



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.00.00	ATIVO	23.906.228.211,77 D
1.1.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	783.450.311,82 D
1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	517.503.646,18 D
1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	517.503.646,18 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	517.503.646,18 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	517.503.646,18 D
1.1.2.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	189.515.137,42 D
1.1.2.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	120.790.520,53 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	120.790.520,53 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	96.993.103,71 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	1.676.399,41 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	14.217.391,12 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	81.099.313,18 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	1.554.856,82 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	1.374.693,15 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	180.163,67 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	7.509.587,90 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	7.509.587,90 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	14.732.972,10 D
1.1.2.5.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	52.407.677,57 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	52.407.677,57 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	37.293.739,28 D
1.1.2.5.1.01.05	P DIVIDA ATIVA DO IPTU [P]	24.307.960,59 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	664.457,23 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	12.321.321,46 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	15.113.938,29 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	7.093.716,51 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	8.020.221,78 D
1.1.2.6.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	16.316.939,32 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	16.316.939,32 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	16.316.939,32 D
1.1.3.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	65.394.151,82 D
1.1.3.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	34.522.647,06 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	34.522.647,06 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	34.406.080,06 D
1.1.3.1.1.01.12	P DECIMO TERCEIRO SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	34.406.080,06 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	116.567,00 D
1.1.3.5.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	30.871.504,76 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	30.871.504,76 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	30.871.504,76 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	30.871.504,76 D
1.1.5.0.00.00	ESTOQUES	10.981.433,93 D
1.1.5.6.00.00	ALMOXARIFADO	10.981.433,93 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	10.981.433,93 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	290.262,43 D
1.1.5.6.1.02.00	P GENEROS ALIMENTICIOS [P]	31.674,61 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	152.427,07 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	263.758,28 D
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	9.500.193,11 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	743.118,43 D
1.1.5.8.00.00	OUTROS ESTOQUES	0,00
1.1.5.8.1.00.00	OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDACAO	0,00
1.1.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	55.942,47 D
1.1.9.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	55.942,47 D
1.1.9.1.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	55.942,47 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD PAGA ANTECIPADAMENTE -OUTROS PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	55.942,47 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	23.122.777.899,95 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.860.806.860,67 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	1.853.254.081,30 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	1.838.336.672,02 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.486.218.958,72 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	6.486.218.958,72 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.147.898.194,04 D
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.147.898.194,04 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	572.029.114,26 D
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	578.729.430,60 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	578.729.430,60 D
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	578.729.430,60 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	20.689.505.412,49 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	586.986.674,19 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	586.986.674,19 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	207.595.926,43 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.241.799,11 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	7.658.917,46 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	141.674.207,56 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	8.937.741,38 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	6.818.047,77 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	539.497,61 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	9.899.438,91 D
1.2.3.1.1.01.08	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS [P]	37.871,14 D
1.2.3.1.1.01.09	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA [P]	7.527.744,48 D
1.2.3.1.1.01.12	P EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS PARA AUTOMOVEIS [P]	35.726,99 D
1.2.3.1.1.01.21	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS [P]	8.055.776,54 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	14.169.157,48 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	188.052.641,52 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	188.052.641,52 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	139.333.513,77 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	12.152.891,57 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.352.360,07 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	124.828.262,13 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	24.664.005,57 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.264.237,71 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	22.893.099,10 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	506.668,76 D
1.2.3.1.1.05.00	VEICULOS	24.623.643,31 D
1.2.3.1.1.05.01	P VEICULOS EM GERAL [P]	23.617.450,35 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]	612.835,76 D
1.2.3.1.1.99.00	DEMAIS BENS MOVEIS	2.716.943,59 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.716.943,59 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	20.855.700.278,68 D
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	20.855.700.278,68 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
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	2.201.080.164,79 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.496.749.248,90 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	4.568.786.940,25 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]	6.679.127,15 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	753.181.540,38 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	753.181.540,38 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	513.492.979,29 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	171.990.639,44 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	169.247.377,37 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	125.400.162,39 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	22.248.271,88 C
1.2.3.8.1.01.05	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS [P]	22.161.278,98 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	2.445.249,23 C
1.2.3.8.1.02.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	239.688.561,09 C
1.2.3.8.1.02.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL [P]	152.316.403,58 C
1.2.3.8.1.02.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS [P]	4.946.708,58 C
1.2.3.8.1.02.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	14.535.561,26 C
1.2.3.8.1.02.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMOVEIS [P]	67.889.887,67 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	22.985.915.424,88 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	600.789.284,16 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	97.023.144,37 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	90.252.103,99 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	90.252.103,99 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	80.612.243,83 C
2.1.1.1.1.01.01	P SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS [F]	1.854.975,04 C
2.1.1.1.1.01.02	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [P]	64.925.266,19 C
2.1.1.1.1.01.03	P FERIAS [P]	13.832.002,60 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	6.771.040,38 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	11.944,06 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	888,88 C
2.1.1.4.1.01.03	P CONTRIBUICOES AO RGPS - SERVICOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS [F]	888,88 C
2.1.1.4.1.05.00	FGTS	0,00
2.1.1.4.1.08.00	CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR	11.055,18 C
2.1.1.4.1.08.01	P CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR [F]	11.055,18 C
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	5.562.180,30 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	5.562.180,30 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	5.562.180,30 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	1.196.916,02 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	832.902,12 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	832.902,12 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	364.013,90 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	364.013,90 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	188.663.607,21 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	27.633.157,69 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	27.633.157,69 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	27.633.157,69 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	27.633.157,69 C
2.1.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	161.030.449,52 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	161.030.449,52 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	161.030.449,52 C
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	161.030.449,52 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	120.913.030,88 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	120.913.030,88 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	120.913.030,88 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	99.411.706,28 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	83.918.765,65 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	21.501.324,60 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]	21.231.644,60 C
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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	194.062.988,62 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	174.296.905,62 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	163.967.062,01 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	24.817.275,12 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]	18.174.750,92 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	141.253,55 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	5.516.925,27 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]	886.674,35 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	5.029.302,49 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	4.991.917,77 C
2.1.8.8.1.03.02	P DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS [F]	37.384,72 C
2.1.8.8.1.04.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	134.120.484,40 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.618.095,78 C
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	6.357.640,74 C
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	3.987.139,13 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	113.157.608,75 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	9.691.701,39 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	9.691.701,39 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	9.691.701,39 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	638.142,22 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	638.142,22 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	565.712,56 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	72.429,66 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	19.766.083,00 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	19.766.083,00 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	57.681,78 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	57.681,78 C
2.1.8.9.1.03.00	P SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR [F]	888,00 C
2.1.8.9.1.12.00	P SUBVENCOES A PAGAR [F]	17.727.085,88 C
2.1.8.9.1.14.00	P CONSORCIOS A PAGAR [F]	855.295,44 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.125.131,90 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	1.125.131,90 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.542.273.359,73 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	961.491.794,98 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	861.626.860,79 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	752.669.157,60 C
2.2.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	752.669.157,60 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.1.4.2.02.01	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - ANC [P]	752.669.157,60 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	108.957.703,19 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	77.231.506,21 C
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	77.231.506,21 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	31.726.196,98 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	31.726.196,98 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.279.304.818,65 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	952.033.371,32 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	952.033.371,32 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	952.033.371,32 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	952.033.371,32 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.327.271.447,33 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.327.271.447,33 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.327.271.447,33 C
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.327.271.447,33 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	43.422.694,84 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	43.422.694,84 C
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	43.422.694,84 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	43.422.694,84 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]	32.087.725,60 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	18.842.852.780,99 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	2.057.165.955,39 C
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	2.057.165.955,39 C
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	7.276.473.277,20 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	356.349.168,84 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	114.045.671,02 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 OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

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	5.340.227.528,69 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	1.200.679.239,30 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	964.716.683,59 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	902.763.179,47 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	902.763.179,47 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	897.793.783,47 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	454.621.581,18 D
3.1.1.1.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	1.633.490,59 D
3.1.1.1.1.01.04	P ABONO DE PERMANENCIA	3.224.780,49 D
3.1.1.1.1.01.05	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	1.081.100,78 D
3.1.1.1.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	811.110,58 D
3.1.1.1.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	30.548.159,58 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	60.067.757,26 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	38.661.785,24 D
3.1.1.1.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	2.945.829,92 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	65.694.760,64 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	31.807.819,39 D
3.1.1.1.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	11.762.579,65 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	179.907.049,21 D
3.1.1.1.1.01.31	P SUBSIDIOS	728.610,64 D
3.1.1.1.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	5.698.985,92 D
3.1.1.1.1.01.99	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	8.598.382,40 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	4.966.650,16 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	132.702,70 D
3.1.1.1.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	4.808.071,92 D
3.1.1.1.1.02.11	P INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	25.875,54 D
3.1.1.1.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	2.745,84 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	61.953.504,12 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	61.953.504,12 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	59.391.239,83 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	32.365.103,18 D
3.1.1.2.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	13,81 D
3.1.1.2.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	13.358,40 D
3.1.1.2.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	2.157.150,39 D
3.1.1.2.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	1.225.716,08 D
3.1.1.2.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	8.532,99 D
3.1.1.2.1.01.22	P 13º SALARIO	4.070.597,46 D
3.1.1.2.1.01.23	P FERIAS - ABONO PECUNIARIO	32.496,53 D
3.1.1.2.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	404.756,31 D
3.1.1.2.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	42.710,70 D
3.1.1.2.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	14.814.000,83 D
3.1.1.2.1.01.29	P COMPLEMENTACAO SALARIAL	60.012,27 D
3.1.1.2.1.01.31	P SUBSIDIOS	3.849.097,72 D
3.1.1.2.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	234.177,85 D
3.1.1.2.1.01.33	P VENCIMENTOS E SALARIOS PRORROGACAO SALARIO MATERNIDADE	113.515,31 D
3.1.1.2.1.02.00	OUTRAS VPD VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	31.375,97 D
3.1.1.2.1.02.01	P SUBSTITUICOES	5.778,32 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.1.2.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	25.597,65 D
3.1.1.2.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	2.004.563,16 D
3.1.1.2.1.04.00	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	526.325,16 D
3.1.1.2.1.04.01	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8745/93	526.325,16 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	150.805.560,37 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	137.335.573,85 D
3.1.2.1.1.00.00	P ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - CONSOLIDACAO	174.290,42 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	137.161.283,43 D
3.1.2.1.2.01.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	137.161.283,43 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	13.079.013,17 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	13.079.013,17 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	13.079.013,17 D
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	284.690,88 D
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	284.690,88 D
3.1.2.3.1.01.00	P FGTS	284.690,88 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	106.282,47 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	106.282,47 D
3.1.2.5.1.01.00	P COMPLEMENTACAO DE PREVIDENCIA	106.282,47 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	58.812.006,62 D
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	55.994.624,62 D
3.1.3.1.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	55.994.624,62 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	2.817.382,00 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	2.817.382,00 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	26.344.988,72 D
3.1.9.2.0.00.00	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES	1.286.030,74 D
3.1.9.2.1.00.00	P PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	1.286.030,74 D
3.1.9.9.0.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	25.058.957,98 D
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	25.058.957,98 D
3.1.9.9.1.01.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	25.058.957,98 D
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	8.551.359,53 D
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	8.551.359,53 D
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	8.551.359,53 D
3.2.9.9.1.00.00	P OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDACAO	8.551.359,53 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.137.873.679,77 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	146.778.519,11 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	99.417.253,70 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	99.417.253,70 D
3.3.1.1.1.01.00	P COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	4.700,03 D
3.3.1.1.1.03.00	P GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	5.237.252,69 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	193.890,50 D
3.3.1.1.1.06.00	P GENEROS ALIMENTACAO	33.017.380,55 D
3.3.1.1.1.08.00	P MATERIAL FARMACOLOGICO	25.170.405,94 D
3.3.1.1.1.09.00	P MATERIAL ODONTOLOGICO	857.148,14 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	88.340,66 D
3.3.1.1.1.16.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	783.976,94 D
3.3.1.1.1.17.00	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	87.300,65 D
3.3.1.1.1.18.00	P MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINARIO	15.600,18 D
3.3.1.1.1.19.00	P MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	49.757,57 D
3.3.1.1.1.20.00	P MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	358.963,20 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	744.873,22 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	4.685.946,69 D
3.3.1.1.1.23.00	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	275.710,80 D
3.3.1.1.1.24.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	979.670,97 D
3.3.1.1.1.25.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	9.698,03 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.1.1.1.26.00	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	1.058.779,31 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	425.550,00 D
3.3.1.1.1.35.00	P MATERIAL LABORATORIAL	437.819,23 D
3.3.1.1.1.36.00	P MATERIAL HOSPITALAR	19.956.024,70 D
3.3.1.1.1.39.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	400.806,13 D
3.3.1.1.1.41.00	P MATERIAL PARA UTILIZACAO EM GRAFICA	117.212,72 D
3.3.1.1.1.42.00	P FERRAMENTAS	41.168,50 D
3.3.1.1.1.44.00	P MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	6.926,00 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	3.936.051,44 D
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	47.361.265,41 D
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	47.361.265,41 D
3.3.1.2.1.02.00	P MATERIAL DESTINADO A ASSISTENCIA SOCIAL	1.274.251,08 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	12.458.742,28 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	864.697.902,24 D
3.3.2.1.0.00.00	DIARIAS	19.265,75 D
3.3.2.1.1.00.00	DIARIAS - CONSOLIDACAO	19.265,75 D
3.3.2.1.1.01.00	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	19.265,75 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	3.092.119,49 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	3.092.119,49 D
3.3.2.2.1.15.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	182.981,05 D
3.3.2.2.1.21.00	P LOCACOES	119.480,79 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	158.488,71 D
3.3.2.2.1.36.00	P SEGUROS EM GERAL	220.542,22 D
3.3.2.2.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	2.410.626,72 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	861.586.517,00 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	861.586.517,00 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	6.930.370,11 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	17.060.289,70 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	15.452.079,85 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	309.490.218,15 D
3.3.2.3.1.08.00	P SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	69.655.621,68 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	2.589.722,47 D
3.3.2.3.1.10.00	P LOCACOES	36.421.368,47 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	25.817.248,99 D
3.3.2.3.1.12.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	1.968.914,14 D
3.3.2.3.1.14.00	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	58.168,34 D
3.3.2.3.1.17.00	P COMISSOES E CORRETAGENS	57.130,08 D
3.3.2.3.1.18.00	P CONDOMINIOS	22.033,43 D
3.3.2.3.1.22.00	P EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	21.155,00 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	156.904,50 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	85.375.000,44 D
3.3.2.3.1.32.00	P SERVICOS BANCARIOS	5.176.093,02 D
3.3.2.3.1.34.00	P SERVICOS DE APOIO DO ENSINO	38.253,60 D
3.3.2.3.1.46.00	P SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	294.624,78 D
3.3.2.3.1.47.00	P SERVICOS JUDICIARIOS	2.554,38 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	7.793.886,85 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	407.041,38 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	276.743.049,40 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	126.397.258,42 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	126.397.258,42 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	126.397.258,42 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	126.397.258,42 D
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	16.236.836,62 D
3.3.3.1.1.01.02	P DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	110.160.421,80 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	368.029.897,91 D
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	216.838.886,44 D
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	216.838.886,44 D
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	207.950.311,27 D
3.4.1.1.1.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATADA COM INSTITUICOES FINANCEIRAS	207.950.311,27 D
3.4.1.1.5.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	8.888.575,17 D
3.4.1.1.5.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	8.888.575,17 D
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	151.191.011,47 D
3.4.3.1.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	64.541.766,96 D
3.4.3.1.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	64.541.766,96 D
3.4.3.1.1.01.00	P VARIACOES MONETARIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	64.541.766,96 D
3.4.3.2.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	86.649.244,51 D
3.4.3.2.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA - CONSOLIDACAO	86.649.244,51 D
3.4.3.2.1.02.00	P VARIACOES CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	86.649.244,51 D
3.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	2.197.766.995,00 D
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	363.612.759,26 D
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	89.100.000,00 D
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	89.100.000,00 D
3.5.1.1.2.02.00	P REPASSE CONCEDIDO	89.100.000,00 D
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	274.512.759,26 D
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS ? INTRA OFSS	274.512.759,26 D
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	274.512.759,26 D
3.5.1.3.2.01.01	P RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS	274.512.759,26 D
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	414.930.021,07 D
3.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS AO FUNDEB	313.588.941,13 D
3.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	313.588.941,13 D
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	101.341.079,94 D
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	101.341.079,94 D
3.5.2.3.3.03.00	P SUBVENCOES SOCIAIS	212.091,87 D
3.5.2.3.3.04.00	P SUBVENCOES ECONOMICAS	101.128.988,07 D
3.5.3.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	1.400.512.172,12 D
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.400.512.172,12 D
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	1.400.512.172,12 D
3.5.3.1.1.04.00	P CONTRATO DE GESTAO	1.175.300.459,34 D
3.5.3.1.1.99.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	225.211.712,78 D
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	17.001.451,67 D
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	17.001.451,67 D
3.5.4.1.1.00.00	P TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDACAO	17.001.451,67 D
3.5.5.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	1.710.590,88 D
3.5.5.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	1.710.590,88 D
3.5.5.1.1.00.00	P TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS - CONSOLIDACAO	1.710.590,88 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	305.931.334,08 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	14.510.828,50 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	14.510.828,50 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	14.510.828,50 D
3.6.1.7.1.05.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.786.302,06 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	291.420.505,58 D
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	291.420.505,58 D
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	291.420.505,58 D
3.6.5.1.1.01.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	105.551.539,65 D
3.6.5.1.1.02.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	144.706.465,67 D
3.6.5.1.1.07.00	P DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO	41.162.500,26 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	46.871.658,13 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	46.871.658,13 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	46.871.658,13 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	46.871.658,13 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	46.832.123,95 D
3.7.2.1.1.04.00	P OBRIGACOES PATRONAIS SOBRE SERVICOS DE PESSOA FISICA	39.534,18 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	74.523.364,97 D
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	2.755.951,65 D
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	2.755.951,65 D
3.9.1.9.1.00.00	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDACAO	2.755.951,65 D
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	2.485.987,74 D
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	1.757.866,02 D
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	1.757.866,02 D
3.9.4.1.1.03.00	P AUXILIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE ESTUDOS E PESQUISAS	1.757.866,02 D
3.9.4.9.0.00.00	OUTROS INCENTIVOS	728.121,72 D
3.9.4.9.2.00.00	P OUTROS INCENTIVOS - INTRA OFSS	728.121,72 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	57.326.151,91 D
3.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS	15.585,36 D
3.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	15.585,36 D
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	57.310.566,55 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	57.310.566,55 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	6.260.540.315,58 C
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	1.980.201.043,85 C
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	1.741.145.329,20 C
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	970.300.681,27 C
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	970.300.681,27 C
4.1.1.2.1.02.00	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	635.817.160,38 C
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	231.378.012,66 C
4.1.1.2.1.03.01	P IRRF - PESSOAS FISICAS	231.378.012,66 C
4.1.1.2.1.04.00	P ITBI	103.105.508,23 C
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	770.844.647,93 C
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	770.844.647,93 C
4.1.1.3.1.02.00	P ISS	770.844.647,93 C
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	239.055.714,65 C
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	61.286.996,04 C
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	61.286.996,04 C
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	8.145.155,80 C
4.1.2.1.1.11.01	P TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - SAUDE	8.145.155,80 C
4.1.2.1.1.14.00	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	330.652,74 C
4.1.2.1.1.15.00	TAXA DE SERVICOS ADMINISTRATIVO	52.811.187,50 C
4.1.2.1.1.15.01	P ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	52.811.187,50 C
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	177.768.718,61 C
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	177.768.718,61 C
4.1.2.2.1.99.00	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	177.768.718,61 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	32.680.429,04 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	851.820,82 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	851.820,82 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	851.820,82 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	851.820,82 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	851.820,82 C
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	31.828.608,22 C
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	31.828.608,22 C
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	31.828.608,22 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.2.3.1.1.01.00	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	31.828.608,22 C
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	66.382.284,55 C
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	66.382.284,55 C
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	66.382.284,55 C
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	66.382.284,55 C
4.3.3.1.1.02.00	P EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO	2.679.677,81 C
4.3.3.1.1.28.00	P CONCESSAO E PERMISSAO - DIREITO DE USO DE BENS PUBLICOS	60.395.049,94 C
4.3.3.1.1.30.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	431.242,67 C
4.3.3.1.1.33.00	P SERVICOS DE SAUDE	472.316,47 C
4.3.3.1.1.99.00	P OUTROS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	2.403.997,66 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	516.282.383,52 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	55.442.442,48 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	44.564.276,77 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	44.564.276,77 C
4.4.2.4.1.05.00	P MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	1.175.186,38 C
4.4.2.4.1.06.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ITBI	189.415,48 C
4.4.2.4.1.07.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ISS	4.667.516,04 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	379.554,92 C
4.4.2.4.1.13.00	P MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUICOES	5.929,28 C
4.4.2.4.1.16.00	P MULTAS E JUROS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	37.925.853,07 C
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.878.165,71 C
4.4.2.9.1.00.00	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDACAO	10.878.165,71 C
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	398.859.649,54 C
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	398.859.649,54 C
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	398.859.649,54 C
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	72.156.761,61 C
4.4.3.9.1.01.01	P ENCARGOS FINANCEIROS DEDUTIVEIS	836.876,74 C
4.4.3.9.1.01.99	P DEMAIS VARIACOES MONETARIAS	71.319.884,87 C
4.4.3.9.1.99.00	P OUTRAS VARIACOES CAMBIAIS	326.702.887,93 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	59.581.062,43 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	59.581.062,43 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	59.581.062,43 C
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	2.399.229,07 C
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS	2.399.229,07 C
4.4.9.1.1.00.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	2.399.229,07 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	2.816.112.615,48 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	2.766.086.082,98 C
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	2.146.481.758,80 C
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	189.874.723,37 C
4.5.2.1.3.02.00	P COTA-PARTE FPM	123.807.724,13 C
4.5.2.1.3.03.00	P COTA-PARTE ITR	57.947,13 C
4.5.2.1.3.06.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	9.610.970,57 C
4.5.2.1.3.08.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS	4.251.142,11 C
4.5.2.1.3.09.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO - FNDE	49.029.118,33 C
4.5.2.1.3.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	3.117.821,10 C
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	1.956.607.035,43 C
4.5.2.1.4.01.00	P COTA-PARTE ICMS	1.152.282.282,04 C
4.5.2.1.4.02.00	P COTA-PARTE IPVA	294.323.158,32 C
4.5.2.1.4.03.00	P COTA-PARTE IPI-EXPORTACAO	8.561.780,33 C
4.5.2.1.4.04.00	P COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	439.191,55 C
4.5.2.1.4.05.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	1.859.047,94 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.5.2.1.4.06.00	P TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	486.362.057,79 C
4.5.2.1.4.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	12.779.517,46 C
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	479.038.572,63 C
4.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	479.038.572,63 C
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS	140.565.751,55 C
4.5.2.4.1.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - CONSOLIDACAO	67.626.403,40 C
4.5.2.4.3.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - UNIAO	22.172.881,92 C
4.5.2.4.4.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - ESTADO	50.766.466,23 C
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	50.026.079,39 C
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	50.026.079,39 C
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	50.026.079,39 C
4.5.9.1.1.01.00	P DOACOES RECEBIDAS	49.437.566,04 C
4.5.9.1.1.99.00	P DEMAIS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	588.513,35 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	41.248.528,30 C
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	17.648.835,55 C
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	17.648.835,55 C
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	17.648.835,55 C
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	17.648.835,55 C
4.6.2.2.1.02.03	P ALIENACAO DE IMOVEIS URBANOS	17.648.835,55 C
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	23.515.144,61 C
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	23.515.144,61 C
4.6.3.9.1.00.00	P OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	23.515.144,61 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	807.633.030,84 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	805.888.796,84 C
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	124.981.027,79 C
4.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	124.981.027,79 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	14.243.713,68 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	14.243.713,68 C
4.9.9.6.1.01.00	P INDENIZACOES	36.581,77 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	13.024.672,52 C
4.9.9.6.1.03.00	P RESSARCIMENTOS	1.182.459,39 C
4.9.9.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	666.664.055,37 C
4.9.9.9.1.00.00	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	666.664.055,37 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	18.340.391.746,24 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	17.978.195.109,59 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	5.804.638.789,29 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	331.237.210,71 C
5.2.1.2.1.00.00	PREVISAO ADICIONAL DA RECEITA	1.603.689.929,35 D
5.2.1.2.1.01.00	O REESTIMATIVA	1.655.189.273,50 D
5.2.1.2.1.03.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	51.499.344,15 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
5.2.1.2.1.03.01	O [-] FUNDEB	51.499.344,15 C
5.2.1.2.9.00.00	O [-] ANULACAO DA PREVISAO DA RECEITA	1.934.927.140,06 C
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	12.173.556.320,30 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	6.079.385.796,05 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	2.935.556.888,99 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	1.239.471.871,73 D
5.2.2.1.2.02.00	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	1.696.085.017,26 D
5.2.2.1.2.02.01	O CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS	1.696.085.017,26 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	155.844.970,53 D
5.2.2.1.3.02.00	O EXCESSO DE ARRECADACAO	264.549.825,52 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	2.515.162.092,94 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	2.935.556.888,99 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	2.515.162.092,94 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	2.515.162.092,94 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	6.094.170.524,25 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	736.900.025,42 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	976.523.870,46 D
5.2.2.9.1.02.00	O REFORCO DE PRE-EMPENHO	802.942,37 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	240.426.787,41 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	5.357.270.498,83 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	5.357.270.498,83 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	5.587.189.945,07 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	229.919.446,24 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	18.340.391.746,24 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	17.978.195.109,59 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	5.804.638.789,29 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	1.005.386.500,71 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	5.112.841.229,71 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	313.588.941,13 D
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	313.588.941,13 D
6.2.1.3.1.01.00	O [-] FUNDEB	313.588.941,13 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	12.173.556.320,30 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	6.079.385.796,05 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	643.347.116,60 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	78.768.180,62 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	78.768.180,62 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	5.357.270.498,83 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	953.561.173,44 C
6.2.2.1.3.02.00	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	46.524,42 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	96.981.233,09 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	4.306.681.567,88 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	6.094.170.524,25 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	736.900.025,42 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	78.768.180,62 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	658.131.844,80 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	5.357.270.498,83 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	9.663.952.066,71 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	953.561.173,44 C
6.2.2.9.2.01.02	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO	46.524,42 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	4.738.755.179,83 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	4.306.681.567,88 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	335.092.378,86 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	4.306.681.567,88 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	40.816.375,36 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	1.529.022,64 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	193.675.383,88 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	49.043.528,18 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	49.043.528,18 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	6.933.847,46 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	70.112.635,74 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	55.412.128.941,11 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	21.178.647.440,50 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	809.810.665,13 D
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.781.548,70 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.781.548,70 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.781.548,70 D
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.641.312,76 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	353.029.116,43 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	353.029.116,43 D
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	239.647.453,53 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	113.381.662,90 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	20.368.836.775,37 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.368.657.658,74 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.368.657.658,74 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	2.033.761.341,87 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	331.078.230,37 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	17.125.347.314,81 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	17.125.347.314,81 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	6.444.400.611,97 D
7.1.2.3.1.03.00	C CONTRATOS DE ALUGUEIS	3.428.251,53 D
7.1.2.3.1.04.00	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	470.054.496,79 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.841.626.697,03 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	1.306.003.470,86 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	12.222.885.428,64 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	5.666.614.632,59 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	5.666.614.632,59 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	4.652.341.740,67 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	1.014.272.891,92 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.556.270.796,05 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	6.556.270.796,05 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.556.270.796,05 D
7.2.2.1.1.01.00	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	6.079.385.796,05 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	2.935.556.888,99 D
7.2.2.1.1.01.09	C [-] REDUCOES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	2.515.162.092,94 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	9.106.630.508,86 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.106.630.508,86 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.106.630.508,86 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.688.239.415,34 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	2.418.391.093,52 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	10.186.077.672,09 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	9.072.541.005,50 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	8.710.344.368,85 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	4.403.662.800,97 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	4.306.798.956,28 D
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	117.388,40 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	1.113.536.666,59 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	716.540.972,93 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	358.266.853,37 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	358.274.119,56 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	542.132,01 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	396.453.561,65 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	55.412.128.941,11 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	21.178.647.440,50 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	809.810.665,13 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.781.548,70 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.781.548,70 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.781.548,70 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.618.095,78 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	353.029.116,43 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	353.029.116,43 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	239.647.453,53 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVENIOS A RECEBER	197.381.921,53 C
8.1.1.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	42.265.532,00 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	113.381.662,90 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A RECEBER	80.682.657,93 C
8.1.1.2.1.99.10	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	32.699.004,97 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	20.368.836.775,37 C
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.368.657.658,74 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.368.657.658,74 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	2.037.579.428,37 C
8.1.2.2.1.01.01	C CONVENIOS A LIBERAR	569.980.288,03 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVENIOS A COMPROVAR	1.228.875.168,77 C
8.1.2.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	238.723.971,57 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	331.078.230,37 C
8.1.2.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A LIBERAR	119.858.421,73 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	211.180.218,38 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	17.125.347.314,81 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	17.125.347.314,81 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	6.444.400.611,97 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	5.456.049.562,36 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	988.351.049,61 C
8.1.2.3.1.03.00	CONTRATOS DE ALUGUEIS	3.428.251,53 C
8.1.2.3.1.03.01	C A EXECUTAR	3.322.603,00 C
8.1.2.3.1.03.02	C EXECUTADOS	105.648,53 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	470.054.496,79 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	362.761.349,20 C
8.1.2.3.1.04.02	C EXECUTADOS	107.293.147,59 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.841.626.697,03 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	3.577.722.220,26 C
8.1.2.3.1.05.02	C EXECUTADOS	263.904.476,77 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	1.306.003.470,86 C
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.259.111.499,16 C
8.1.2.3.1.99.03	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	46.891.971,70 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	12.222.885.428,64 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	5.666.614.632,59 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	5.666.614.632,59 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	756.722.575,99 D
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	1.061.345.374,76 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	304.622.798,77 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	994.425.368,47 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	994.382.828,80 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	42.539,67 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	279.741.008,81 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	105.444.103,19 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	35.147.118,73 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	139.149.786,89 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	5.149.170.831,30 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	4.306.681.567,88 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	262.175.241,81 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	214.187.985,23 C
8.2.1.1.4.04.00	C UTILIZADA POR DEDUCAO DA RECEITA ORCAMENTARIA	2.513.277,12 C
8.2.1.1.4.99.00	C DEMAIS UTILIZACOES	363.612.759,26 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.556.270.796,05 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	6.556.270.796,05 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.556.270.796,05 C
8.2.2.1.1.01.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	6.079.385.796,05 C
8.2.2.1.1.01.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS - RECEBIDA	6.079.385.796,05 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	10.900.000,00 C
8.2.2.1.1.03.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	89.100.000,00 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	102.372.240,74 C
8.2.2.1.1.05.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO TRANSFERIDA	274.512.759,26 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	9.106.630.508,86 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.106.630.508,86 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	8.702.841.769,65 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	6.538.626.636,29 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	913.429.528,70 C
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	5.625.197.107,59 C
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	2.164.215.133,36 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	365.523.958,86 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.798.691.174,50 C
8.3.2.4.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	139.019.905,39 C
8.3.2.4.1.00.00	RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	91.044.322,63 C
8.3.2.4.1.01.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	41.009.982,71 C
8.3.2.4.1.02.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	50.034.339,92 C
8.3.2.4.2.00.00	RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	47.975.582,76 C
8.3.2.4.2.01.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	38.789.922,69 C
8.3.2.4.2.02.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	9.185.660,07 C
8.3.2.5.0.00.00	BAIXA DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	264.768.833,82 C
8.3.2.5.1.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	112.337.841,71 C
8.3.2.5.1.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA ADMINISTRATIVA	45.836.970,48 C
8.3.2.5.1.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA JUDICIAL	66.500.871,23 C
8.3.2.5.2.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	152.430.992,11 C
8.3.2.5.2.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	132.798.657,92 C
8.3.2.5.2.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	19.632.334,19 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	10.186.077.672,09 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	9.072.541.005,50 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	8.710.344.368,85 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	4.403.662.800,97 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	4.738.755.179,83 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	335.092.378,86 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	4.306.798.956,28 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	4.342.564.867,25 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	35.765.910,97 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	117.388,40 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	6.933.847,46 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	70.112.635,74 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	40.816.375,36 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	1.529.022,64 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	193.675.383,88 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	49.043.528,18 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	1.113.536.666,59 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	716.540.972,93 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	358.266.853,37 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	358.266.853,37 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	358.266.853,37 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDORES	358.274.119,56 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE OUTUBRO/2025 até 31/10/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.9.9.2.2.03.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS	358.106.574,89 C
8.9.9.2.2.03.02	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	358.106.574,89 C
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	542.132,01 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	116.567,00 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	310.923,66 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	114.641,35 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	396.453.561,65 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	35.147.118,73 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	361.306.442,92 C

MARCELO 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