



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.0.00.00	ATIVO	23.813.698.790,34 D
1.1.0.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	1.031.666.198,28 D
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	666.760.831,25 D
1.1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	666.760.831,25 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	666.760.831,25 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	666.760.831,25 D
1.1.2.0.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	289.176.121,91 D
1.1.2.1.0.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	144.361.473,25 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	144.361.473,25 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	123.351.984,57 D
1.1.2.1.1.01.01	P IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA [P]	27.867.892,66 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	2.455.261,89 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	11.543.498,33 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	81.485.331,69 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	1.261.719,67 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	1.149.024,89 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	112.694,78 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	8.819.290,65 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	8.819.290,65 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	10.928.478,36 D
1.1.2.5.0.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	99.000.198,70 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	99.000.198,70 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	71.594.528,06 D
1.1.2.5.1.01.05	P DIVIDA ATIVA DO IPTU [P]	46.505.077,21 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	1.137.203,74 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	23.952.247,11 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	27.405.670,64 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	11.794.212,66 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	15.611.457,98 D
1.1.2.6.0.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	45.814.449,96 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	45.814.449,96 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	45.814.449,96 D
1.1.3.0.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	67.327.361,44 D
1.1.3.1.0.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	30.469.919,55 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	30.469.919,55 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	30.339.040,22 D
1.1.3.1.1.01.12	P DECIMO TERCEIRO SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	30.339.040,22 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	130.879,33 D
1.1.3.5.0.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	36.857.441,89 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	36.857.441,89 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	36.857.441,89 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	36.857.441,89 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.5.0.0.00.00	ESTOQUES	8.294.273,79 D
1.1.5.6.0.00.00	ALMOXARIFADO	8.294.273,79 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	8.294.273,79 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	342.964,38 D
1.1.5.6.1.02.00	P GENEROS ALIMENTICIOS [P]	40.219,27 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	91.434,59 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	265.600,85 D
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	7.092.855,47 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	461.199,23 D
1.1.5.8.0.00.00	OUTROS ESTOQUES	0,00
1.1.5.8.1.00.00	OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDACAO	0,00
1.1.9.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	107.609,89 D
1.1.9.1.0.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	107.609,89 D
1.1.9.1.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	107.609,89 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD PAGA ANTECIPADAMENTE -OUTROS PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	107.609,89 D
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	22.782.032.592,06 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.603.721.288,24 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	1.596.168.508,87 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	1.581.251.099,59 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.196.603.736,43 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	6.196.603.736,43 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.180.427.843,90 D
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.180.427.843,90 D
1.2.1.1.1.99.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO	6.795.780.480,74 C
1.2.1.1.1.99.04	P [-] AJUSTES DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA [P]	5.047.462.867,36 C
1.2.1.1.1.99.05	P [-] AJUSTES DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	1.748.317.613,38 C
1.2.1.1.3.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO	14.917.409,28 D
1.2.1.1.3.03.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	14.917.409,28 D
1.2.1.1.3.03.02	P FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER [P]	14.917.409,28 D
1.2.1.2.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	5.290.199,42 D
1.2.1.2.1.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	5.290.199,42 D
1.2.1.2.1.04.00	CREDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO PROVENIENTES DE CREDITOS ADMINISTRATIVOS	88.326,93 D
1.2.1.2.1.04.99	P OUTROS CREDITOS ADMINISTRATIVOS [P]	88.326,93 D
1.2.1.2.1.98.00	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	5.201.872,49 D
1.2.1.2.1.98.01	P CREDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS [P]	1.286.581,78 D
1.2.1.2.1.98.08	P INDENIZACOES A RECEBER [P]	3.861.843,84 D
1.2.1.2.1.98.99	P DEMAIS CREDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO [P]	53.446,87 D
1.2.1.3.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	2.262.579,95 D
1.2.1.3.1.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	2.262.579,95 D
1.2.1.3.1.01.00	TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	2.262.579,95 D
1.2.1.3.1.01.99	P OUTROS TITULOS E VALORES MOBILIARIOS [P]	2.262.579,95 D
1.2.2.0.0.00.00	INVESTIMENTOS	560.332.311,21 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	567.032.627,55 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	567.032.627,55 D
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	567.032.627,55 D
1.2.2.9.0.00.00	[-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS	6.700.316,34 C
1.2.2.9.1.00.00	[-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDACAO	6.700.316,34 C
1.2.2.9.1.99.00	P [-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	6.700.316,34 C
1.2.3.0.0.00.00	IMOBILIZADO	20.617.542.480,08 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	591.608.274,57 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	591.608.274,57 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	205.898.539,35 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.268.187,59 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	7.683.604,09 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	141.580.285,26 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	8.747.809,60 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	5.348.758,70 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	542.443,43 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	10.076.637,67 D
1.2.3.1.1.01.08	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS [P]	39.892,53 D
1.2.3.1.1.01.09	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA [P]	7.564.388,62 D
1.2.3.1.1.01.12	P EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS PARA AUTOMOVEIS [P]	36.229,74 D
1.2.3.1.1.01.21	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS [P]	8.039.007,44 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	13.971.294,68 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	188.936.736,21 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	188.936.736,21 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	144.836.557,62 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	12.275.627,27 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.372.454,58 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	130.188.475,77 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	24.823.465,31 D
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.302.443,02 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	23.014.367,93 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	506.654,36 D
1.2.3.1.1.05.00	VEICULOS	24.396.879,53 D
1.2.3.1.1.05.01	P VEICULOS EM GERAL [P]	23.363.686,43 D
1.2.3.1.1.05.03	P VEICULOS DE TRACAO MECANICA [P]	320.917,20 D
1.2.3.1.1.05.05	P AERONAVES [P]	72.440,00 D
1.2.3.1.1.05.06	P EMBARCACOES [P]	639.835,90 D
1.2.3.1.1.99.00	DEMAIS BENS MOVEIS	2.716.096,55 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.716.096,55 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	20.728.235.661,84 D
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	20.728.235.661,84 D
1.2.3.2.1.01.00	BENS DE USO ESPECIAL	8.219.844.239,28 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.2.1.01.03	P EDIFICIOS [P]	1.106.392.911,72 D
1.2.3.2.1.01.04	P TERRENOS, GLEBAS [P]	356.733.749,76 D
1.2.3.2.1.01.05	P ARMAZENS, GALPOES [P]	119.544.913,26 D
1.2.3.2.1.01.06	P AQUARTELAMENTOS [P]	4.584.942,39 D
1.2.3.2.1.01.08	P IMOVEIS DE USO EDUCACIONAL [P]	3.536.056.454,47 D
1.2.3.2.1.01.10	P FAZENDAS, PARQUES, RESERVAS [P]	834.571.691,11 D
1.2.3.2.1.01.11	P IMOVEIS DE USO RECREATIVO [P]	1.001.462.409,50 D
1.2.3.2.1.01.15	P HOSPITAIS E UNIDADES DE SAUDE [P]	469.629.049,04 D
1.2.3.2.1.01.17	P PRESIDIOS, DELEGACIAS [P]	78.829.482,52 D
1.2.3.2.1.01.20	P CEMITERIOS [P]	326.727.430,45 D
1.2.3.2.1.01.21	P ESTACIONAMENTOS E GARAGENS [P]	235.415.269,74 D
1.2.3.2.1.01.22	P POSTOS DE FISCALIZACAO [P]	78.755.810,83 D
1.2.3.2.1.01.98	P OUTROS BENS IMOVEIS DE USO ESPECIAL [P]	71.140.124,49 D
1.2.3.2.1.04.00	BENS DOMINICAIS	1.097.450.455,95 D
1.2.3.2.1.04.17	P GLEBAS URBANIZADAS [P]	1.097.450.455,95 D
1.2.3.2.1.05.00	BENS DE USO COMUM DO POVO	4.768.538.478,41 D
1.2.3.2.1.05.02	P PRACAS [P]	2.712.757.360,20 D
1.2.3.2.1.05.06	P SISTEMAS DE ESGOTO E/OU DE ABASTECIMENTO DE AGUA [P]	859.590.337,57 D
1.2.3.2.1.05.99	P OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	1.196.190.780,64 D
1.2.3.2.1.06.00	BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	2.076.308.343,90 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.371.977.428,01 D
1.2.3.2.1.06.05	P ESTUDOS E PROJETOS [P]	704.330.915,89 D
1.2.3.2.1.99.00	DEMAIS BENS IMOVEIS	4.566.094.144,30 D
1.2.3.2.1.99.02	P IMOVEIS EM PODER DE TERCEIROS [P]	1.825.908.792,52 D
1.2.3.2.1.99.05	P BENS IMOVEIS A CLASSIFICAR [P]	3.986.331,20 D
1.2.3.2.1.99.06	P BENS IMOVEIS A ALIENAR [P]	1.322.732.526,50 D
1.2.3.2.1.99.99	P OUTROS BENS IMOVEIS [P]	1.413.466.494,08 D
1.2.3.8.0.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	702.301.456,33 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	702.301.456,33 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	517.666.549,69 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	170.476.542,76 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	170.043.144,21 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	130.353.378,62 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	22.391.804,40 C
1.2.3.8.1.01.05	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS [P]	21.957.191,84 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	2.444.487,86 C
1.2.3.8.1.02.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	184.634.906,64 C
1.2.3.8.1.02.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL [P]	117.699.039,13 C
1.2.3.8.1.02.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS [P]	3.822.456,63 C
1.2.3.8.1.02.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	11.232.024,61 C
1.2.3.8.1.02.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMOVEIS [P]	51.881.386,27 C
1.2.4.0.0.00.00	INTANGIVEL	436.512,53 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.4.1.0.00.00	SOFTWARES	436.512,53 D
1.2.4.1.1.00.00	SOFTWARES - CONSOLIDACAO	436.512,53 D
1.2.4.1.1.01.00	P SOFTWARES [P]	436.512,53 D
2.0.0.0.0.00.00	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	23.139.341.104,59 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	515.360.134,87 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	64.045.201,67 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	40.372.565,57 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	40.372.565,57 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	39.308.852,22 C
2.1.1.1.1.01.01	P SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS [F]	793.511,87 C
2.1.1.1.1.01.02	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [P]	31.739.681,25 C
2.1.1.1.1.01.03	P FERIAS [P]	6.775.659,10 C
2.1.1.1.1.04.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	1.063.713,35 C
2.1.1.1.1.04.13	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [F]	1.063.713,35 C
2.1.1.3.0.00.00	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00
2.1.1.3.1.00.00	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	0,00
2.1.1.3.1.01.00	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR [F]	0,00
2.1.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	23.672.636,10 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	5.310,75 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	5.310,75 C
2.1.1.4.1.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS - CONTRIBUICAO SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES [F]	1.748,25 C
2.1.1.4.1.01.03	P CONTRIBUICOES AO RGPS - SERVICOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS [F]	3.562,50 C
2.1.1.4.1.05.00	FGTS	0,00
2.1.1.4.1.08.00	CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR	0,00
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	19.465.090,15 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS]	0,00
2.1.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	19.465.090,15 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	19.465.090,15 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	4.202.235,20 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	2.929.728,25 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	2.929.728,25 C
2.1.1.4.3.03.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS]	0,00
2.1.1.4.3.07.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	1.272.506,95 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	1.272.506,95 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	149.599.448,05 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	77.549.143,80 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	77.549.143,80 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	77.549.143,80 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	77.549.143,80 C
2.1.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	72.050.304,25 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	72.050.304,25 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	72.050.304,25 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	72.050.304,25 C
2.1.2.5.0.00.00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00
2.1.2.5.1.00.00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPREST FINANC A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	0,00
2.1.2.5.5.00.00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPREST FINANC A CURTO PRAZO - INTERNO - INTER OFSS - MUNICIPIO	0,00
2.1.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	103.627.586,79 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	103.627.586,79 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	103.627.586,79 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	61.958.892,64 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	46.465.952,01 C
2.1.3.1.1.01.11	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [P]	15.492.940,63 C
2.1.3.1.1.05.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	41.668.694,15 C
2.1.3.1.1.05.01	P PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - ANTES DE 05/05/2000 [P]	269.680,00 C
2.1.3.1.1.05.12	P PRECAT DE FORNEC NACIONAIS - REG ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGO [F]	41.399.014,15 C
2.1.3.1.1.06.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINARIO	0,00
2.1.4.0.0.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
2.1.4.1.0.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO	0,00
2.1.4.1.1.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO - CONSOLIDACAO	0,00
2.1.5.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	20.339.571,58 C
2.1.5.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS DISCRICIONARIAS A PAGAR	20.339.571,58 C
2.1.5.3.1.00.00	TRANSFERENCIAS DISCRICIONARIAS A PAGAR - CONSOLIDACAO	20.339.571,58 C
2.1.5.3.1.04.00	P TRANSFERENCIAS ESPECIFICAS A PAGAR [F]	20.339.571,58 C
2.1.7.0.0.00.00	PROVISOES A CURTO PRAZO	126.513,08 C
2.1.7.1.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	200,00 C
2.1.7.1.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	200,00 C
2.1.7.1.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES TRABALHISTAS [P]	200,00 C
2.1.7.4.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A CURTO PRAZO	126.313,08 C
2.1.7.4.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	126.313,08 C
2.1.7.4.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES CIVEIS [P]	126.313,08 C
2.1.8.0.0.00.00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	177.621.813,70 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	167.014.442,71 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	156.674.317,95 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	15.546.812,21 C
2.1.8.8.1.01.05	P RESSARCIMENTOS E RESTITUICOES [F]	19.113,29 C
2.1.8.8.1.01.10	P PENSAO ALIMENTICIA [F]	18.557,74 C
2.1.8.8.1.01.11	P PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA [F]	9.200.442,80 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	120.980,06 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	5.275.040,07 C
2.1.8.8.1.01.16	P RETENCAO RELATIVA A VALE TRANSPORTE [F]	60.000,00 C
2.1.8.8.1.01.99	P OUTROS CONSIGNATARIOS [F]	852.678,25 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	5.205.227,76 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	5.168.503,31 C
2.1.8.8.1.03.02	P DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS [F]	36.724,45 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.1.04.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	135.922.277,98 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.612.761,67 C
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	4.764.053,35 C
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	2.804.065,68 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	117.741.397,28 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	9.748.463,73 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	9.748.463,73 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	9.748.463,73 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	591.661,03 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	591.661,03 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	521.985,10 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	69.675,93 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	10.607.370,99 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	10.607.370,99 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.067.645,96 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	1.067.645,96 C
2.1.8.9.1.12.00	P SUBVENCOES A PAGAR [F]	8.389.725,03 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.150.000,00 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	1.150.000,00 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.781.081.527,11 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	937.931.395,50 C
2.2.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	99.864.934,19 C
2.2.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	99.864.934,19 C
2.2.1.1.1.03.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	99.864.934,19 C
2.2.1.1.1.03.02	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGOS [P]	66.949.983,34 C
2.2.1.1.1.03.03	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	32.914.950,85 C
2.2.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	838.066.461,31 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	733.225.451,53 C
2.2.1.4.2.01.00	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA - RPPS [P]	733.225.451,53 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	104.841.009,78 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	73.328.011,53 C
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	73.328.011,53 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	31.512.998,25 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	31.512.998,25 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.528.654.048,01 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	959.876.496,86 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	959.876.496,86 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	959.876.496,86 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	959.876.496,86 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.568.777.551,15 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.568.777.551,15 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.568.777.551,15 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.568.777.551,15 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	66.827.135,28 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	66.827.135,28 C
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	66.827.135,28 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	66.827.135,28 C
2.2.3.1.1.04.02	P PRECAT DE FORNEC NACIONAIS- REG ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGOS [P]	55.492.166,04 C
2.2.3.1.1.04.03	P PRECATORIOS DE FORN NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	11.334.969,24 C
2.2.4.0.0.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	8.363.818,35 C
2.2.4.1.0.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIAO	8.363.818,35 C
2.2.4.1.3.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIAO - INTER OFSS - UNIAO	8.363.818,35 C
2.2.4.1.3.02.00	P TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS [P]	8.363.818,35 C
2.2.7.0.0.00.00	PROVISOES A LONGO PRAZO	230.029.902,32 C
2.2.7.1.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	1.916.761,42 C
2.2.7.1.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	1.916.761,42 C
2.2.7.1.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES TRABALHISTAS [P]	1.916.761,42 C
2.2.7.3.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO	224.202.638,45 C
2.2.7.3.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	224.202.638,45 C
2.2.7.3.1.99.00	P OUTRAS PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO [P]	224.202.638,45 C
2.2.7.4.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO	3.910.502,45 C
2.2.7.4.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	3.910.502,45 C
2.2.7.4.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES CIVEIS [P]	3.910.502,45 C
2.2.8.0.0.00.00	DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	9.275.227,65 C
2.2.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	9.275.227,65 C
2.2.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	9.275.227,65 C
2.2.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	9.275.227,65 C
2.2.8.9.1.98.11	P DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO [P]	9.275.227,65 C
2.3.0.0.0.00.00	PATRIMONIO LIQUIDO	18.842.899.442,61 C
2.3.1.0.0.00.00	PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	5.584.486.093,12 C
2.3.1.1.0.00.00	PATRIMONIO SOCIAL	5.584.486.093,12 C
2.3.1.1.1.00.00	P PATRIMONIO SOCIAL - CONSOLIDACAO	5.584.486.093,12 C
2.3.6.0.0.00.00	DEMAIS RESERVAS	11.201.200.732,48 C
2.3.6.1.0.00.00	RESERVA DE REAVALIACAO	11.201.200.732,48 C
2.3.6.1.1.00.00	RESERVA DE REAVALIACAO - CONSOLIDACAO	11.201.200.732,48 C
2.3.6.1.1.01.00	P REAVALIACAO DE BENS IMOVEIS	11.201.200.732,48 C
2.3.7.0.0.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	2.057.212.617,01 C
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	2.057.212.617,01 C
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	7.276.426.615,58 D
2.3.7.1.1.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	6.920.124.108,36 D
2.3.7.1.1.03.00	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	356.302.507,22 D
2.3.7.1.1.03.01	P AJUSTE DECORRENTES DA INCORPORACAO/DESINCORPORACAO DE OBRIGACOES PATRIMONIAIS	6.377.580,04 C
2.3.7.1.1.03.02	P AJUSTES DECORRENTES DA INCORPORACAO/DESINCORPORACAO DE OBRIGACOES FINANCEIRAS	114.092.332,64 C
2.3.7.1.1.03.03	P DEMAIS AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	476.772.419,90 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.3.7.1.2.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	5.914.186.179,37 D
2.3.7.1.2.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.914.186.179,37 D
2.3.7.1.3.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIAO	1.333.429.888,89 C
2.3.7.1.3.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.333.429.888,89 C
2.3.7.1.4.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	14.413.933.005,09 C
2.3.7.1.4.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	14.413.933.005,09 C
2.3.7.1.5.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	499.537.482,02 D
2.3.7.1.5.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	291.958.544,32 D
2.3.7.1.5.04.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS RESULTANTES DE EXTINCAO, FUSAO E CISAO	207.578.937,70 D
3.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.571.525.202,35 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	591.540.458,59 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	392.715.030,59 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	371.868.013,33 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	371.868.013,33 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	370.441.662,69 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	180.687.791,23 D
3.1.1.1.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	625.069,17 D
3.1.1.1.1.01.04	P ABONO DE PERMANENCIA	1.194.717,94 D
3.1.1.1.1.01.05	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	426.900,64 D
3.1.1.1.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	321.163,26 D
3.1.1.1.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	10.244.076,96 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	23.412.962,06 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	14.795.125,10 D
3.1.1.1.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	1.976.530,44 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	34.852.917,10 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	20.863.452,14 D
3.1.1.1.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	4.579.134,11 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	70.965.983,95 D
3.1.1.1.1.01.31	P SUBSIDIOS	247.377,21 D
3.1.1.1.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	2.679.333,27 D
3.1.1.1.1.01.99	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	2.569.128,11 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	1.425.262,06 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	16.235,23 D
3.1.1.1.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	1.390.952,34 D
3.1.1.1.1.02.11	P INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	18.074,49 D
3.1.1.1.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	1.088,58 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	20.847.017,26 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	20.847.017,26 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	19.628.362,83 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	10.325.420,06 D
3.1.1.2.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	3.825,36 D
3.1.1.2.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	714.192,86 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.1.2.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	433.035,90 D
3.1.1.2.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	4.890,55 D
3.1.1.2.1.01.22	P 13º SALARIO	1.741.557,76 D
3.1.1.2.1.01.23	P FERIAS - ABONO PECUNIARIO	13.750,48 D
3.1.1.2.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	220.317,56 D
3.1.1.2.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	17.992,65 D
3.1.1.2.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	4.411.578,18 D
3.1.1.2.1.01.29	P COMPLEMENTACAO SALARIAL	36.183,48 D
3.1.1.2.1.01.31	P SUBSIDIOS	1.520.054,08 D
3.1.1.2.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	162.095,07 D
3.1.1.2.1.01.33	P VENCIMENTOS E SALARIOS PRORROGACAO SALARIO MATERNIDADE	23.468,84 D
3.1.1.2.1.02.00	OUTRAS VPD VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	7.550,57 D
3.1.1.2.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	7.550,57 D
3.1.1.2.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	1.007.232,28 D
3.1.1.2.1.04.00	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	203.871,58 D
3.1.1.2.1.04.01	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8745/93	203.871,58 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	66.690.638,97 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	60.660.749,37 D
3.1.2.1.1.00.00	P ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - CONSOLIDACAO	74.967,25 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	60.585.782,12 D
3.1.2.1.2.99.00	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	60.585.782,12 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	5.833.412,60 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	5.833.412,60 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	5.833.412,60 D
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	156.364,47 D
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	156.364,47 D
3.1.2.3.1.01.00	P FGTS	156.364,47 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	40.112,53 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	40.112,53 D
3.1.2.5.1.01.00	P COMPLEMENTACAO DE PREVIDENCIA	40.112,53 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	21.165.238,54 D
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	20.304.594,54 D
3.1.3.1.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	20.304.594,54 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	860.644,00 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	860.644,00 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	110.969.550,49 D
3.1.9.2.0.00.00	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES	432.025,88 D
3.1.9.2.1.00.00	P PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	432.025,88 D
3.1.9.9.0.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	110.537.524,61 D
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	110.537.524,61 D
3.1.9.9.1.01.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	110.537.524,61 D
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	4.247.628,37 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	4.247.628,37 D
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	4.247.628,37 D
3.2.9.9.1.00.00	P OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDACAO	4.247.628,37 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	577.778.258,51 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	83.674.905,92 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	45.946.717,01 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	45.946.717,01 D
3.3.1.1.1.01.00	P COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	3.103,06 D
3.3.1.1.1.03.00	P GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	2.440.591,43 D
3.3.1.1.1.04.00	P EXPLOSIVOS E MUNICOES	281.712,50 D
3.3.1.1.1.05.00	P ALIMENTOS PARA ANIMAIS	50.627,00 D
3.3.1.1.1.06.00	P GENEROS ALIMENTACAO	26.865.908,18 D
3.3.1.1.1.08.00	P MATERIAL FARMACOLOGICO	1.377.029,84 D
3.3.1.1.1.09.00	P MATERIAL ODONTOLOGICO	364.891,75 D
3.3.1.1.1.10.00	P MATERIAL QUIMICO	19.996,00 D
3.3.1.1.1.14.00	P MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	2.558,66 D
3.3.1.1.1.16.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	388.179,10 D
3.3.1.1.1.17.00	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	27.130,31 D
3.3.1.1.1.18.00	P MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINARIO	8.560,40 D
3.3.1.1.1.19.00	P MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	38.675,07 D
3.3.1.1.1.20.00	P MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	118.068,00 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	478.093,86 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	1.625.025,52 D
3.3.1.1.1.23.00	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	25.600,00 D
3.3.1.1.1.24.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	597.879,35 D
3.3.1.1.1.25.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	6.168,03 D
3.3.1.1.1.26.00	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	674.115,55 D
3.3.1.1.1.31.00	P SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	134.100,00 D
3.3.1.1.1.35.00	P MATERIAL LABORATORIAL	138.696,92 D
3.3.1.1.1.36.00	P MATERIAL HOSPITALAR	7.121.953,96 D
3.3.1.1.1.39.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	114.471,09 D
3.3.1.1.1.41.00	P MATERIAL PARA UTILIZACAO EM GRAFICA	76.913,30 D
3.3.1.1.1.42.00	P FERRAMENTAS	24.289,69 D
3.3.1.1.1.44.00	P MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	1.533,00 D
3.3.1.1.1.50.00	P BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	3.594,00 D
3.3.1.1.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	2.937.251,44 D
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	37.728.188,91 D
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	37.728.188,91 D
3.3.1.2.1.02.00	P MATERIAL DESTINADO A ASSISTENCIA SOCIAL	531.489,10 D
3.3.1.2.1.03.00	P MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	30.934.899,15 D
3.3.1.2.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUICAO GRATUITA	6.261.800,66 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	423.005.854,65 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	1.513.714,41 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	1.513.714,41 D
3.3.2.2.1.15.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	87.322,75 D
3.3.2.2.1.21.00	P LOCACOES	51.047,48 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	50.567,97 D
3.3.2.2.1.36.00	P SEGUROS EM GERAL	109.561,96 D
3.3.2.2.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	1.215.214,25 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	421.492.140,24 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	421.492.140,24 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	4.154.421,18 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	10.938.272,57 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	6.709.083,31 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	154.016.663,04 D
3.3.2.3.1.08.00	P SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	32.938.896,23 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	1.189.296,44 D
3.3.2.3.1.10.00	P LOCACOES	18.550.769,94 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	13.119.715,43 D
3.3.2.3.1.12.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	720.799,36 D
3.3.2.3.1.14.00	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	16.648,00 D
3.3.2.3.1.17.00	P COMISSOES E CORRETAGENS	27.017,59 D
3.3.2.3.1.18.00	P CONDOMINIOS	17.922,91 D
3.3.2.3.1.29.00	P SEGUROS EM GERAL	2.788,24 D
3.3.2.3.1.30.00	P SELECAO E TREINAMENTO	53.092,25 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	46.887.328,56 D
3.3.2.3.1.32.00	P SERVICOS BANCARIOS	2.211.784,28 D
3.3.2.3.1.34.00	P SERVICOS DE APOIO DO ENSINO	22.821,75 D
3.3.2.3.1.46.00	P SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	179.499,86 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	3.029.912,98 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	368.272,20 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	126.337.134,12 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	71.097.497,94 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	71.097.497,94 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	71.097.497,94 D
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	71.097.497,94 D
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	15.990.730,59 D
3.3.3.1.1.01.02	P DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	55.106.767,35 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	164.760.113,00 D
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	107.788.032,24 D
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	107.788.032,24 D
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	103.716.840,36 D
3.4.1.1.1.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATADA COM INSTITUICOES FINANCEIRAS	103.716.840,36 D
3.4.1.1.5.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	4.071.191,88 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.4.1.1.5.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	4.071.191,88 D
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	56.972.080,76 D
3.4.3.1.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	37.668.223,15 D
3.4.3.1.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	37.668.223,15 D
3.4.3.1.1.01.00	P VARIACOES MONETARIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	37.668.223,15 D
3.4.3.2.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	19.303.857,61 D
3.4.3.2.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA - CONSOLIDACAO	19.303.857,61 D
3.4.3.2.1.02.00	P VARIACOES CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	19.303.857,61 D
3.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	1.102.483.272,36 D
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	189.533.744,41 D
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	48.000.000,00 D
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	48.000.000,00 D
3.5.1.1.2.02.00	P REPASSE CONCEDIDO	48.000.000,00 D
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	141.533.744,41 D
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS ? INTRA OFSS	141.533.744,41 D
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	141.533.744,41 D
3.5.1.3.2.01.01	P RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS	141.533.744,41 D
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	229.123.360,35 D
3.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS AO FUNDEB	173.006.420,51 D
3.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	173.006.420,51 D
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	56.116.939,84 D
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	56.116.939,84 D
3.5.2.3.3.03.00	P SUBVENCOES SOCIAIS	85.711,21 D
3.5.2.3.3.04.00	P SUBVENCOES ECONOMICAS	56.031.228,63 D
3.5.3.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	675.284.018,50 D
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	675.284.018,50 D
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	675.284.018,50 D
3.5.3.1.1.04.00	P CONTRATO DE GESTAO	561.883.072,18 D
3.5.3.1.1.99.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	113.400.946,32 D
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	8.542.149,10 D
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	8.542.149,10 D
3.5.4.1.1.00.00	P TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDACAO	8.542.149,10 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	99.113.651,18 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	8.932.883,86 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	8.932.883,86 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	8.932.883,86 D
3.6.1.7.1.05.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	1.731.215,26 D
3.6.1.7.1.06.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	7.201.668,60 D
3.6.5.0.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	90.180.767,32 D
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	90.180.767,32 D
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	90.180.767,32 D
3.6.5.1.1.01.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	55.882.231,21 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.6.5.1.1.02.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	3.544.226,62 D
3.6.5.1.1.07.00	P DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO	30.754.309,49 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	24.914.027,33 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	24.914.027,33 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	24.914.027,33 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	24.914.027,33 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	24.894.714,80 D
3.7.2.1.1.04.00	P OBRIGACOES PATRONAIS SOBRE SERVICOS DE PESSOA FISICA	19.312,53 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	6.687.793,01 D
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	1.328.028,63 D
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	1.328.028,63 D
3.9.1.9.1.00.00	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDACAO	1.328.028,63 D
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	824.425,02 D
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	824.425,02 D
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	824.425,02 D
3.9.4.1.1.03.00	P AUXILIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE ESTUDOS E PESQUISAS	824.425,02 D
3.9.7.0.0.00.00	VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	1.453.926,37 D
3.9.7.3.0.00.00	VPD DE PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS	1.453.926,37 D
3.9.7.3.1.00.00	P VPD DE PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS - CONSOLIDACAO	1.453.926,37 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.081.412,99 D
3.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS	5.419,24 D
3.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	5.419,24 D
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	3.075.993,75 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	3.075.993,75 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	3.245.882.888,10 C
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	1.068.130.906,96 C
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	926.059.102,18 C
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	559.736.673,59 C
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	559.736.673,59 C
4.1.1.2.1.02.00	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	393.393.682,22 C
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	124.511.356,84 C
4.1.1.2.1.03.01	P IRRF - PESSOAS FISICAS	124.511.356,84 C
4.1.1.2.1.04.00	P ITBI	41.831.634,53 C
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	366.322.428,59 C
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	366.322.428,59 C
4.1.1.3.1.02.00	P ISS	366.322.428,59 C
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	142.071.804,78 C
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	32.858.173,72 C
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	32.858.173,72 C
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	5.369.248,14 C
4.1.2.1.1.11.01	P TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - SAUDE	5.369.248,14 C
4.1.2.1.1.14.00	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	154.726,88 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.1.2.1.1.15.00	TAXA DE SERVICOS ADMINISTRATIVO	27.334.198,70 C
4.1.2.1.1.15.01	P ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	27.334.198,70 C
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	109.213.631,06 C
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	109.213.631,06 C
4.1.2.2.1.99.00	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	109.213.631,06 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	43.430.660,00 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	407.118,09 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	407.118,09 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	407.118,09 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	407.118,09 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	407.118,09 C
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	43.023.541,91 C
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	43.023.541,91 C
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	43.023.541,91 C
4.2.3.1.1.01.00	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	43.023.541,91 C
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	26.912.870,95 C
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	26.912.870,95 C
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	26.912.870,95 C
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	26.912.870,95 C
4.3.3.1.1.02.00	P EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO	1.550.384,48 C
4.3.3.1.1.28.00	P CONCESSAO E PERMISSAO - DIREITO DE USO DE BENS PUBLICOS	25.087.421,20 C
4.3.3.1.1.30.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	231.282,90 C
4.3.3.1.1.33.00	P SERVICOS DE SAUDE	3.444,19 C
4.3.3.1.1.99.00	P OUTROS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	40.338,18 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	248.771.817,77 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	32.258.508,28 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	25.971.378,80 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	25.971.378,80 C
4.4.2.4.1.05.00	P MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	575.310,60 C
4.4.2.4.1.06.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ITBI	74.704,68 C
4.4.2.4.1.07.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ISS	2.194.407,21 C
4.4.2.4.1.09.00	P MULTAS E JUROS SOBRE TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	112.458,66 C
4.4.2.4.1.10.00	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	251.808,45 C
4.4.2.4.1.13.00	P MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUICOES	3.465,40 C
4.4.2.4.1.16.00	P MULTAS E JUROS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	22.759.223,80 C
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	6.287.129,48 C
4.4.2.9.1.00.00	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDACAO	6.287.129,48 C
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	183.306.903,70 C
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	183.306.903,70 C
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	183.306.903,70 C
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	18.240.263,49 C
4.4.3.9.1.01.01	P ENCARGOS FINANCEIROS DEDUTIVEIS	364.612,58 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.4.3.9.1.01.99	P DEMAIS VARIACOES MONETARIAS	17.875.650,91 C
4.4.3.9.1.99.00	P OUTRAS VARIACOES CAMBIAIS	165.066.640,21 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	32.609.717,30 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	32.609.717,30 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	32.609.717,30 C
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	596.688,49 C
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS	596.688,49 C
4.4.9.1.1.00.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	596.688,49 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	1.388.031.344,70 C
4.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	453,11 C
4.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	453,11 C
4.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	453,11 C
4.5.1.1.2.09.00	P DEVOLUCAO DE TRANSFERENCIAS	453,11 C
4.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.387.964.460,14 C
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	1.106.772.406,53 C
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	97.267.193,19 C
4.5.2.1.3.02.00	P COTA-PARTE FPM	61.221.550,26 C
4.5.2.1.3.03.00	P COTA-PARTE ITR	17.839,79 C
4.5.2.1.3.06.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	5.509.068,76 C
4.5.2.1.3.08.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS	2.352.317,64 C
4.5.2.1.3.09.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO - FNDE	26.607.506,19 C
4.5.2.1.3.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	1.558.910,55 C
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	1.009.505.213,34 C
4.5.2.1.4.01.00	P COTA-PARTE ICMS	555.669.783,90 C
4.5.2.1.4.02.00	P COTA-PARTE IPVA	244.009.779,89 C
4.5.2.1.4.03.00	P COTA-PARTE IPI-EXPORTACAO	4.113.150,97 C
4.5.2.1.4.04.00	P COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	210.566,99 C
4.5.2.1.4.05.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	1.087.172,08 C
4.5.2.1.4.06.00	P TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	198.627.129,47 C
4.5.2.1.4.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	5.787.630,04 C
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	252.493.953,55 C
4.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	252.493.953,55 C
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS	28.698.100,06 C
4.5.2.4.1.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - CONSOLIDACAO	2.876.350,38 C
4.5.2.4.3.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - UNIAO	2.875.897,74 C
4.5.2.4.4.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - ESTADO	22.945.851,94 C
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	66.431,45 C
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	66.431,45 C
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	66.431,45 C
4.5.9.1.1.99.00	P DEMAIS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	66.431,45 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	24.101.393,90 C
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	6.599.423,64 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	6.599.423,64 C
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	6.599.423,64 C
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	6.599.423,64 C
4.6.2.2.1.02.03	P ALIENACAO DE IMOVEIS URBANOS	6.599.423,64 C
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	17.418.874,39 C
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	17.418.874,39 C
4.6.3.9.1.00.00	P OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	17.418.874,39 C
4.6.4.0.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	83.095,87 C
4.6.4.1.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	83.095,87 C
4.6.4.1.1.00.00	P GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS - CONSOLIDACAO	83.095,87 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	446.503.893,82 C
4.9.1.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00
4.9.1.1.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00
4.9.1.1.1.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDACAO	0,00
4.9.7.0.0.00.00	REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	1.627.989,64 C
4.9.7.1.0.00.00	REVERSAO DE PROVISOES	1.627.989,64 C
4.9.7.1.1.00.00	REVERSAO DE PROVISOES - CONSOLIDACAO	1.627.989,64 C
4.9.7.1.1.01.00	P REVERSAO DE PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS	10.303,26 C
4.9.7.1.1.04.00	P REVERSAO DE PROVISOES PARA RISCOS CIVEIS	1.617.686,38 C
4.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	444.875.904,18 C
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	56.689.436,80 C
4.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	56.689.436,80 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	2.877.454,70 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	2.877.454,70 C
4.9.9.6.1.01.00	P INDENIZACOES	26.635,71 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	2.850.818,99 C
4.9.9.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	385.309.012,68 C
4.9.9.9.1.00.00	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	385.309.012,68 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	15.515.970.174,09 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	15.153.773.537,44 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	5.805.592.433,27 D
5.2.1.1.0.00.00	PREVISAO INICIAL DA RECEITA	6.135.876.000,00 D
5.2.1.1.1.00.00	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	6.487.768.000,00 D
5.2.1.1.2.00.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA	351.892.000,00 C
5.2.1.1.2.01.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	351.892.000,00 C
5.2.1.1.2.01.01	O [-] FUNDEB	351.892.000,00 C
5.2.1.2.0.00.00	ALTERACAO DA PREVISAO DA RECEITA	330.283.566,73 C
5.2.1.2.1.00.00	PREVISAO ADICIONAL DA RECEITA	855.504.531,69 D
5.2.1.2.1.01.00	O REESTIMATIVA	890.032.220,51 D
5.2.1.2.1.03.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.527.688,82 C
5.2.1.2.1.03.01	O [-] FUNDEB	34.527.688,82 C
5.2.1.2.9.00.00	O [-] ANULACAO DA PREVISAO DA RECEITA	1.185.788.098,42 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	9.348.181.104,17 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	5.713.733.019,56 D
5.2.2.1.1.00.00	DOTACAO INICIAL	5.658.991.000,00 D
5.2.2.1.1.01.00	O CREDITO INICIAL	5.658.991.000,00 D
5.2.2.1.2.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	1.973.418.345,96 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	274.129.731,81 D
5.2.2.1.2.02.00	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	1.699.288.614,15 D
5.2.2.1.2.02.01	O CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS	1.699.288.614,15 D
5.2.2.1.3.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	0,00
5.2.2.1.3.01.00	O SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCICIO ANTERIOR	37.394.043,36 D
5.2.2.1.3.02.00	O EXCESSO DE ARRECADACAO	17.347.976,20 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	1.918.676.326,40 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	1.973.418.345,96 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	1.918.676.326,40 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	1.918.676.326,40 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	3.634.448.084,61 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	306.924.059,10 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	460.685.494,10 D
5.2.2.9.1.02.00	O REFORCO DE PRE-EMPENHO	132.500,00 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	153.893.935,00 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	3.327.524.025,51 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	3.327.524.025,51 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	3.373.459.421,48 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	45.935.395,97 C
5.3.0.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	362.196.636,65 D
5.3.1.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	285.065.605,31 D
5.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	257.870.543,42 D
5.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	27.195.061,89 D
5.3.2.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	77.131.031,34 D
5.3.2.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRITOS	71.162.312,78 D
5.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	5.968.718,56 D
6.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	15.515.970.174,09 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	15.153.773.537,44 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	5.805.592.433,27 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	3.365.359.244,04 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	2.613.239.609,74 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	173.006.420,51 D
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	173.006.420,51 D
6.2.1.3.1.01.00	O [-] FUNDEB	173.006.420,51 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	9.348.181.104,17 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	5.713.733.019,56 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	2.314.390.631,36 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	71.818.362,69 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	71.818.362,69 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	3.327.524.025,51 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.279.029.083,88 C
6.2.2.1.3.02.00	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	277.047,66 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	64.126.942,81 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	1.984.090.951,16 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	3.634.448.084,61 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	306.924.059,10 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	71.818.362,69 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	235.105.696,41 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	3.327.524.025,51 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	5.311.614.976,67 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	1.279.029.083,88 C
6.2.2.9.2.01.02	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO	277.047,66 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	2.140.755.507,02 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	1.984.090.951,16 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	92.537.613,05 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	1.984.090.951,16 D
6.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	362.196.636,65 C
6.3.1.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	285.065.605,31 C
6.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	73.876.174,79 C
6.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO	246.393,88 C
6.3.1.3.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	10.919.567,75 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	176.063.494,54 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	23.959.974,35 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	23.959.974,35 C
6.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	77.131.031,34 C
6.3.2.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	8.279.253,36 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	68.768.682,11 C
6.3.2.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	83.095,87 C
6.3.2.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	83.095,87 C
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	46.204.594.280,79 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	20.027.910.877,49 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	692.655.336,60 D
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	389.315.772,92 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	389.315.772,92 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	389.315.772,92 D
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.635.978,65 D
7.1.1.1.1.01.99	C OUTRAS GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	378.679.794,27 D
7.1.1.2.0.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	303.339.563,68 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	303.339.563,68 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	192.071.228,95 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	111.268.334,73 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	19.335.255.540,89 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.509.783.755,52 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.509.783.755,52 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	1.204.144.445,36 D
7.1.2.2.1.02.00	C TERMO DE COOPERACAO	3.818.086,50 D
7.1.2.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	1.301.821.223,66 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	15.971.353.279,30 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	15.971.353.279,30 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	5.785.405.821,48 D
7.1.2.3.1.03.00	C CONTRATOS DE ALUGUEIS	1.764.052,33 D
7.1.2.3.1.04.00	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	433.556.461,68 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.408.381.136,49 D
7.1.2.3.1.06.00	C CONTRATO DE GESTAO	269.461.588,91 D
7.1.2.3.1.07.00	C TERMO DE PARCERIA	4.790.372.197,72 D
7.1.2.3.1.99.00	C OUTROS OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.282.412.020,69 D
7.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	854.118.506,07 D
7.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	854.118.506,07 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	9.535.431.165,05 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	3.344.813.145,49 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.344.813.145,49 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	2.484.886.290,03 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	859.926.855,46 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.190.618.019,56 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	6.190.618.019,56 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.190.618.019,56 D
7.2.2.1.1.01.00	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	5.713.733.019,56 D
7.2.2.1.1.01.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - FIXACAO INICIAL	5.658.991.000,00 D
7.2.2.1.1.01.02	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - ALTERACAO ADICIONAL	1.973.418.345,96 D
7.2.2.1.1.01.09	C [-] REDUCOES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	1.918.676.326,40 C
7.2.2.1.1.03.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	100.000.000,00 D
7.2.2.1.1.03.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR - INICIAL	100.000.000,00 D
7.2.2.1.1.05.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A CONCEDER	376.885.000,00 D
7.2.2.1.1.05.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO A TRANSFERIR - INICIAL	376.885.000,00 D
7.3.0.0.0.00.00	DIVIDA ATIVA	8.652.737.990,48 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.652.737.990,48 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.652.737.990,48 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.339.282.670,52 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	2.313.455.319,96 D
7.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	2.717.887.891,02 D
7.6.4.0.0.00.00	CONTROLE DA PRESTACAO DE CONTAS DE ORGANIZACOES SOCIAIS E ENTIDADES CONGENERES	2.717.887.891,02 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.6.4.1.0.00.00	C TRANSFERENCIAS A COMPROVAR - CONTRATO DE GESTAO	2.717.887.891,02 D
7.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	5.270.626.356,75 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	4.394.505.481,78 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	4.032.308.845,13 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	2.048.217.893,97 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	1.984.117.506,68 D
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	26.555,52 C
7.9.6.2.0.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	362.196.636,65 D
7.9.9.0.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	876.120.874,97 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	669.732.092,05 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	334.862.412,93 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	334.869.679,12 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	248.413,16 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	206.140.369,76 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	46.204.594.280,79 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	20.027.910.877,49 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	692.655.336,60 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	389.315.772,92 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	389.315.772,92 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	389.315.772,92 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.612.761,67 C
8.1.1.1.1.01.10	C CAUCOES EXECUTADAS	23.216,98 C
8.1.1.1.1.01.98	C OUTRAS GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS A EXECUTAR	378.679.794,27 C
8.1.1.2.0.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	303.339.563,68 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	303.339.563,68 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	192.071.228,95 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVENIOS A RECEBER	159.689.121,98 C
8.1.1.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	32.382.106,97 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	111.268.334,73 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A RECEBER	84.193.163,27 C
8.1.1.2.1.99.10	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	27.075.171,46 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	19.335.255.540,89 C
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.509.783.755,52 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.509.783.755,52 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	1.207.962.531,86 C
8.1.2.2.1.01.01	C CONVENIOS A LIBERAR	435.985.829,01 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVENIOS A COMPROVAR	656.401.702,80 C
8.1.2.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	115.575.000,05 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	1.301.821.223,66 C
8.1.2.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A LIBERAR	1.194.787.494,69 C
8.1.2.2.1.99.02	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A COMPROVAR	39.590,26 C
8.1.2.2.1.99.04	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES APROVADOS	106.994.138,71 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	15.971.353.279,30 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	15.971.353.279,30 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	5.785.405.821,48 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	5.314.303.926,38 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	471.101.895,10 C
8.1.2.3.1.03.00	CONTRATOS DE ALUGUEIS	1.764.052,33 C
8.1.2.3.1.03.01	C A EXECUTAR	1.713.004,85 C
8.1.2.3.1.03.02	C EXECUTADOS	51.047,48 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	433.556.461,68 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	371.586.680,17 C
8.1.2.3.1.04.02	C EXECUTADOS	61.969.781,51 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.408.381.136,49 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	3.283.217.819,74 C
8.1.2.3.1.05.02	C EXECUTADOS	125.163.316,75 C
8.1.2.3.1.06.00	CONTRATO DE GESTAO	269.461.588,91 C
8.1.2.3.1.06.01	C A EXECUTAR	215.461.588,92 C
8.1.2.3.1.06.02	C EXECUTADOS	53.999.999,99 C
8.1.2.3.1.07.00	TERMO DE PARCERIA	4.790.372.197,72 C
8.1.2.3.1.07.01	C A EXECUTAR	4.790.372.197,72 C
8.1.2.3.1.99.00	OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.282.412.020,69 C
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.260.629.690,43 C
8.1.2.3.1.99.03	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	21.782.330,26 C
8.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	854.118.506,07 C
8.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	854.118.506,07 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	9.535.431.165,05 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	3.344.813.145,49 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.344.813.145,49 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	936.975.872,94 D
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	1.293.623.477,58 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	356.647.604,64 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	1.353.428.700,21 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	1.352.905.258,67 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	523.441,54 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	250.340.206,63 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	83.325.763,92 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	25.886.936,97 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	141.127.505,74 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	2.678.020.111,59 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	1.984.090.951,16 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	381.335.648,40 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	122.043.019,94 C
8.2.1.1.4.04.00	C UTILIZADA POR DEDUCAO DA RECEITA ORCAMENTARIA	1.016.747,68 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.2.1.1.4.99.00	C DEMAIS UTILIZACOES	189.533.744,41 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.190.618.019,56 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	6.190.618.019,56 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.190.618.019,56 C
8.2.2.1.1.01.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	5.713.733.019,56 C
8.2.2.1.1.01.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS - RECEBIDA	5.713.733.019,56 C
8.2.2.1.1.03.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	100.000.000,00 C
8.2.2.1.1.03.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR	52.000.000,00 C
8.2.2.1.1.03.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	48.000.000,00 C
8.2.2.1.1.05.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A CONCEDER	376.885.000,00 C
8.2.2.1.1.05.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO A TRANSFERIR	235.351.255,59 C
8.2.2.1.1.05.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO TRANSFERIDA	141.533.744,41 C
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	8.652.737.990,48 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.652.737.990,48 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	8.521.846.228,99 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	6.295.603.935,13 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	796.288.954,96 C
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	5.499.314.980,17 C
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	2.226.242.293,86 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	466.836.894,08 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.759.405.399,78 C
8.3.2.4.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	62.532.419,80 C
8.3.2.4.1.00.00	RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	44.054.347,68 C
8.3.2.4.1.01.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	21.606.356,29 C
8.3.2.4.1.02.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	22.447.991,39 C
8.3.2.4.2.00.00	RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	18.478.072,12 C
8.3.2.4.2.01.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	15.780.600,78 C
8.3.2.4.2.02.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	2.697.471,34 C
8.3.2.5.0.00.00	BAIXA DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	68.359.341,69 C
8.3.2.5.1.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	57.613.446,47 C
8.3.2.5.1.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA ADMINISTRATIVA	29.400.343,18 C
8.3.2.5.1.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA JUDICIAL	28.213.103,29 C
8.3.2.5.2.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	10.745.895,22 C
8.3.2.5.2.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	1.271.768,81 C
8.3.2.5.2.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	9.474.126,41 C
8.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	2.717.887.891,02 C
8.6.4.0.0.00.00	EXECUCAO DA PRESTACAO DE CONTAS DE ORGANIZACOES SOCIAIS E ENTIDADES CONGENERES	2.717.887.891,02 C
8.6.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A COMPROVAR - CONTRATO DE GESTAO	2.717.887.891,02 C
8.6.4.1.1.00.00	C CONTRATOS DE GESTAO EM SAUDE	2.717.887.891,02 C
8.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	5.270.626.356,75 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	4.394.505.481,78 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	4.032.308.845,13 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE MAIO/2025 até 31/05/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	2.048.217.893,97 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	2.140.755.507,02 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	92.537.613,05 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	1.984.117.506,68 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	1.989.281.244,45 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	5.163.737,77 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	26.555,52 D
8.9.6.2.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	362.196.636,65 C
8.9.6.2.1.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	77.131.031,34 C
8.9.6.2.1.01.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO A PAGAR	8.279.253,36 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	68.768.682,11 C
8.9.6.2.1.03.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO CANCELADO	83.095,87 C
8.9.6.2.2.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO	285.065.605,31 C
8.9.6.2.2.01.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO A LIQUIDAR	73.876.174,79 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	10.919.567,75 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	176.063.494,54 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	23.959.974,35 C
8.9.6.2.2.05.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO EM LIQUIDACAO	246.393,88 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	876.120.874,97 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	669.732.092,05 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	334.862.412,93 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	334.862.412,93 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	334.862.412,93 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDORES	334.869.679,12 C
8.9.9.2.2.01.00	PRECATORIOS DE PESSOAL	167.544,67 C
8.9.9.2.2.01.01	C PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINARIO	167.544,67 C
8.9.9.2.2.03.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS	334.702.134,45 C
8.9.9.2.2.03.01	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ORDINARIO	334.702.134,45 C
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	248.413,16 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	130.879,33 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	103.994,52 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	13.539,31 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	206.140.369,76 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	25.886.936,97 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	180.253.432,79 C

MARCELO DE LIMA FERNANDES
PREFEITO

TATIANA MONCAYO M. REBUCCI
SECRETÁRIA

ROSELI CANDIDA DOS SANTOS
DIRETORA

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
DIRETOR DE DIVISÃO

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA
DIRETORA DE SEÇÃO

EDGAR HIROSHI KINJO
CONTADOR CRC 1SP321558/O-1