



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.0.00.00	ATIVO	23.783.760.136,34 D
1.1.0.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	849.018.219,43 D
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	516.970.420,14 D
1.1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	516.970.420,14 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	516.970.420,14 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	516.970.420,14 D
1.1.2.0.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	262.072.850,05 D
1.1.2.1.0.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	159.532.215,88 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	159.532.215,88 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	134.765.122,93 D
1.1.2.1.1.01.01	P IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA [P]	27.761.678,01 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	1.559.985,43 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	16.282.214,00 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	89.161.245,49 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	2.443.154,91 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	2.348.958,51 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	94.196,40 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	9.236.918,41 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	9.236.918,41 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	13.087.019,63 D
1.1.2.5.0.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	72.629.254,47 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	72.629.254,47 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	52.061.449,98 D
1.1.2.5.1.01.05	P DIVIDA ATIVA DO IPTU [P]	33.603.370,15 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	832.445,57 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	17.625.634,26 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	20.567.804,49 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	9.284.841,80 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	11.282.962,69 D
1.1.2.6.0.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	29.911.379,70 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	29.911.379,70 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	29.911.379,70 D
1.1.3.0.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	54.968.376,22 D
1.1.3.1.0.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	33.502.202,98 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	33.502.202,98 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	33.389.198,98 D
1.1.3.1.1.01.12	P DECIMO TERCEIRO SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	33.389.198,98 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	113.004,00 D
1.1.3.5.0.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	21.466.173,24 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	21.466.173,24 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	21.466.173,24 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	21.466.173,24 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.5.0.0.00.00	ESTOQUES	14.926.350,74 D
1.1.5.6.0.00.00	ALMOXARIFADO	14.926.350,74 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	14.926.350,74 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	438.138,06 D
1.1.5.6.1.02.00	P GENEROS ALIMENTICIOS [P]	60.257,32 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	165.123,06 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	263.848,64 D
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	13.561.321,06 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	437.662,60 D
1.1.9.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	80.222,28 D
1.1.9.1.0.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	80.222,28 D
1.1.9.1.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	80.222,28 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD PAGA ANTECIPADAMENTE -OUTROS PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	80.222,28 D
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	22.934.741.916,91 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.721.939.500,72 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	1.714.386.721,35 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	1.699.469.312,07 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.382.271.901,86 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	6.382.271.901,86 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.112.977.890,95 D
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.112.977.890,95 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	567.946.110,07 D
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	574.646.426,41 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	574.646.426,41 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	574.646.426,41 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	20.644.419.793,59 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	594.575.192,08 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	594.575.192,08 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	208.195.182,18 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.268.332,61 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	7.702.171,63 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	141.884.824,57 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	8.909.091,86 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	6.817.633,43 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	541.831,97 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	10.010.329,07 D
1.2.3.1.1.01.08	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS [P]	34.550,09 D
1.2.3.1.1.01.09	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA [P]	7.556.377,87 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]	8.087.093,35 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	14.346.715,99 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	189.427.683,46 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	189.427.683,46 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	144.933.310,63 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	12.335.100,31 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.375.168,56 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	130.223.041,76 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	24.634.249,55 D
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.267.349,69 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	22.861.891,10 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	505.008,76 D
1.2.3.1.1.05.00	VEICULOS	24.651.668,31 D
1.2.3.1.1.05.01	P VEICULOS EM GERAL [P]	23.618.475,35 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]	639.835,76 D
1.2.3.1.1.99.00	DEMAIS BENS MOVEIS	2.733.097,95 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.733.097,95 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	20.787.809.113,81 D
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	20.787.809.113,81 D
1.2.3.2.1.01.00	BENS DE USO ESPECIAL	8.219.844.239,28 D
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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	2.133.801.795,87 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.429.470.879,98 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	4.568.174.144,30 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]	6.066.331,20 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	737.964.512,30 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	737.964.512,30 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	520.297.412,99 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	172.504.903,25 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	170.484.915,11 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	130.439.979,55 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	22.221.325,46 C
1.2.3.8.1.01.05	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS [P]	22.186.501,47 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	2.459.788,15 C
1.2.3.8.1.02.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	217.667.099,31 C
1.2.3.8.1.02.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL [P]	138.469.457,80 C
1.2.3.8.1.02.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS [P]	4.497.007,80 C
1.2.3.8.1.02.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	13.214.146,60 C
1.2.3.8.1.02.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMOVEIS [P]	61.486.487,11 C
1.2.4.0.0.00.00	INTANGIVEL	436.512,53 D
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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	23.013.800.701,98 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	470.923.334,97 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	85.476.402,03 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	71.882.586,72 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	71.882.586,72 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	62.242.726,56 C
2.1.1.1.1.01.02	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [P]	51.638.083,51 C
2.1.1.1.1.01.03	P FERIAS [P]	10.604.643,05 C
2.1.1.1.1.04.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	9.639.860,16 C
2.1.1.1.1.04.13	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [F]	9.639.860,16 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	13.593.815,31 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	11.387,09 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	346,44 C
2.1.1.4.1.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS - CONTRIBUICAO SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES [F]	346,44 C
2.1.1.4.1.05.00	FGTS	0,00
2.1.1.4.1.08.00	CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR	11.040,65 C
2.1.1.4.1.08.01	P CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR [F]	11.040,65 C
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	11.123.344,24 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	11.123.344,24 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	11.123.344,24 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	2.459.083,98 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	1.719.644,65 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	1.719.644,65 C
2.1.1.4.3.03.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS]	12.028,21 C
2.1.1.4.3.03.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS] [F]	12.028,21 C
2.1.1.4.3.07.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	727.411,12 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	727.411,12 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	110.857.081,63 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	46.870.845,37 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	46.870.845,37 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	46.870.845,37 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	46.870.845,37 C
2.1.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	63.986.236,26 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	63.986.236,26 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	63.986.236,26 C
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	63.986.236,26 C
2.1.2.5.0.00.00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	99.088.665,64 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	99.088.665,64 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	99.088.665,64 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	86.992.672,56 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	71.499.731,93 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	12.095.993,08 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]	11.826.313,08 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	0,00
2.1.5.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS DISCRICIONARIAS A PAGAR	0,00
2.1.5.3.1.00.00	TRANSFERENCIAS DISCRICIONARIAS A PAGAR - CONSOLIDACAO	0,00
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	175.374.672,59 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	170.342.762,84 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	159.960.446,89 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	15.734.542,53 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]	9.199.046,16 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	125.710,55 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	5.443.037,06 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]	869.077,73 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	4.612.073,50 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	4.575.349,05 C
2.1.8.8.1.03.02	P DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS [F]	36.724,45 C
2.1.8.8.1.04.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	139.613.830,86 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.615.903,91 C
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	5.640.384,85 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	4.138.055,34 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	119.219.486,76 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	9.743.128,54 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	9.743.128,54 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	9.743.128,54 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	639.187,41 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	639.187,41 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	568.077,11 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	71.110,30 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	5.031.909,75 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	5.031.909,75 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	2.327.842,83 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	2.327.842,83 C
2.1.8.9.1.12.00	P SUBVENCOES A PAGAR [F]	2.632.066,92 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	72.000,00 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	72.000,00 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.700.020.752,56 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	953.172.756,34 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	853.307.822,15 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	745.969.139,57 C
2.2.1.4.2.01.00	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA - RPPS [P]	745.969.139,57 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	107.338.682,58 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	75.688.329,38 C
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	75.688.329,38 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	31.650.353,20 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	31.650.353,20 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.435.965.918,60 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	931.221.979,88 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	931.221.979,88 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	931.221.979,88 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	931.221.979,88 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.504.743.938,72 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.504.743.938,72 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.504.743.938,72 C
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.504.743.938,72 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	52.828.026,36 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	52.828.026,36 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	52.828.026,36 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	52.828.026,36 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]	41.493.057,12 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	240.415.005,26 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	234.703.985,75 C
2.2.7.3.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	234.703.985,75 C
2.2.7.3.1.99.00	P OUTRAS PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO [P]	234.703.985,75 C
2.2.7.4.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO	3.794.258,09 C
2.2.7.4.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	3.794.258,09 C
2.2.7.4.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES CIVEIS [P]	3.794.258,09 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	18.842.856.614,45 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	2.057.169.788,85 C
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	2.057.169.788,85 C
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	7.276.469.443,74 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	356.345.335,38 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	114.049.504,48 C
2.3.7.1.1.03.03	P DEMAIS AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	476.772.419,90 D
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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	4.359.013.199,87 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	953.735.692,47 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	419.683.853,16 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	396.765.203,13 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	396.765.203,13 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	395.334.171,86 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	180.516.336,90 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	53.334.725,93 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	27.445.606,81 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	1.429.942,69 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	22.755,12 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	22.918.650,03 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	22.918.650,03 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	21.142.685,90 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
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	3.143.449,49 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	332.748,90 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	1.564.541,98 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	117.155.600,30 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	106.695.570,01 D
3.1.2.1.1.00.00	P ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - CONSOLIDACAO	147.825,47 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	106.547.744,54 D
3.1.2.1.2.99.00	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	106.547.744,54 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	10.145.435,02 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	10.145.435,02 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	10.145.435,02 D
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	230.423,16 D
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	230.423,16 D
3.1.2.3.1.01.00	P FGTS	230.423,16 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	84.172,11 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	84.172,11 D
3.1.2.5.1.01.00	P COMPLEMENTACAO DE PREVIDENCIA	84.172,11 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	395.731.000,47 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	395.298.974,59 D
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	395.298.974,59 D
3.1.9.9.1.01.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	395.298.974,59 D
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	6.759.842,40 D
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	6.759.842,40 D
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	6.759.842,40 D
3.2.9.9.1.00.00	P OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDACAO	6.759.842,40 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	942.742.206,95 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	116.405.811,08 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	71.372.387,89 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	71.372.387,89 D
3.3.1.1.1.01.00	P COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	4.208,17 D
3.3.1.1.1.03.00	P GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	4.201.464,67 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	150.402,50 D
3.3.1.1.1.06.00	P GENEROS ALIMENTACAO	23.643.769,81 D
3.3.1.1.1.08.00	P MATERIAL FARMACOLOGICO	15.428.892,92 D
3.3.1.1.1.09.00	P MATERIAL ODONTOLOGICO	630.141,32 D
3.3.1.1.1.10.00	P MATERIAL QUIMICO	40.762,00 D
3.3.1.1.1.14.00	P MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	66.770,66 D
3.3.1.1.1.16.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	681.740,67 D
3.3.1.1.1.17.00	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	85.081,19 D
3.3.1.1.1.18.00	P MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINARIO	13.200,18 D
3.3.1.1.1.19.00	P MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	41.625,07 D
3.3.1.1.1.20.00	P MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	275.603,20 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	648.754,36 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	4.240.452,51 D
3.3.1.1.1.23.00	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	117.038,40 D
3.3.1.1.1.24.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	735.921,65 D
3.3.1.1.1.25.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	9.698,03 D
3.3.1.1.1.26.00	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	965.741,61 D
3.3.1.1.1.30.00	P MATERIAL PARA COMUNICACOES	150.230,41 D
3.3.1.1.1.31.00	P SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	342.150,00 D
3.3.1.1.1.35.00	P MATERIAL LABORATORIAL	302.925,82 D
3.3.1.1.1.36.00	P MATERIAL HOSPITALAR	14.398.610,88 D
3.3.1.1.1.39.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	246.149,25 D
3.3.1.1.1.41.00	P MATERIAL PARA UTILIZACAO EM GRAFICA	102.318,28 D
3.3.1.1.1.42.00	P FERRAMENTAS	34.761,69 D
3.3.1.1.1.44.00	P MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	3.983,00 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	3.524.683,14 D
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	45.033.423,19 D
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	45.033.423,19 D
3.3.1.2.1.02.00	P MATERIAL DESTINADO A ASSISTENCIA SOCIAL	1.073.916,63 D
3.3.1.2.1.03.00	P MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	33.628.272,05 D
3.3.1.2.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUICAO GRATUITA	10.331.234,51 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	716.491.526,86 D
3.3.2.1.0.00.00	DIARIAS	15.293,34 D
3.3.2.1.1.00.00	DIARIAS - CONSOLIDACAO	15.293,34 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.2.1.1.01.00	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	15.293,34 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	2.424.743,02 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	2.424.743,02 D
3.3.2.2.1.15.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	90.878,30 D
3.3.2.2.1.21.00	P LOCACOES	97.640,37 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	114.911,24 D
3.3.2.2.1.36.00	P SEGUROS EM GERAL	176.541,41 D
3.3.2.2.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	1.944.771,70 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	714.051.490,50 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	714.051.490,50 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	6.051.616,87 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	15.258.154,71 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	11.877.863,95 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	264.493.986,52 D
3.3.2.3.1.08.00	P SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	54.549.425,27 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	2.163.082,67 D
3.3.2.3.1.10.00	P LOCACOES	30.367.568,19 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	21.675.562,81 D
3.3.2.3.1.12.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	1.531.777,56 D
3.3.2.3.1.14.00	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	44.210,56 D
3.3.2.3.1.17.00	P COMISSOES E CORRETAGENS	46.707,59 D
3.3.2.3.1.18.00	P CONDOMINIOS	21.436,40 D
3.3.2.3.1.22.00	P EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	4.265,00 D
3.3.2.3.1.23.00	P FESTIVIDADES E HOMENAGENS	52.000,00 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	128.497,60 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	74.508.369,78 D
3.3.2.3.1.32.00	P SERVICOS BANCARIOS	4.309.202,77 D
3.3.2.3.1.34.00	P SERVICOS DE APOIO DO ENSINO	38.181,15 D
3.3.2.3.1.46.00	P SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	224.576,48 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	5.974.256,60 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	383.265,62 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	220.344.694,16 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	109.844.869,01 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	109.844.869,01 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	109.844.869,01 D
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	109.844.869,01 D
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	21.705.908,99 D
3.3.3.1.1.01.02	P DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	88.138.960,02 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	277.709.692,83 D
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	154.652.922,00 D
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	154.652.922,00 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	147.750.427,56 D
3.4.1.1.1.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATADA COM INSTITUICOES FINANCEIRAS	147.750.427,56 D
3.4.1.1.5.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	6.902.494,44 D
3.4.1.1.5.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	6.902.494,44 D
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	123.056.770,83 D
3.4.3.1.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	54.780.112,99 D
3.4.3.1.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	54.780.112,99 D
3.4.3.1.1.01.00	P VARIACOES MONETARIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	54.780.112,99 D
3.4.3.2.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	68.276.657,84 D
3.4.3.2.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA - CONSOLIDACAO	68.276.657,84 D
3.4.3.2.1.02.00	P VARIACOES CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	68.276.657,84 D
3.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	1.793.590.374,40 D
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	297.919.947,00 D
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	73.400.000,00 D
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	73.400.000,00 D
3.5.1.1.2.02.00	P REPASSE CONCEDIDO	73.400.000,00 D
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	224.519.947,00 D
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS ? INTRA OFSS	224.519.947,00 D
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	224.519.947,00 D
3.5.1.3.2.01.01	P RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS	224.519.947,00 D
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	338.643.565,75 D
3.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS AO FUNDEB	256.153.998,47 D
3.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	256.153.998,47 D
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	82.489.567,28 D
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	82.489.567,28 D
3.5.2.3.3.03.00	P SUBVENCOES SOCIAIS	179.343,86 D
3.5.2.3.3.04.00	P SUBVENCOES ECONOMICAS	82.310.223,42 D
3.5.3.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	1.141.287.273,57 D
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.141.287.273,57 D
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	1.141.287.273,57 D
3.5.3.1.1.04.00	P CONTRATO DE GESTAO	960.048.410,64 D
3.5.3.1.1.99.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	181.238.862,93 D
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	14.884.292,64 D
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	14.884.292,64 D
3.5.4.1.1.00.00	P TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDACAO	14.884.292,64 D
3.5.5.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	855.295,44 D
3.5.5.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	855.295,44 D
3.5.5.1.1.00.00	P TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS - CONSOLIDACAO	855.295,44 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	274.853.372,36 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	13.020.735,40 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	13.020.735,40 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	13.020.735,40 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.6.1.7.1.05.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	5.296.208,96 D
3.6.1.7.1.06.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	7.724.526,44 D
3.6.5.0.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	261.832.636,96 D
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	261.832.636,96 D
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	261.832.636,96 D
3.6.5.1.1.01.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	85.268.552,48 D
3.6.5.1.1.02.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	141.919.094,94 D
3.6.5.1.1.07.00	P DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO	34.644.989,54 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	37.572.458,98 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	37.572.458,98 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	37.572.458,98 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	37.572.458,98 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	37.551.345,34 D
3.7.2.1.1.04.00	P OBRIGACOES PATRONAIS SOBRE SERVICOS DE PESSOA FISICA	21.113,64 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	72.049.559,48 D
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	2.154.168,15 D
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	2.154.168,15 D
3.9.1.9.1.00.00	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDACAO	2.154.168,15 D
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	1.434.026,82 D
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	1.434.026,82 D
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	1.434.026,82 D
3.9.4.1.1.03.00	P AUXILIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE ESTUDOS E PESQUISAS	1.434.026,82 D
3.9.7.0.0.00.00	VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	11.955.273,67 D
3.9.7.3.0.00.00	VPD DE PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS	11.955.273,67 D
3.9.7.3.1.00.00	P VPD DE PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS - CONSOLIDACAO	11.955.273,67 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	56.506.090,84 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	56.500.671,60 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	56.500.671,60 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	5.128.972.634,23 C
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	1.643.291.830,98 C
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	1.440.542.976,50 C
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	823.386.852,55 C
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	823.386.852,55 C
4.1.1.2.1.02.00	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	537.465.355,91 C
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	206.756.868,60 C
4.1.1.2.1.03.01	P IRRF - PESSOAS FISICAS	206.756.868,60 C
4.1.1.2.1.04.00	P ITBI	79.164.628,04 C
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	617.156.123,95 C
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	617.156.123,95 C
4.1.1.3.1.02.00	P ISS	617.156.123,95 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	202.748.854,48 C
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	52.246.949,83 C
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	52.246.949,83 C
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	7.368.799,89 C
4.1.2.1.1.11.01	P TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - SAUDE	7.368.799,89 C
4.1.2.1.1.14.00	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	205.310,79 C
4.1.2.1.1.15.00	TAXA DE SERVICOS ADMINISTRATIVO	44.672.839,15 C
4.1.2.1.1.15.01	P ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	44.672.839,15 C
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	150.501.904,65 C
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	150.501.904,65 C
4.1.2.2.1.99.00	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	150.501.904,65 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	55.071.336,65 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	674.725,15 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	674.725,15 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	674.725,15 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	674.725,15 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	674.725,15 C
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	54.396.611,50 C
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	54.396.611,50 C
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	54.396.611,50 C
4.2.3.1.1.01.00	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	54.396.611,50 C
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	59.125.308,44 C
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	59.125.308,44 C
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	59.125.308,44 C
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	59.125.308,44 C
4.3.3.1.1.02.00	P EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO	2.488.329,94 C
4.3.3.1.1.28.00	P CONCESSAO E PERMISSAO - DIREITO DE USO DE BENS PUBLICOS	55.905.265,52 C
4.3.3.1.1.30.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	368.681,54 C
4.3.3.1.1.33.00	P SERVICOS DE SAUDE	289.625,15 C
4.3.3.1.1.99.00	P OUTROS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	73.406,29 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	464.423.319,12 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	46.685.690,62 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	37.440.388,43 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	37.440.388,43 C
4.4.2.4.1.05.00	P MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	920.572,01 C
4.4.2.4.1.06.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ITBI	122.280,35 C
4.4.2.4.1.07.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ISS	3.581.755,22 C
4.4.2.4.1.09.00	P MULTAS E JUROS SOBRE TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	220.821,60 C
4.4.2.4.1.10.00	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	378.952,95 C
4.4.2.4.1.13.00	P MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUICOES	4.953,96 C
4.4.2.4.1.16.00	P MULTAS E JUROS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	32.211.052,34 C
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	9.245.302,19 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.4.2.9.1.00.00	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDACAO	9.245.302,19 C
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	365.993.081,23 C
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	365.993.081,23 C
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	365.993.081,23 C
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	70.135.271,36 C
4.4.3.9.1.01.01	P ENCARGOS FINANCEIROS DEDUTIVEIS	645.002,48 C
4.4.3.9.1.01.99	P DEMAIS VARIACOES MONETARIAS	69.490.268,88 C
4.4.3.9.1.99.00	P OUTRAS VARIACOES CAMBIAIS	295.857.809,87 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	50.177.331,92 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	50.177.331,92 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	50.177.331,92 C
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	1.567.215,35 C
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS	1.567.215,35 C
4.4.9.1.1.00.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	1.567.215,35 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	2.194.023.630,16 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	2.192.741.424,26 C
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	1.753.087.043,50 C
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	155.543.455,22 C
4.5.2.1.3.02.00	P COTA-PARTE FPM	100.333.412,87 C
4.5.2.1.3.03.00	P COTA-PARTE ITR	23.651,34 C
4.5.2.1.3.06.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	8.270.342,11 C
4.5.2.1.3.08.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS	3.210.295,87 C
4.5.2.1.3.09.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO - FNDE	41.211.496,15 C
4.5.2.1.3.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	2.494.256,88 C
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	1.597.543.588,28 C
4.5.2.1.4.01.00	P COTA-PARTE ICMS	904.640.052,50 C
4.5.2.1.4.02.00	P COTA-PARTE IPVA	275.056.060,56 C
4.5.2.1.4.03.00	P COTA-PARTE IPI-EXPORTACAO	6.693.692,89 C
4.5.2.1.4.04.00	P COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	321.846,06 C
4.5.2.1.4.05.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	1.479.356,18 C
4.5.2.1.4.06.00	P TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	399.365.638,88 C
4.5.2.1.4.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	9.986.941,21 C
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	385.816.778,96 C
4.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	385.816.778,96 C
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS	53.837.601,80 C
4.5.2.4.1.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - CONSOLIDACAO	16.993.849,63 C
4.5.2.4.3.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - UNIAO	8.634.375,32 C
4.5.2.4.4.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - ESTADO	28.209.376,85 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	1.281.752,79 C
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	1.281.752,79 C
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	1.281.752,79 C
4.5.9.1.1.01.00	P DOACOES RECEBIDAS	854.767,30 C
4.5.9.1.1.99.00	P DEMAIS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	426.985,49 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	37.380.038,11 C
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	13.885.998,45 C
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	13.885.998,45 C
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	13.885.998,45 C
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	13.885.998,45 C
4.6.2.2.1.02.03	P ALIENACAO DE IMOVEIS URBANOS	13.885.998,45 C
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	23.409.491,52 C
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	23.409.491,52 C
4.6.3.9.1.00.00	P OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	23.409.491,52 C
4.6.4.0.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	84.548,14 C
4.6.4.1.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	84.548,14 C
4.6.4.1.1.00.00	P GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS - CONSOLIDACAO	84.548,14 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	675.657.170,77 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	1.744.234,00 C
4.9.7.1.0.00.00	REVERSAO DE PROVISOES	1.744.234,00 C
4.9.7.1.1.00.00	REVERSAO DE PROVISOES - CONSOLIDACAO	1.744.234,00 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	1.733.930,74 C
4.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	673.912.936,77 C
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	97.360.322,65 C
4.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	97.360.322,65 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	6.676.596,70 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	6.676.596,70 C
4.9.9.6.1.01.00	P INDENIZACOES	33.370,15 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	6.643.226,55 C
4.9.9.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	569.876.017,42 C
4.9.9.9.1.00.00	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	569.876.017,42 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	17.566.885.726,37 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	17.204.689.089,72 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	5.727.891.564,80 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	407.984.435,20 C
5.2.1.2.1.00.00	PREVISAO ADICIONAL DA RECEITA	981.514.923,75 D
5.2.1.2.1.01.00	O REESTIMATIVA	1.016.349.168,76 D
5.2.1.2.1.03.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	34.834.245,01 C
5.2.1.2.1.03.01	O [-] FUNDEB	34.834.245,01 C
5.2.1.2.9.00.00	O [-] ANULACAO DA PREVISAO DA RECEITA	1.389.499.358,95 C
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	11.476.797.524,92 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	5.974.338.602,48 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	2.653.346.625,34 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	958.323.708,08 D
5.2.2.1.2.02.00	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	1.695.022.917,26 D
5.2.2.1.2.02.01	O CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS	1.695.022.917,26 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	137.275.181,74 D
5.2.2.1.3.02.00	O EXCESSO DE ARRECADACAO	178.072.420,74 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	2.337.999.022,86 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	2.653.346.625,34 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	2.337.999.022,86 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	2.337.999.022,86 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	5.502.458.922,44 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	598.538.671,40 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	801.653.450,73 D
5.2.2.9.1.02.00	O REFORCO DE PRE-EMPENHO	800.872,90 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	203.915.652,23 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	4.903.920.251,04 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	4.903.920.251,04 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	5.071.980.321,04 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	168.060.070,00 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	17.566.885.726,37 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	17.204.689.089,72 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	5.727.891.564,80 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	1.900.319.961,55 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	4.083.725.601,72 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	256.153.998,47 D
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	256.153.998,47 D
6.2.1.3.1.01.00	O [-] FUNDEB	256.153.998,47 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	11.476.797.524,92 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	5.974.338.602,48 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	968.451.523,32 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	101.966.828,12 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	101.966.828,12 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	4.903.920.251,04 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.438.163.813,35 C
6.2.2.1.3.02.00	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	257.817,84 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	66.751.102,04 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	3.398.747.517,81 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	5.502.458.922,44 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	598.538.671,40 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	101.966.828,12 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	496.571.843,28 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	4.903.920.251,04 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	8.302.667.768,85 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	1.438.163.813,35 C
6.2.2.9.2.01.02	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO	257.817,84 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	3.611.905.633,57 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	3.398.747.517,81 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	146.407.013,72 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	3.398.747.517,81 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	45.631.146,65 C
6.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO	1.295,25 C
6.3.1.3.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	2.524.508,80 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	192.220.798,22 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	44.687.856,39 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	44.687.856,39 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	8.185.588,09 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	68.860.895,11 C
6.3.2.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	84.548,14 C
6.3.2.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	84.548,14 C
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	51.108.987.392,86 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	20.064.979.798,81 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	790.940.219,42 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.779.356,83 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.779.356,83 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.779.356,83 D
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.639.120,89 D
7.1.1.1.1.01.99	C OUTRAS GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	446.140.235,94 D
7.1.1.2.0.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	334.160.862,59 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	334.160.862,59 D
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	221.808.302,86 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	112.352.559,73 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	19.274.039.579,39 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.227.972.010,09 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.227.972.010,09 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	1.933.897.781,10 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	290.256.142,49 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	16.171.235.767,48 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	16.171.235.767,48 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	5.919.746.243,43 D
7.1.2.3.1.03.00	C CONTRATOS DE ALUGUEIS	3.535.184,83 D
7.1.2.3.1.04.00	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	466.995.121,61 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.427.429.590,64 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	1.293.695.840,34 D
7.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	874.831.801,82 D
7.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	874.831.801,82 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	11.141.664.353,63 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	4.690.440.751,15 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	4.690.440.751,15 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	3.748.531.749,20 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	941.909.001,95 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.451.223.602,48 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	6.451.223.602,48 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.451.223.602,48 D
7.2.2.1.1.01.00	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	5.974.338.602,48 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	2.653.346.625,34 D
7.2.2.1.1.01.09	C [-] REDUCOES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	2.337.999.022,86 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.3.0.0.0.00.00	DIVIDA ATIVA	8.943.031.583,14 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.943.031.583,14 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.943.031.583,14 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.558.145.774,92 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	2.384.885.808,22 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
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	8.241.423.766,26 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	7.226.442.774,31 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	6.864.246.137,66 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	3.465.498.619,85 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	3.398.821.078,11 D
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	73.560,30 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	1.014.980.991,95 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	697.730.309,89 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	348.861.521,85 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	348.868.788,04 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	423.852,60 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	316.826.829,46 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	51.108.987.392,86 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	20.064.979.798,81 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	790.940.219,42 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.779.356,83 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.779.356,83 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.779.356,83 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.615.903,91 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	446.140.235,94 C
8.1.1.2.0.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	334.160.862,59 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	334.160.862,59 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	221.808.302,86 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVENIOS A RECEBER	183.615.798,05 C
8.1.1.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	38.192.504,81 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	112.352.559,73 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A RECEBER	83.003.444,51 C
8.1.1.2.1.99.10	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	29.349.115,22 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	19.274.039.579,39 C
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.227.972.010,09 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.227.972.010,09 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	1.937.715.867,60 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.1.2.2.1.01.01	C CONVENIOS A LIBERAR	690.689.552,40 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVENIOS A COMPROVAR	1.013.531.282,83 C
8.1.2.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	233.495.032,37 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	290.256.142,49 C
8.1.2.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A LIBERAR	119.858.421,73 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	170.358.130,50 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	16.171.235.767,48 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	16.171.235.767,48 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	5.919.746.243,43 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	5.127.034.506,58 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	792.711.736,85 C
8.1.2.3.1.03.00	CONTRATOS DE ALUGUEIS	3.535.184,83 C
8.1.2.3.1.03.01	C A EXECUTAR	3.451.376,72 C
8.1.2.3.1.03.02	C EXECUTADOS	83.808,11 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	466.995.121,61 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	378.748.675,26 C
8.1.2.3.1.04.02	C EXECUTADOS	88.246.446,35 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.427.429.590,64 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	3.251.968.728,04 C
8.1.2.3.1.05.02	C EXECUTADOS	175.460.862,60 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	1.293.695.840,34 C
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.256.194.101,67 C
8.1.2.3.1.99.03	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	37.501.738,67 C
8.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	874.831.801,82 C
8.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	874.831.801,82 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	11.141.664.353,63 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	4.690.440.751,15 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	4.690.440.751,15 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.213.722.359,68 D
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	1.526.793.302,04 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	313.070.942,36 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	1.484.054.073,09 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	1.483.794.960,00 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	259.113,09 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	247.803.961,77 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	77.461.198,93 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	26.116.858,48 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	144.225.904,36 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	4.172.305.075,97 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	3.398.747.517,81 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	297.220.491,77 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	176.425.800,34 C
8.2.1.1.4.04.00	C UTILIZADA POR DEDUCAO DA RECEITA ORCAMENTARIA	1.991.319,05 C
8.2.1.1.4.99.00	C DEMAIS UTILIZACOES	297.919.947,00 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.451.223.602,48 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	6.451.223.602,48 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.451.223.602,48 C
8.2.2.1.1.01.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	5.974.338.602,48 C
8.2.2.1.1.01.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS - RECEBIDA	5.974.338.602,48 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	26.600.000,00 C
8.2.2.1.1.03.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	73.400.000,00 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	152.365.053,00 C
8.2.2.1.1.05.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO TRANSFERIDA	224.519.947,00 C
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	8.943.031.583,14 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.943.031.583,14 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	8.597.790.426,98 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	6.454.901.156,33 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	866.963.047,69 C
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	5.587.938.108,64 C
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	2.142.889.270,65 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	360.510.974,15 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.782.378.296,50 C
8.3.2.4.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	105.032.773,34 C
8.3.2.4.1.00.00	RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	70.651.630,96 C
8.3.2.4.1.01.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	32.447.914,53 C
8.3.2.4.1.02.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	38.203.716,43 C
8.3.2.4.2.00.00	RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	34.381.142,38 C
8.3.2.4.2.01.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	26.650.915,14 C
8.3.2.4.2.02.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	7.730.227,24 C
8.3.2.5.0.00.00	BAIXA DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	240.208.382,82 C
8.3.2.5.1.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	90.564.761,44 C
8.3.2.5.1.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA ADMINISTRATIVA	40.233.941,96 C
8.3.2.5.1.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA JUDICIAL	50.330.819,48 C
8.3.2.5.2.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	149.643.621,38 C
8.3.2.5.2.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	132.360.605,42 C
8.3.2.5.2.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	17.283.015,96 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	8.241.423.766,26 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	7.226.442.774,31 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	6.864.246.137,66 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	3.465.498.619,85 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	3.611.905.633,57 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	146.407.013,72 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	3.398.821.078,11 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	3.416.047.689,39 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	17.226.611,28 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	73.560,30 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	8.185.588,09 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	68.860.895,11 C
8.9.6.2.1.03.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO CANCELADO	84.548,14 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	45.631.146,65 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	2.524.508,80 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	192.220.798,22 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	44.687.856,39 C
8.9.6.2.2.05.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO EM LIQUIDACAO	1.295,25 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	1.014.980.991,95 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	697.730.309,89 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	348.861.521,85 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	348.861.521,85 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	348.861.521,85 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	348.868.788,04 C
8.9.9.2.2.01.00	PRECATORIOS DE PESSOAL	167.544,67 C
8.9.9.2.2.01.02	C PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	167.544,67 C
8.9.9.2.2.03.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS	348.701.243,37 C
8.9.9.2.2.03.02	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	348.701.243,37 C
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	423.852,60 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	113.004,00 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	239.283,30 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	71.565,30 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	316.826.829,46 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	26.116.858,48 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	290.709.970,98 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE AGOSTO/2025 até 31/08/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
-------	-----------	-------------

JESSICA PAULA CORMICK SANTOS
PREFEITA EM EXERCICIO

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