.267.250,81
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	-	-	Financiamentos	-	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Juros e Encargos	-	-
Créditos por Danos ao Patrimônio Provenientes de Créditos Administrativos	88.326,93	88.326,93	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-
Depósitos Restituintes	229.615,12	-			
Outros Créditos e Valores a Longo Prazo	6.623.160,23	3.055.847,99	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	120.394.259,22	132.270.642,25
Créditos a Receber de Entidades Federais	1.286.581,78	1.286.581,78	Fornecedores Nacionais	3.662.688,72	8.805.590,34
Indenizações a Receber	5.283.131,58	1.769.266,21	Precatórios de Fornecedores Nacionais	116.731.570,50	123.465.051,91
Demais Créditos a Receber	53.446,87	-			
(-) Ajuste para Perdas	-	(99.447,39)			



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 2022

em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	4.279.631,91	4.247.313,63	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	7.763.818,35	
Títulos e Valores Mobiliários	4.279.631,91	4.247.313,63	PROVISÕES A LONGO PRAZO	5.231.474,50	
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	-	-	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	16.226.549,85	-
(-) Ajuste para Perdas	-	-			
ESTOQUES	-	-	RESULTADO DIFERIDO	-	-
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-			
INVESTIMENTOS	375.484.120,32	299.165.565,21			
INVESTIMENTOS A LONGO PRAZO	375.484.120,32	299.165.565,21			
Títulos e Valores Mobiliários	-	-	TOTAL DO PASSIVO	3.836.558.871,59	3.954.368.091,31
Aplicação em Segmento de Imóveis	-	-			
Demais Investimentos Permanentes	375.484.120,32	299.165.565,21	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	5.584.486.093,12	5.584.486.093,12
IMOBILIZADO	8.573.574.518,27	7.946.033.631,46	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	-	-
Bens Móveis	443.454.287,36	368.500.070,80	RESERVAS DE CAPITAL	-	-
Bens Imóveis	8.517.408.672,87	7.898.206.734,29	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	(387.288.441,96)	(320.673.173,63)	RESERVAS DE LUCROS	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável	-	-	DEMAIS RESERVAS	-	-
INTANGÍVEL	416.772,53	407.837,75	RESULTADOS ACUMULADOS	865.298.629,89	274.878.443,83
Softwares	416.772,53	407.837,75	Resultado do Exercício	593.355.869,70	958.446.179,24
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-	Resultado de Exercícios Anteriores	633.812.520,72	(323.472.429,01)
Direito de Uso de Imóveis	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	(361.869.760,53)	(360.095.306,40)
(-) Amortização Acumulada	-	-	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável	-	-			
TOTAL	10.286.343.594,60	9.813.732.628,26	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.449.784.723,01	5.859.364.536,95
ATIVO FINANCEIRO	729.809.771,53	776.227.249,14	TOTAL	10.286.343.594,60	9.813.732.628,26
ATIVO PERMANENTE	9.556.533.823,07	9.037.505.379,12	PASSIVO FINANCEIRO	532.932.964,33	410.946.980,32
			PASSIVO PERMANENTE	3.573.883.595,49	3.732.660.254,15
SALDO PATRIMONIAL				6.179.527.034,78	5.670.125.393,79

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas	563.134.631,49	562.804.640,58	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	2.894.251.705,96	2.160.757.609,29	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	1.316.037.952,16	1.168.745.347,86
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	18.000.018.551,66	16.614.530.952,21
Outros Atos Potenciais do Ativo	-	-	Outros Atos Potenciais do Passivo	-	-

Assinado de forma digital por
ORLANDO MORANDO JUNIOR:17849486838
 Dados: 2023.06.02 12:10:27 -03'00'

ORLANDO MORANDO JUNIOR
 Prefeito

Assinado de forma digital por
JOSE LUIZ GAVINELLI:860
 Dados: 2023.06.02 12:10:27 -03'00'

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
 Secretário de Finanças

Assinado de forma digital por
ROGERIA LEITE SOARES:2510453
 Dados: 2023.05.25 09:07:06 -03'00'

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
 Diretora
 Depto. de Contabilidade e Custos

Assinado de forma digital por
MARIA ISABEL DA SILVA COSTA:11973644
 Dados: 2023.05.24 09:59:20 -03'00'

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
 Diretora
 Divisão de Contabilidade

Assinado de forma digital por
ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA:18035129899
 Dados: 2023.05.24 15:19:46 -03'00'

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
 Diretor
 Seção de Contabilidade

Assinado de forma digital por
SANDRA CRISTINA COSTA DE OLIVEIRA:16311106833
 Dados: 2023.05.24 14:21:10 -03'00'

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
 Contadora
 CRC 1SP250840/O-7



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SECRETARIA DE FINANÇAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO					
SECRETARIA DE FINANÇAS					
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS					
ANEXO 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO					
EXERCÍCIO DE 2022					
em R\$ 1,00					
ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Caixa e Equivalentes de Caixa	722.714.730,76	763.390.948,80	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação	103.376.335,59	51.995.901,77
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	6.865.425,65	12.836.300,34	Pessoal a Pagar	-	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Benefícios Previdenciários	4.940,53	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.865.425,65	12.836.300,34	Benefícios Assistenciais	-	-
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	-	-	Encargos Sociais	23.353.089,12	15.015.624,80
Títulos e Valores Mobiliários	-	-	Empréstimos e Financiamentos	-	-
VPD Pagas Antecipadamente	-	-	Fornecedores/Contas a Pagar	73.153.957,70	24.143.976,63
Não Circulante	-	-	Demais Obrigações de Curto Prazo	-	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Precatórios	6.864.348,24	12.836.300,34
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	229.615,12	-	Pessoal	2.117.239,06	8.058.149,16
			Benefícios Previdenciários	-	-
			Fornecedores/Contas a Pagar	4.747.109,18	4.778.151,18
			Restos a Pagar não Processados	270.257.688,23	189.239.143,16
			Obrigações Fiscais de Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações de Curto Prazo	-	-
			Valores Restituíveis	159.298.940,51	169.711.935,39
			Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiamentos	-	-
TOTAL	729.809.771,53	776.227.249,14	TOTAL	532.932.964,33	410.946.980,32

ROGÉRIA LEITE SOARES
GOMES:25104538826
Dados: 2023.05.25 09:09:41 -03'00'

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA ISABEL DA SILVA
COSTA:11973644800
Dados: 2023.05.24 10:01:04 -03'00'

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA:18035129899
Dados: 2023.05.24 15:21:23 -03'00'

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA DE OLIVEIRA:16311106833
Dados: 2023.05.24 14:22:25 -03'00'

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
Contadora
CRC 1SP250840/O-7

ORLANDO MORANDO JUNIOR:17849486838
Dados: 2023.06.05 14:51:38 -03'00'

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSE LUIZ GAVINELLI:86034790891
Dados: 2023.06.02 12:12:02 -03'00'

JOSE LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

SECRETARIA DE FINANÇAS

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

SECRETARIA DE FINANÇAS

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

EXERCÍCIO DE 2022

em R\$ 1,00

ATIVO	-		PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Créditos a Curto Prazo	245.818.431,83	200.757.510,60	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	47.580.000,00	99.618.000,00
Crédito Tributários a Receber	110.184.431,83	102.137.490,60	Pessoal a Pagar	-	-
Clientes	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Outros Créditos de Curto Prazo	-	-	Encargos Sociais	47.580.000,00	99.618.000,00
Dívida Ativa Tributária	95.967.200,00	74.799.700,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	280.168.735,60	272.916.474,74
Dívida Ativa não Tributária	39.666.800,00	23.820.320,00	Fornecedores/Contas a Pagar	19.947.940,63	3.240.000,00
(-) Ajustes para Perda	-	-	Precatórios a Curto Prazo	298.250,65	252.484,41
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	-	352,00	Pessoal	19.970,99	31.710,50
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Estoques a Curto Prazo	12.856.257,22	9.469.078,64	Fornecedores/Contas a Pagar	278.279,66	220.773,91
VPD Pagas Antecipadamente a Curto Prazo	47.669,45	49.522,83	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	-	-
			Provisões a Curto Prazo	216.765,26	-
Créditos a Longo Prazo	337.344.934,38	574.230.392,08	Demais Obrigações de Curto Prazo	-	-
Crédito Tributários a Receber	-	-	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	731.853.429,59	597.822.016,11
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	15.236.857,73	-	Benefícios Assistenciais	-	-
Dívida Ativa Tributária	4.903.500.541,86	4.430.316.984,86	Encargos Sociais a Pagar	731.853.429,59	597.822.016,11
Dívida Ativa não Tributária	1.712.033.825,90	1.550.384.752,47	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	2.279.449.374,84	2.568.267.250,81
(-) Ajustes para Perda	(6.293.426.291,11)	(5.406.471.345,25)	Fornecedores	3.662.688,72	8.805.590,34
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	6.711.487,16	3.144.174,92	Precatórios	181.484.567,50	181.738.437,74
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	4.279.631,91	4.247.313,63	Pessoal	64.752.997,00	58.273.385,83
Estoques a Longo Prazo	-	-	Benefícios Previdenciários/Assistenciais	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo Prazo	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar	116.731.570,50	123.465.051,91
Investimentos	375.484.120,32	299.165.565,21	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	7.763.818,35	-
Imobilizado	8.573.574.518,27	7.946.033.631,46	Provisões a Longo Prazo	5.231.474,50	-
Bens Móveis	56.165.845,40	47.826.897,17	Demais Obrigações a Longo Prazo	16.226.549,85	-
Bens Imóveis	8.517.408.672,87	7.898.206.734,29	Resultado Diferido	-	-
Intangível	416.772,53	407.837,75			
Diferido					
TOTAL	9.556.533.823,07	9.037.505.379,12	TOTAL	3.573.883.595,49	3.732.660.254,15

ORLANDO MORANDO JUNIOR:17849486838
14:52:34 -03'00'

Assinado de forma digital por ORLANDO MORANDO JUNIOR:17849486838
Dados: 2023.06.05 14:52:34 -03'00'

JOSE LUIZ GAVINELLI:86034790891
12:13:19 -03'00'

Assinado de forma digital por JOSE LUIZ GAVINELLI:86034790891
Dados: 2023.06.02 12:13:19 -03'00'

ROGERIA LEITE SOARES GOMES:25104538826
09:11:44 -03'00'

Assinado de forma digital por ROGERIA LEITE SOARES GOMES:25104538826
Dados: 2023.05.25 09:11:44 -03'00'

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA:11973644800
0

Assinado de forma digital por MARIA ISABEL DA SILVA COSTA:11973644800
Dados: 2023.05.24 10:02:23 -03'00'

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA:18035129899

Assinado de forma digital por ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA:18035129899
Dados: 2023.05.24 15:22:57 -03'00'

SANDRA CRISTINA COSTA DE OLIVEIRA:16311106833

Assinado de forma digital por SANDRA CRISTINA COSTA DE OLIVEIRA:16311106833
Dados: 2023.05.24 14:23:24 -03'00'

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
Contadora
CRC 1SP250840/O-7