



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.00.00	ATIVO	23.844.873.462,91 D
1.1.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	848.697.293,60 D
1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	532.672.524,44 D
1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	532.672.524,44 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	532.672.524,44 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	532.672.524,44 D
1.1.2.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	242.335.368,04 D
1.1.2.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	157.351.566,67 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	157.351.566,67 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	127.985.088,53 D
1.1.2.1.1.01.01	P IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA [P]	26.969.721,06 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	1.231.489,23 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	19.522.824,77 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	80.261.053,47 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	1.434.554,44 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	1.268.652,94 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	165.901,50 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	11.082.204,83 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	11.082.204,83 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	16.849.718,87 D
1.1.2.5.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	61.698.739,48 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	61.698.739,48 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	44.056.824,83 D
1.1.2.5.1.01.05	P DIVIDA ATIVA DO IPTU [P]	28.573.548,82 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	759.320,09 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	14.723.955,92 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	17.641.914,65 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	8.138.412,23 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	9.503.502,42 D
1.1.2.6.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	23.285.061,89 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	23.285.061,89 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	23.285.061,89 D
1.1.3.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	60.213.167,73 D
1.1.3.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	34.088.427,62 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	34.088.427,62 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	33.933.123,62 D
1.1.3.1.1.01.12	P DECIMO TERCEIRO SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	33.933.123,62 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	155.304,00 D
1.1.3.5.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	26.124.740,11 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	26.124.740,11 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	26.124.740,11 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	26.124.740,11 D
1.1.5.0.00.00	ESTOQUES	13.407.706,16 D
1.1.5.6.00.00	ALMOXARIFADO	13.407.706,16 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	13.407.706,16 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	341.816,45 D
1.1.5.6.1.02.00	P GENEROS ALIMENTICIOS [P]	38.175,77 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	158.216,38 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	263.798,09 D
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	12.189.135,26 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	416.564,21 D
1.1.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	68.527,23 D
1.1.9.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	68.527,23 D
1.1.9.1.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	68.527,23 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD PAGA ANTECIPADAMENTE -OUTROS PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	68.527,23 D
1.2.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	22.996.176.169,31 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	1.764.199.407,08 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	1.756.646.627,71 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	1.741.729.218,43 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.412.682.418,96 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	6.412.682.418,96 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.124.827.280,21 D
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.124.827.280,21 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	569.714.956,68 D
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	576.415.273,02 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	576.415.273,02 D
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	576.415.273,02 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	20.661.825.293,02 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	588.472.944,99 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	588.472.944,99 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	207.899.293,95 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.233.213,47 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	7.670.834,38 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	141.764.765,29 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	8.946.672,76 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	6.818.397,77 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	547.479,61 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	9.904.380,90 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]	7.528.405,42 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]	8.081.432,61 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	14.330.113,61 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	188.618.826,42 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	188.618.826,42 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	139.913.216,81 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	12.321.528,70 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.370.505,49 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	125.221.182,62 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	24.686.677,06 D
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.266.276,70 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	22.913.607,60 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	506.792,76 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	2.731.287,44 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.731.287,44 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	20.816.850.791,78 D
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	20.816.850.791,78 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	2.162.230.677,89 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.457.899.762,00 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	743.498.443,75 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	743.498.443,75 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	514.820.613,55 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	172.253.648,34 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	169.756.943,78 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	125.921.895,13 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	22.268.688,62 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]	2.458.158,70 C
1.2.3.8.1.02.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	228.677.830,20 C
1.2.3.8.1.02.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL [P]	145.392.930,69 C
1.2.3.8.1.02.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS [P]	4.721.858,19 C
1.2.3.8.1.02.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	13.874.853,93 C
1.2.3.8.1.02.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMOVEIS [P]	64.688.187,39 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 SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

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	22.947.448.137,59 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	583.502.600,23 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	91.077.312,86 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	80.912.746,76 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	80.912.746,76 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	71.272.886,60 C
2.1.1.1.1.01.01	P SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS [F]	764.235,26 C
2.1.1.1.1.01.02	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [P]	58.290.581,82 C
2.1.1.1.1.01.03	P FERIAS [P]	12.218.069,52 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
2.1.1.1.3.00.00	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	10.164.566,10 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	11.055,18 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	0,00
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	8.342.762,27 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	8.342.762,27 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	8.342.762,27 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	1.810.748,65 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	1.253.007,93 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	1.253.007,93 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	545.712,51 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	545.712,51 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	216.791.057,52 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	37.292.521,25 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	37.292.521,25 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	37.292.521,25 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	37.292.521,25 C
2.1.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	179.498.536,27 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	179.498.536,27 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	179.498.536,27 C
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	179.498.536,27 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	82.648.082,41 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	82.648.082,41 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	82.648.082,41 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	65.893.522,46 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	50.400.581,83 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	16.754.559,95 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]	16.484.879,95 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
2.1.4.1.1.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIAO - CONSOLIDACAO	0,00



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	192.859.634,36 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	178.784.721,98 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	168.446.687,83 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	24.692.923,36 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]	18.375,54 C
2.1.8.8.1.01.11	P PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA [F]	18.097.287,58 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	136.800,89 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	5.493.153,55 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]	868.192,51 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	4.909.695,78 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	4.872.971,33 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	138.844.068,69 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.616.968,08 C
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	5.881.330,25 C
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	4.219.953,43 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	118.125.816,93 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	9.706.982,04 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	9.706.982,04 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	9.706.982,04 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	631.052,11 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	631.052,11 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	566.262,22 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	64.789,89 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	14.074.912,38 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	14.074.912,38 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	161.440,75 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	161.440,75 C
2.1.8.9.1.03.00	P SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR [F]	1.000,00 C
2.1.8.9.1.12.00	P SUBVENCOES A PAGAR [F]	13.440.452,48 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	472.019,15 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	472.019,15 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.521.092.756,37 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	954.753.183,87 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	854.888.249,68 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	746.630.923,64 C
2.2.1.4.2.01.00	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA - RPPS [P]	746.630.923,64 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	108.257.326,04 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	76.571.977,04 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	76.571.977,04 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	31.685.349,00 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	31.685.349,00 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.260.116.061,75 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	936.217.201,09 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	936.217.201,09 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	936.217.201,09 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	936.217.201,09 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.323.898.860,66 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.323.898.860,66 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.323.898.860,66 C
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.323.898.860,66 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	48.169.459,49 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	48.169.459,49 C
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	48.169.459,49 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	48.169.459,49 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]	36.834.490,25 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
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 SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

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	4.839.968.599,33 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	1.077.237.061,71 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	867.394.992,33 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	812.251.706,93 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	812.251.706,93 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	807.997.320,69 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	408.984.775,07 D
3.1.1.1.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	1.463.753,16 D
3.1.1.1.1.01.04	P ABONO DE PERMANENCIA	2.887.202,83 D
3.1.1.1.1.01.05	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	971.555,82 D
3.1.1.1.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	17.552.529,36 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	53.914.876,77 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	34.474.949,08 D
3.1.1.1.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	2.752.250,71 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	59.515.567,32 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	29.630.159,41 D
3.1.1.1.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	10.558.702,29 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	161.834.120,77 D
3.1.1.1.1.01.31	P SUBSIDIOS	564.147,21 D
3.1.1.1.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	5.196.840,37 D
3.1.1.1.1.01.99	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	7.451.813,56 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	4.251.916,61 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	86.796,50 D
3.1.1.1.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	4.140.804,78 D
3.1.1.1.1.02.11	P INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	24.315,33 D
3.1.1.1.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	2.469,63 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	55.143.285,40 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	55.143.285,40 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	52.831.905,27 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	28.735.914,08 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	1.216.068,83 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	1.098.846,21 D
3.1.1.2.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	7.870,20 D
3.1.1.2.1.01.22	P 13º SALARIO	3.615.106,41 D
3.1.1.2.1.01.23	P FERIAS - ABONO PECUNIARIO	30.598,66 D
3.1.1.2.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	369.364,71 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	13.072.466,69 D
3.1.1.2.1.01.29	P COMPLEMENTACAO SALARIAL	58.525,13 D
3.1.1.2.1.01.31	P SUBSIDIOS	3.540.744,89 D
3.1.1.2.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	228.148,63 D
3.1.1.2.1.01.33	P VENCIMENTOS E SALARIOS PRORROGACAO SALARIO MATERNIDADE	101.333,46 D
3.1.1.2.1.02.00	OUTRAS VPD VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	28.734,50 D
3.1.1.2.1.02.01	P SUBSTITUICOES	5.778,32 D
3.1.1.2.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	22.956,18 D
3.1.1.2.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	1.808.424,94 D
3.1.1.2.1.04.00	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	474.220,69 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.1.2.1.04.01	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8745/93	474.220,69 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	134.016.996,82 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	122.044.308,20 D
3.1.2.1.1.00.00	P ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - CONSOLIDACAO	167.072,05 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	121.877.236,15 D
3.1.2.1.2.01.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	121.877.236,15 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	11.617.597,94 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	11.617.597,94 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	11.617.597,94 D
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	259.863,39 D
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	259.863,39 D
3.1.2.3.1.01.00	P FGTS	259.863,39 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	95.227,29 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	95.227,29 D
3.1.2.5.1.01.00	P COMPLEMENTACAO DE PREVIDENCIA	95.227,29 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	52.281.534,10 D
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	49.797.709,60 D
3.1.3.1.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	49.797.709,60 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	2.483.824,50 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	2.483.824,50 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	23.543.538,46 D
3.1.9.2.0.00.00	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES	1.159.754,54 D
3.1.9.2.1.00.00	P PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	1.159.754,54 D
3.1.9.9.0.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	22.383.783,92 D
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	22.383.783,92 D
3.1.9.9.1.01.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	22.383.783,92 D
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	7.699.577,36 D
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	7.699.577,36 D
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	7.699.577,36 D
3.2.9.9.1.00.00	P OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDACAO	7.699.577,36 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.014.550.442,66 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	131.822.606,45 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	85.160.199,22 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	85.160.199,22 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	4.695.021,24 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	27.406.698,82 D
3.3.1.1.1.08.00	P MATERIAL FARMACOLOGICO	21.097.642,50 D
3.3.1.1.1.09.00	P MATERIAL ODONTOLOGICO	729.970,95 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	728.279,41 D
3.3.1.1.1.17.00	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	85.432,74 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	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	729.677,72 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	4.541.659,67 D
3.3.1.1.1.23.00	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	225.870,80 D
3.3.1.1.1.24.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	965.992,97 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	1.048.237,89 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	374.400,00 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.1.1.1.35.00	P MATERIAL LABORATORIAL	408.122,94 D
3.3.1.1.1.36.00	P MATERIAL HOSPITALAR	16.714.261,90 D
3.3.1.1.1.39.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	318.551,38 D
3.3.1.1.1.41.00	P MATERIAL PARA UTILIZACAO EM GRAFICA	113.293,98 D
3.3.1.1.1.42.00	P FERRAMENTAS	38.350,61 D
3.3.1.1.1.44.00	P MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	4.142,80 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	3.805.291,68 D
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	46.662.407,23 D
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	46.662.407,23 D
3.3.1.2.1.02.00	P MATERIAL DESTINADO A ASSISTENCIA SOCIAL	1.237.590,53 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	11.796.544,65 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	767.349.035,75 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	2.716.142,26 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	2.716.142,26 D
3.3.2.2.1.15.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	104.563,28 D
3.3.2.2.1.21.00	P LOCACOES	108.560,58 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	143.962,89 D
3.3.2.2.1.36.00	P SEGUROS EM GERAL	198.133,48 D
3.3.2.2.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	2.160.922,03 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	764.613.627,74 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	764.613.627,74 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	6.477.234,10 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	16.541.642,83 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	13.795.142,04 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	271.128.106,38 D
3.3.2.3.1.08.00	P SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	62.190.812,38 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	2.296.263,47 D
3.3.2.3.1.10.00	P LOCACOES	32.326.395,07 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	24.087.138,43 D
3.3.2.3.1.12.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	1.780.784,74 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	51.673,85 D
3.3.2.3.1.18.00	P CONDOMINIOS	21.710,15 D
3.3.2.3.1.22.00	P EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	5.265,00 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	146.286,05 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	76.566.415,13 D
3.3.2.3.1.32.00	P SERVICOS BANCARIOS	4.737.948,93 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	259.875,42 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	6.746.484,36 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	387.282,75 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	244.929.914,26 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	115.378.800,46 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	115.378.800,46 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	115.378.800,46 D
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	115.378.800,46 D
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	16.229.109,55 D
3.3.3.1.1.01.02	P DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	99.149.690,91 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	313.960.699,74 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	189.323.501,38 D
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	189.323.501,38 D
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	181.445.500,93 D
3.4.1.1.1.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATADA COM INSTITUICOES FINANCEIRAS	181.445.500,93 D
3.4.1.1.5.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	7.878.000,45 D
3.4.1.1.5.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	7.878.000,45 D
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	124.637.198,36 D
3.4.3.1.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	56.360.540,52 D
3.4.3.1.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	56.360.540,52 D
3.4.3.1.1.01.00	P VARIACOES MONETARIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	56.360.540,52 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	2.013.642.895,48 D
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	329.508.320,31 D
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	81.600.000,00 D
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	81.600.000,00 D
3.5.1.1.2.02.00	P REPASSE CONCEDIDO	81.600.000,00 D
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	247.908.320,31 D
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS ? INTRA OFSS	247.908.320,31 D
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	247.908.320,31 D
3.5.1.3.2.01.01	P RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS	247.908.320,31 D
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	388.520.402,21 D
3.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS AO FUNDEB	287.196.795,85 D
3.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	287.196.795,85 D
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	101.323.606,36 D
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	101.323.606,36 D
3.5.2.3.3.03.00	P SUBVENCOES SOCIAIS	194.618,29 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	1.278.808.669,93 D
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	1.278.808.669,93 D
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	1.278.808.669,93 D
3.5.3.1.1.04.00	P CONTRATO DE GESTAO	1.076.705.137,16 D
3.5.3.1.1.99.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	202.103.532,77 D
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	15.950.207,59 D
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	15.950.207,59 D
3.5.4.1.1.00.00	P TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDACAO	15.950.207,59 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	297.570.809,18 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	13.104.443,62 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	13.104.443,62 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	13.104.443,62 D
3.6.1.7.1.05.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	5.379.917,18 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	284.466.365,56 D
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	284.466.365,56 D
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	284.466.365,56 D
3.6.5.1.1.01.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	99.495.776,95 D
3.6.5.1.1.02.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	144.009.518,86 D
3.6.5.1.1.07.00	P DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO	40.961.069,75 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	42.372.175,18 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	42.372.175,18 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	42.372.175,18 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	42.372.175,18 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	42.347.487,56 D
3.7.2.1.1.04.00	P OBRIGACOES PATRONAIS SOBRE SERVICOS DE PESSOA FISICA	24.687,62 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	72.934.938,02 D
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	2.373.094,65 D
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	2.373.094,65 D
3.9.1.9.1.00.00	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDACAO	2.373.094,65 D
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	1.594.563,78 D
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	1.594.563,78 D
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	1.594.563,78 D
3.9.4.1.1.03.00	P AUXILIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE ESTUDOS E PESQUISAS	1.594.563,78 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	57.012.005,92 D
3.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS	5.491,11 D
3.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	5.491,11 D
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	57.006.514,81 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	57.006.514,81 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	5.737.393.924,65 C
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	1.818.288.502,49 C
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	1.597.745.607,44 C
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	910.138.903,57 C
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	910.138.903,57 C
4.1.1.2.1.02.00	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	587.867.012,06 C
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	227.069.541,65 C
4.1.1.2.1.03.01	P IRRF - PESSOAS FISICAS	227.069.541,65 C
4.1.1.2.1.04.00	P ITBI	95.202.349,86 C
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	687.606.703,87 C
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	687.606.703,87 C
4.1.1.3.1.02.00	P ISS	687.606.703,87 C
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	220.542.895,05 C
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	56.403.022,69 C
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	56.403.022,69 C
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	7.946.589,07 C
4.1.2.1.1.11.01	P TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - SAUDE	7.946.589,07 C
4.1.2.1.1.14.00	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	227.921,56 C
4.1.2.1.1.15.00	TAXA DE SERVICOS ADMINISTRATIVO	48.228.512,06 C
4.1.2.1.1.15.01	P ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	48.228.512,06 C
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	164.139.872,36 C
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	164.139.872,36 C
4.1.2.2.1.99.00	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	164.139.872,36 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	51.821.890,18 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	763.414,74 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	763.414,74 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	763.414,74 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	763.414,74 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	763.414,74 C
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	51.058.475,44 C
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	51.058.475,44 C
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	51.058.475,44 C
4.2.3.1.1.01.00	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	51.058.475,44 C
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	61.267.120,84 C
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	61.267.120,84 C
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	61.267.120,84 C
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	61.267.120,84 C
4.3.3.1.1.02.00	P EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO	2.580.282,31 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.3.3.1.1.28.00	P CONCESSAO E PERMISSAO - DIREITO DE USO DE BENS PUBLICOS	57.798.743,95 C
4.3.3.1.1.30.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	408.056,72 C
4.3.3.1.1.33.00	P SERVICOS DE SAUDE	398.354,72 C
4.3.3.1.1.99.00	P OUTROS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	81.683,14 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	506.408.616,92 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	51.372.162,55 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	41.295.707,18 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	41.295.707,18 C
4.4.2.4.1.05.00	P MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	1.034.659,61 C
4.4.2.4.1.06.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ITBI	180.535,94 C
4.4.2.4.1.07.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ISS	4.070.355,55 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	379.121,28 C
4.4.2.4.1.13.00	P MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUICOES	5.438,39 C
4.4.2.4.1.16.00	P MULTAS E JUROS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	35.404.774,81 C
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.076.455,37 C
4.4.2.9.1.00.00	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDACAO	10.076.455,37 C
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	398.048.708,37 C
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	398.048.708,37 C
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	398.048.708,37 C
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	71.345.820,44 C
4.4.3.9.1.01.01	P ENCARGOS FINANCEIROS DEDUTIVEIS	727.117,26 C
4.4.3.9.1.01.99	P DEMAIS VARIACOES MONETARIAS	70.618.703,18 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	54.976.504,00 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	54.976.504,00 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	54.976.504,00 C
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	2.011.242,00 C
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS	2.011.242,00 C
4.4.9.1.1.00.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS ? FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	2.011.242,00 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	2.537.987.631,14 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	2.512.113.893,79 C
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	1.964.685.433,29 C
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	175.611.330,11 C
4.5.2.1.3.02.00	P COTA-PARTE FPM	114.384.292,61 C
4.5.2.1.3.03.00	P COTA-PARTE ITR	29.009,85 C
4.5.2.1.3.06.00	P TRANSFERENCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	9.326.258,92 C
4.5.2.1.3.08.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS	3.579.341,42 C
4.5.2.1.3.09.00	P TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO - FNDE	45.486.388,32 C
4.5.2.1.3.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	2.806.038,99 C
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	1.789.074.103,18 C
4.5.2.1.4.01.00	P COTA-PARTE ICMS	1.040.404.759,81 C
4.5.2.1.4.02.00	P COTA-PARTE IPVA	284.624.632,28 C
4.5.2.1.4.03.00	P COTA-PARTE IPI-EXPORTACAO	7.629.470,43 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	1.854.356,89 C
4.5.2.1.4.06.00	P TRANSFERENCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	443.561.468,12 C
4.5.2.1.4.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	10.677.569,59 C
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	436.203.910,02 C
4.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERENCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	436.203.910,02 C
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS	111.224.550,48 C
4.5.2.4.1.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - CONSOLIDACAO	66.993.927,90 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.5.2.4.3.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - UNIAO	15.415.869,90 C
4.5.2.4.4.00.00	P OUTRAS TRANSFERENCIAS - INTER OFSS - ESTADO	28.814.752,68 C
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	25.873.284,24 C
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	25.873.284,24 C
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	25.873.284,24 C
4.5.9.1.1.01.00	P DOACOES RECEBIDAS	25.337.875,32 C
4.5.9.1.1.99.00	P DEMAIS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	535.408,92 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	37.801.024,38 C
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	14.212.582,27 C
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	14.212.582,27 C
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	14.212.582,27 C
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	14.212.582,27 C
4.6.2.2.1.02.03	P ALIENACAO DE IMOVEIS URBANOS	14.212.582,27 C
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	23.503.893,97 C
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	23.503.893,97 C
4.6.3.9.1.00.00	P OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	23.503.893,97 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	723.819.138,70 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	722.074.904,70 C
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	114.433.581,99 C
4.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	114.433.581,99 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	13.782.706,14 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	13.782.706,14 C
4.9.9.6.1.01.00	P INDENIZACOES	34.922,90 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	12.565.323,85 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	593.858.616,57 C
4.9.9.9.1.00.00	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	593.858.616,57 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	18.137.224.357,82 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	17.775.027.721,17 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
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	11.970.388.931,88 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	6.060.487.922,78 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
5.2.2.1.2.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	2.848.616.101,14 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	1.152.531.083,88 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	148.594.898,41 D
5.2.2.1.3.02.00	O EXCESSO DE ARRECADACAO	252.902.024,37 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	2.447.119.178,36 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	2.848.616.101,14 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	2.447.119.178,36 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	2.447.119.178,36 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	5.909.901.009,10 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	727.152.704,46 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	947.204.419,44 D
5.2.2.9.1.02.00	O REFORCO DE PRE-EMPENHO	801.182,37 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	220.852.897,35 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	5.182.748.304,64 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	5.182.748.304,64 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	5.371.180.159,08 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	188.431.854,44 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	18.137.224.357,82 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	17.775.027.721,17 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	1.464.556.733,26 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	4.627.278.851,88 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	287.196.795,85 D
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	287.196.795,85 D
6.2.1.3.1.01.00	O [-] FUNDEB	287.196.795,85 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	11.970.388.931,88 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	6.060.487.922,78 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	772.676.327,75 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	105.063.290,39 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	105.063.290,39 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	5.182.748.304,64 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.254.086.442,39 C
6.2.2.1.3.02.00	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	206.495,09 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	55.433.150,30 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	3.873.022.216,86 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	5.909.901.009,10 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	727.152.704,46 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	105.063.290,39 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	622.089.414,07 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	5.182.748.304,64 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	9.055.770.521,50 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	1.254.086.442,39 C
6.2.2.9.2.01.02	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO	206.495,09 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	4.096.141.220,48 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	3.873.022.216,86 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	167.685.853,32 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	3.873.022.216,86 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	43.231.060,92 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	1.532.934,86 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	192.663.141,73 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	47.637.172,55 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	47.637.172,55 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	8.001.383,22 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	69.045.099,98 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	53.590.526.639,94 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	20.887.988.619,50 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	792.770.662,45 D
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.780.421,00 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.780.421,00 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.780.421,00 D
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.640.185,06 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	335.990.241,45 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	335.990.241,45 D
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	222.240.148,09 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	113.750.093,36 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	20.095.217.957,05 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.347.236.921,14 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.347.236.921,14 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	2.033.732.500,27 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	309.686.334,37 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	16.873.149.234,09 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	16.873.149.234,09 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	6.409.439.125,25 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	469.004.747,14 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.632.251.598,72 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	1.299.084.791,52 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	11.748.902.327,81 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	5.211.529.405,03 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	5.211.529.405,03 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	4.228.952.913,61 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	982.576.491,42 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.537.372.922,78 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	6.537.372.922,78 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.537.372.922,78 D
7.2.2.1.1.01.00	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	6.060.487.922,78 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	2.848.616.101,14 D
7.2.2.1.1.01.09	C [-] REDUCOES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	2.447.119.178,36 C
7.2.2.1.1.03.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	100.000.000,00 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	9.001.788.530,11 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.001.788.530,11 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.001.788.530,11 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.602.971.556,62 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	2.398.816.973,49 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	9.233.959.271,50 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	8.163.674.220,67 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	7.801.477.584,02 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	3.928.455.367,16 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	3.873.120.095,20 D
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	97.878,34 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	1.070.285.050,83 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	707.047.443,63 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	353.520.088,72 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	353.527.354,91 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	499.925,01 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	362.737.682,19 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	53.590.526.639,94 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	20.887.988.619,50 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	792.770.662,45 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.780.421,00 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.780.421,00 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.780.421,00 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.616.968,08 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	335.990.241,45 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	335.990.241,45 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	222.240.148,09 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVENIOS A RECEBER	183.249.960,56 C
8.1.1.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	38.990.187,53 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	113.750.093,36 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A RECEBER	82.792.978,14 C
8.1.1.2.1.99.10	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	30.957.115,22 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	20.095.217.957,05 C
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.347.236.921,14 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.347.236.921,14 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	2.037.550.586,77 C
8.1.2.2.1.01.01	C CONVENIOS A LIBERAR	670.323.038,30 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVENIOS A COMPROVAR	1.128.568.251,58 C
8.1.2.2.1.01.12	C CONVENIOS E INSTRUMENTOS CONGENERES CONCLUIDOS	238.659.296,89 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	309.686.334,37 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	189.788.322,38 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	16.873.149.234,09 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	16.873.149.234,09 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	6.409.439.125,25 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	5.548.563.400,96 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	860.875.724,29 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	3.440.456,51 C
8.1.2.3.1.03.02	C EXECUTADOS	94.728,32 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	469.004.747,14 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	371.171.875,50 C
8.1.2.3.1.04.02	C EXECUTADOS	97.832.871,64 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.632.251.598,72 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	3.412.076.376,68 C
8.1.2.3.1.05.02	C EXECUTADOS	220.175.222,04 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	1.299.084.791,52 C
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.257.033.624,27 C
8.1.2.3.1.99.03	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	42.051.167,25 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	11.748.902.327,81 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	5.211.529.405,03 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	5.211.529.405,03 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.008.692.513,71 D
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	1.313.579.466,39 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	304.886.952,68 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	1.297.525.293,65 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	1.297.317.503,31 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	207.790,34 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	243.752.190,36 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	64.967.468,38 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	35.030.957,51 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	143.753.764,47 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	4.678.944.434,73 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	3.873.022.216,86 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	281.491.028,66 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	192.792.420,47 C
8.2.1.1.4.04.00	C UTILIZADA POR DEDUCAO DA RECEITA ORCAMENTARIA	2.130.448,43 C
8.2.1.1.4.99.00	C DEMAIS UTILIZACOES	329.508.320,31 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	6.537.372.922,78 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	6.537.372.922,78 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	6.537.372.922,78 C
8.2.2.1.1.01.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	6.060.487.922,78 C
8.2.2.1.1.01.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS - RECEBIDA	6.060.487.922,78 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	18.400.000,00 C
8.2.2.1.1.03.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	81.600.000,00 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	128.976.679,69 C
8.2.2.1.1.05.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO TRANSFERIDA	247.908.320,31 C
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	9.001.788.530,11 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.001.788.530,11 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	8.622.493.500,54 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	6.474.381.158,44 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	885.816.385,87 C
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	5.588.564.772,57 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	2.148.112.342,10 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	362.611.622,41 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.785.500.719,69 C
8.3.2.4.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	122.685.290,14 C
8.3.2.4.1.00.00	RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	81.677.829,95 C
8.3.2.4.1.01.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	37.086.969,26 C
8.3.2.4.1.02.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	44.590.860,69 C
8.3.2.4.2.00.00	RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	41.007.460,19 C
8.3.2.4.2.01.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	32.692.749,04 C
8.3.2.4.2.02.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	8.314.711,15 C
8.3.2.5.0.00.00	BAIXA DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	256.609.739,43 C
8.3.2.5.1.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	104.875.694,13 C
8.3.2.5.1.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA ADMINISTRATIVA	44.651.982,02 C
8.3.2.5.1.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA JUDICIAL	60.223.712,11 C
8.3.2.5.2.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	151.734.045,30 C
8.3.2.5.2.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	132.644.594,74 C
8.3.2.5.2.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	19.089.450,56 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	9.233.959.271,50 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	8.163.674.220,67 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	7.801.477.584,02 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	3.928.455.367,16 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	4.096.141.220,48 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	167.685.853,32 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	3.873.120.095,20 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	3.891.918.647,28 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	18.798.552,08 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	97.878,34 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	8.001.383,22 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	69.045.099,98 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	43.231.060,92 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	1.532.934,86 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	192.663.141,73 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	47.637.172,55 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	1.070.285.050,83 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	707.047.443,63 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	353.520.088,72 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	353.520.088,72 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	353.520.088,72 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	353.527.354,91 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	353.359.810,24 C
8.9.9.2.2.03.02	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	353.359.810,24 C
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	499.925,01 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	155.304,00 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	258.400,27 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	86.220,74 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE SETEMBRO/2025 até 30/09/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	362.737.682,19 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	35.030.957,51 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	327.706.724,68 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