



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.00.00	ATIVO	23.124.435.172,89 D
1.1.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	823.302.853,46 D
1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	572.706.137,50 D
1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	572.706.137,50 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	572.706.137,50 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	572.706.137,50 D
1.1.2.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	137.226.316,80 D
1.1.2.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	163.540.855,16 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	163.540.855,16 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	134.613.706,85 D
1.1.2.1.1.01.01	P IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA [P]	26.246.708,87 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	7.183.800,22 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	12.590.150,76 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	88.593.047,00 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	1.190.536,57 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	902.051,36 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	288.485,21 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	10.071.468,85 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	10.071.468,85 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	17.665.142,89 D
1.1.2.5.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	117.193.874,37 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	117.193.874,37 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	88.052.834,43 D
1.1.2.5.1.01.01	P DIVIDA ATIVA DO IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA [P]	1.000,00 D
1.1.2.5.1.01.05	P DIVIDA ATIVA DO IPTU [P]	61.265.332,34 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	4.008.432,63 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	22.778.069,46 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	29.141.039,94 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	11.649.834,34 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	17.491.205,60 D
1.1.2.6.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	28.750.395,77 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	28.750.395,77 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	28.750.395,77 D
1.1.2.9.00.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO	172.258.808,50 C
1.1.2.9.1.00.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	172.258.808,50 C
1.1.2.9.1.04.00	[-] PERDAS ESTIMADAS EM CREDITOS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	128.322.399,41 C
1.1.2.9.1.04.01	P [-] PERDAS ESTIMADAS EM CREDITOS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - IMPOSTOS [P]	95.882.602,23 C
1.1.2.9.1.04.02	P [-] PERDAS ESTIMADAS EM CREDITOS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - TAXAS [P]	32.439.797,18 C
1.1.2.9.1.05.00	P [-] PERDAS ESTIMADAS EM CREDITOS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	43.936.409,09 C
1.1.3.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	91.251.539,61 D
1.1.3.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	34.566.833,95 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	34.566.833,95 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	34.486.751,22 D
1.1.3.1.1.01.12	P 13º SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	34.486.751,22 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	80.082,73 D
1.1.3.5.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	56.684.705,66 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	56.684.705,66 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	56.684.705,66 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	56.684.705,66 D
1.1.5.0.00.00	ESTOQUES	21.968.980,96 D
1.1.5.6.00.00	ALMOXARIFADO	21.968.980,96 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	21.968.980,96 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	427.130,64 D
1.1.5.6.1.02.00	P GÊNEROS ALIMENTICIOS [P]	17.102,32 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	89.223,43 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	283.004,37 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	20.556.816,45 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	595.703,75 D
1.1.5.8.0.00.00	OUTROS ESTOQUES	0,00
1.1.5.8.1.00.00	OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDACAO	0,00
1.1.9.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	149.878,59 D
1.1.9.1.0.00.00	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	149.878,59 D
1.1.9.1.1.00.00	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	149.878,59 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD Paga Antecipadamente -Outros Prêmios de Seguros a Apropriar	149.878,59 D
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	22.301.132.319,43 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	984.943.571,00 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	977.262.626,19 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	962.345.216,91 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.743.939.239,96 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	6.743.939.239,96 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.238.647.107,66 D
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.238.647.107,66 D
1.2.1.1.1.99.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO	8.020.241.130,71 C
1.2.1.1.1.99.04	P [-] AJUSTES DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA [P]	5.952.150.326,27 C
1.2.1.1.1.99.05	P [-] AJUSTES DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.068.090.804,44 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	4.585.335,58 D
1.2.1.2.1.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	4.585.335,58 D
1.2.1.2.1.98.00	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	4.585.335,58 D
1.2.1.2.1.98.08	P INDENIZACOES A RECEBER [P]	4.585.335,58 D
1.2.1.3.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	3.095.609,23 D
1.2.1.3.1.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	3.095.609,23 D
1.2.1.3.1.01.00	TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	3.095.609,23 D
1.2.1.3.1.01.99	P OUTROS TITULOS E VALORES MOBILIARIOS [P]	3.095.609,23 D
1.2.2.0.0.00.00	INVESTIMENTOS	584.081.058,88 D
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	584.081.058,88 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	584.081.058,88 D
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	584.081.058,88 D
1.2.2.9.0.00.00	[-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS	0,00
1.2.2.9.1.00.00	[-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDACAO	0,00
1.2.3.0.0.00.00	IMOBILIZADO	20.731.671.177,02 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	592.661.749,09 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	592.661.749,09 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	210.497.982,20 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.249.338,49 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	7.682.286,82 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	141.825.647,58 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	9.182.866,58 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	8.369.347,80 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	547.630,12 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	6.941.030,45 D
1.2.3.1.1.01.08	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS [P]	38.471,14 D
1.2.3.1.1.01.09	P MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA [P]	11.064.476,22 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]	8.245.561,16 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	14.315.598,85 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	188.443.342,35 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	188.443.342,35 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	140.115.099,02 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	12.233.823,53 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.374.845,48 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	125.506.430,01 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	24.888.346,77 D
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.267.385,45 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	23.114.250,36 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	506.710,96 D
1.2.3.1.1.05.00	VEICULOS	25.995.438,32 D
1.2.3.1.1.05.01	P VEICULOS EM GERAL [P]	24.957.836,94 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]	103.848,42 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	2.721.540,43 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.721.540,43 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	20.963.342.666,57 D
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	20.963.342.666,57 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	2.304.359.362,90 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.600.028.447,01 D
1.2.3.2.1.06.05	P ESTUDOS E PROJETOS [P]	704.330.915,89 D
1.2.3.2.1.99.00	DEMAIS BENS IMOVEIS	4.573.150.130,03 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]	11.042.316,93 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	824.333.238,64 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	824.333.238,64 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	518.580.292,21 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	174.582.230,91 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	169.599.008,12 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	126.103.589,12 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	22.450.183,18 C
1.2.3.8.1.01.05	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS [P]	23.395.894,49 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	2.449.386,39 C
1.2.3.8.1.02.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	305.752.946,43 C
1.2.3.8.1.02.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL [P]	193.857.240,92 C
1.2.3.8.1.02.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS [P]	6.295.810,92 C
1.2.3.8.1.02.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	18.499.805,24 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.8.1.02.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMOVEIS [P]	87.100.089,35 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
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	22.699.248.783,02 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	606.528.400,76 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	73.605.936,33 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	49.247.062,62 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	49.247.062,62 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	32.284.905,28 C
2.1.1.1.1.01.01	P SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS [F]	160.872,40 C
2.1.1.1.1.01.02	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [P]	28.330.974,67 C
2.1.1.1.1.01.03	P FERIAS [P]	3.793.058,21 C
2.1.1.1.1.04.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	16.962.157,34 C
2.1.1.1.1.04.13	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [F]	16.962.157,34 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	24.358.873,71 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	0,00
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 PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR	0,00
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	19.077.672,12 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS]	0,00
2.1.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	19.077.672,12 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	19.077.672,12 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	5.281.201,59 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	3.640.248,94 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	3.640.248,94 C
2.1.1.4.3.03.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS]	5.048,48 C
2.1.1.4.3.03.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS] [F]	5.048,48 C
2.1.1.4.3.07.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	1.635.904,17 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	1.635.904,17 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	199.380.406,59 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	99.480.693,53 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	99.480.693,53 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	99.480.693,53 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	99.480.693,53 C
2.1.2.1.2.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - INTRA OFSS	0,00
2.1.2.1.2.99.00	OUTROS EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00
2.1.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	99.899.713,06 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	99.899.713,06 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	99.899.713,06 C
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	99.899.713,06 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	145.344.746,56 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	145.344.746,56 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	145.344.746,56 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	98.053.605,58 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	82.560.664,95 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	47.291.140,98 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.3.1.1.05.01	P PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - ANTES DE 05/05/2000 [P]	7.568.592,66 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]	39.722.548,32 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
2.1.5.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
2.1.5.3.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONARIAS A PAGAR	0,00
2.1.5.3.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DISCRICIONARIAS A PAGAR - CONSOLIDACAO	0,00
2.1.8.0.0.00.00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	188.197.311,28 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	181.749.431,14 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	170.296.967,46 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	26.062.669,60 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 PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA [F]	19.230.610,41 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	184.611,28 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	5.681.995,13 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]	867.781,75 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	7.292.947,10 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	7.255.562,38 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	136.941.350,76 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.673.099,84 C
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	5.582.143,95 C
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	3.752.434,05 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	116.933.672,92 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	10.728.602,76 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	10.728.602,76 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	10.728.602,76 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	723.860,92 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	723.860,92 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	650.941,57 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	72.919,35 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	6.447.880,14 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	6.447.880,14 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	28.769,26 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	28.769,26 C
2.1.8.9.1.12.00	P SUBVENCOES A PAGAR [F]	6.019.091,73 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	400.019,15 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	400.019,15 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.483.341.779,15 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	952.671.761,43 C
2.2.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	98.187.496,20 C
2.2.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	98.187.496,20 C
2.2.1.1.1.03.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	98.187.496,20 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]	76.976.127,94 C
2.2.1.1.1.03.03	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	21.211.368,26 C
2.2.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	854.484.265,23 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	750.983.295,92 C
2.2.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	750.983.295,92 C
2.2.1.4.2.02.01	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - ANC [P]	750.983.295,92 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	103.500.969,31 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	74.047.625,29 C
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	74.047.625,29 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	29.453.344,02 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	29.453.344,02 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.176.503.373,38 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	948.580.428,68 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	948.580.428,68 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	948.580.428,68 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	948.580.428,68 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.227.922.944,70 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.227.922.944,70 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.227.922.944,70 C
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.227.922.944,70 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	84.665.596,88 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	84.665.596,88 C
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	84.665.596,88 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	84.665.596,88 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]	59.043.353,41 C
2.2.3.1.1.04.03	P PRECATORIOS DE FORN NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	25.622.243,47 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	250.485.416,76 C
2.2.7.3.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO	250.171.538,63 C
2.2.7.3.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	250.171.538,63 C
2.2.7.3.1.99.00	P OUTRAS PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO [P]	250.171.538,63 C
2.2.7.4.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO	313.878,13 C
2.2.7.4.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	313.878,13 C
2.2.7.4.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES CIVEIS [P]	313.878,13 C
2.2.8.0.0.00.00	DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	10.651.812,35 C
2.2.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	10.651.812,35 C
2.2.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	10.651.812,35 C
2.2.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	10.651.812,35 C
2.2.8.9.1.98.11	P DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO [P]	10.651.812,35 C
2.3.0.0.0.00.00	PATRIMONIO LIQUIDO	18.609.378.603,11 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	1.823.691.777,51 C
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	1.823.691.777,51 C
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	9.598.882.257,23 D
2.3.7.1.1.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	9.242.502.272,10 D
2.3.7.1.1.03.00	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	356.379.985,13 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	114.014.854,73 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	6.524.829.793,05 D
2.3.7.1.2.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	6.524.829.793,05 D
2.3.7.1.3.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIAO	1.405.850.395,44 C
2.3.7.1.3.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.405.850.395,44 C
2.3.7.1.4.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	17.052.051.723,81 C
2.3.7.1.4.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	17.052.051.723,81 C
2.3.7.1.5.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	510.498.291,46 D
2.3.7.1.5.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	302.919.353,76 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.3.7.1.5.04.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS RESULTANTES DE EXTINCAO, FUSAO E CISAO	207.578.937,70 D
3.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.393.510.478,67 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	546.018.420,99 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	436.320.697,48 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	404.002.933,74 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	404.002.933,74 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	402.553.304,69 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	219.365.268,92 D
3.1.1.1.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	867.006,50 D
3.1.1.1.1.01.04	P ABONO DE PERMANÊNCIA	1.513.701,77 D
3.1.1.1.1.01.05	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	558.134,53 D
3.1.1.1.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	316.402,86 D
3.1.1.1.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	14.141.027,63 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	26.959.959,38 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	16.673.390,81 D
3.1.1.1.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	1.183.057,36 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	26.151.522,92 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	27.904.255,82 D
3.1.1.1.1.01.25	P LICENCA-PRÊMIO	4.436.771,97 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	56.738.298,57 D
3.1.1.1.1.01.31	P SUBSIDIOS	695.170,88 D
3.1.1.1.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	1.903.551,33 D
3.1.1.1.1.01.99	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	3.145.783,44 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	1.448.572,05 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	137.985,14 D
3.1.1.1.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	1.304.134,85 D
3.1.1.1.1.02.11	P INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	6.452,06 D
3.1.1.1.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	1.057,00 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	32.317.763,74 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	32.317.763,74 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	28.938.185,64 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	17.483.710,19 D
3.1.1.2.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	29,02 D
3.1.1.2.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	6.829,82 D
3.1.1.2.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	991.848,69 D
3.1.1.2.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	493.748,02 D
3.1.1.2.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	11.475,70 D
3.1.1.2.1.01.22	P 13º SALARIO	2.119.775,09 D
3.1.1.2.1.01.23	P FERIAS - ABONO PECUNIARIO	781,60 D
3.1.1.2.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	759.082,86 D
3.1.1.2.1.01.25	P LICENCA-PRÊMIO	50.855,55 D
3.1.1.2.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	5.712.699,30 D
3.1.1.2.1.01.29	P COMPLEMENTACAO SALARIAL	11.213,44 D
3.1.1.2.1.01.31	P SUBSIDIOS	1.269.103,48 D
3.1.1.2.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	27.032,88 D
3.1.1.2.1.02.00	OUTRAS VPD VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	66.002,48 D
3.1.1.2.1.02.01	P SUBSTITUICOES	64.480,82 D
3.1.1.2.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	1.521,66 D
3.1.1.2.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	3.161.218,98 D
3.1.1.2.1.04.00	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	152.356,64 D
3.1.1.2.1.04.01	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8745/93	152.356,64 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	86.924.089,83 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	80.068.468,48 D
3.1.2.1.1.00.00	P ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - CONSOLIDACAO	59.202,21 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	80.009.266,27 D
3.1.2.1.2.01.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	80.009.266,27 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	6.637.920,01 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	6.637.920,01 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	6.637.920,01 D
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	160.127,32 D
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	160.127,32 D
3.1.2.3.1.01.00	P FGTS	160.127,32 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	57.574,02 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA - CONSOLIDACAO	57.574,02 D
3.1.2.5.1.01.00	P COMPLEMENTACAO DE PREVIDÊNCIA	34.334,64 D
3.1.2.5.1.03.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PREVIDÊNCIA PRIVADA	23.239,38 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	22.300.999,50 D
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	20.887.217,87 D
3.1.3.1.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	20.887.217,87 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	1.413.781,63 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	1.413.781,63 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	472.634,18 D
3.1.9.2.0.00.00	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES	443.324,17 D
3.1.9.2.1.00.00	P PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	443.324,17 D
3.1.9.9.0.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	29.310,01 D
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	29.310,01 D
3.1.9.9.1.01.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	29.310,01 D
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	3.181.944,05 D
3.2.3.0.0.00.00	BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA	67,54 D
3.2.3.1.0.00.00	BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA AO IDOSO	67,54 D
3.2.3.1.1.00.00	BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA AO IDOSO - CONSOLIDACAO	67,54 D
3.2.3.1.1.01.00	P BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA AO IDOSO	67,54 D
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	3.181.876,51 D
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	3.181.876,51 D
3.2.9.9.1.00.00	P OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDACAO	3.181.876,51 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	557.572.381,09 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	90.303.441,17 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	40.003.239,49 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	40.003.239,49 D
3.3.1.1.1.01.00	P COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	899,52 D
3.3.1.1.1.03.00	P GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	2.191.940,28 D
3.3.1.1.1.04.00	P EXPLOSIVOS E MUNICOES	45.130,40 D
3.3.1.1.1.05.00	P ALIMENTOS PARA ANIMAIS	221.740,92 D
3.3.1.1.1.06.00	P GÊNEROS ALIMENTACAO	11.518.091,90 D
3.3.1.1.1.08.00	P MATERIAL FARMACOLOGICO	9.935.228,48 D
3.3.1.1.1.09.00	P MATERIAL ODONTOLOGICO	564.528,57 D
3.3.1.1.1.10.00	P MATERIAL QUIMICO	17.988,00 D
3.3.1.1.1.16.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	937.172,63 D
3.3.1.1.1.17.00	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	7.047,10 D
3.3.1.1.1.18.00	P MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINARIO	25.711,21 D
3.3.1.1.1.19.00	P MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	38.646,68 D
3.3.1.1.1.20.00	P MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	217.348,00 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	171.132,49 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	2.521.387,60 D
3.3.1.1.1.23.00	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	16.185,00 D
3.3.1.1.1.24.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	801.943,52 D
3.3.1.1.1.25.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	25.819,52 D
3.3.1.1.1.26.00	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	309.704,43 D
3.3.1.1.1.31.00	P SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	157.800,00 D
3.3.1.1.1.35.00	P MATERIAL LABORATORIAL	221.169,17 D
3.3.1.1.1.36.00	P MATERIAL HOSPITALAR	8.483.780,87 D
3.3.1.1.1.39.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	280.065,87 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.1.1.1.41.00	P MATERIAL PARA UTILIZACAO EM GRAFICA	33.606,00 D
3.3.1.1.1.42.00	P FERRAMENTAS	14.113,95 D
3.3.1.1.1.44.00	P MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	1.761,90 D
3.3.1.1.1.50.00	P BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS	22.588,00 D
3.3.1.1.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	1.220.707,48 D
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	50.300.201,68 D
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	50.300.201,68 D
3.3.1.2.1.02.00	P MATERIAL DESTINADO A ASSISTÊNCIA SOCIAL	612.558,64 D
3.3.1.2.1.03.00	P MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	43.390.214,38 D
3.3.1.2.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUICAO GRATUITA	6.297.428,66 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	418.621.048,29 D
3.3.2.1.0.00.00	DIARIAS	2.179,42 D
3.3.2.1.1.00.00	DIARIAS - CONSOLIDACAO	2.179,42 D
3.3.2.1.1.01.00	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	2.179,42 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	1.265.338,99 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	1.265.338,99 D
3.3.2.2.1.15.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	21.079,99 D
3.3.2.2.1.21.00	P LOCACOES	43.680,84 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	44.827,98 D
3.3.2.2.1.36.00	P SEGUROS EM GERAL	90.961,01 D
3.3.2.2.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	1.064.789,17 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	417.353.529,88 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	417.353.529,88 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	4.398.819,96 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	7.533.023,72 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	8.832.655,74 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	185.692.235,09 D
3.3.2.3.1.08.00	P SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	27.387.155,47 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	1.170.725,94 D
3.3.2.3.1.10.00	P LOCACOES	13.499.483,99 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	8.869.025,64 D
3.3.2.3.1.12.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	845.503,89 D
3.3.2.3.1.14.00	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	17.520,00 D
3.3.2.3.1.17.00	P COMISSOES E CORRETAGENS	16.971,35 D
3.3.2.3.1.18.00	P CONDOMINIOS	826,90 D
3.3.2.3.1.30.00	P SELECAO E TREINAMENTO	357.730,00 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	35.644.057,32 D
3.3.2.3.1.32.00	P SERVICOS BANCARIOS	2.216.079,42 D
3.3.2.3.1.46.00	P SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	484.214,56 D
3.3.2.3.1.47.00	P SERVICOS JUDICIARIOS	136.630,78 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	2.687.182,17 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	238.675,64 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	117.325.012,30 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	48.647.891,63 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	48.647.891,63 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	48.647.891,63 D
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	48.647.891,63 D
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	4.604.968,07 D
3.3.3.1.1.01.02	P DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	44.042.923,56 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	134.988.718,97 D
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	88.296.233,24 D
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	88.296.233,24 D
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	83.802.205,22 D
3.4.1.1.1.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATADA COM INSTITUICOES FINANCEIRAS	83.802.205,22 D
3.4.1.1.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTRA OFSS	4.494.028,02 D
3.4.1.1.2.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATUAL COM INSTITUICOES FINANCEIRAS - INTRA OFSS	4.494.028,02 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	46.692.485,73 D
3.4.3.1.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	27.257.758,57 D
3.4.3.1.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	27.257.758,57 D
3.4.3.1.1.01.00	P VARIACOES MONETARIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	27.257.758,57 D
3.4.3.2.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	19.434.727,16 D
3.4.3.2.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA - CONSOLIDACAO	19.434.727,16 D
3.4.3.2.1.02.00	P VARIACOES CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL EXTERNA	19.434.727,16 D
3.5.0.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	1.036.507.447,50 D
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	146.342.518,85 D
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	46.400.000,00 D
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	46.400.000,00 D
3.5.1.1.2.02.00	P REPASSE CONCEDIDO	46.400.000,00 D
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	99.942.518,85 D
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	99.942.518,85 D
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	99.942.518,85 D
3.5.1.3.2.01.01	P RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	99.942.518,85 D
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	206.981.309,97 D
3.5.2.2.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	154.828.555,25 D
3.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	154.828.555,25 D
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS	52.152.754,72 D
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	52.152.754,72 D
3.5.2.3.3.03.00	P SUBVENCOES SOCIAIS	53.890,39 D
3.5.2.3.3.04.00	P SUBVENCOES ECONOMICAS	52.098.864,33 D
3.5.3.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	672.894.125,58 D
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	672.894.125,58 D
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	672.894.125,58 D
3.5.3.1.1.04.00	P CONTRATO DE GESTAO	565.862.769,74 D
3.5.3.1.1.99.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	107.031.355,84 D
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	10.289.493,10 D
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	10.289.493,10 D
3.5.4.1.1.00.00	P TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDACAO	10.289.493,10 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	77.454.034,66 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	1.413.840,98 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	1.413.840,98 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	1.413.840,98 D
3.6.1.7.1.05.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	716.148,12 D
3.6.1.7.1.06.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	697.692,86 D
3.6.5.0.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	76.040.193,68 D
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	76.040.193,68 D
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	76.040.193,68 D
3.6.5.1.1.01.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	69.825.597,07 D
3.6.5.1.1.02.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.786.630,38 D
3.6.5.1.1.07.00	P DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO	3.427.966,23 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	22.745.090,95 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	22.745.090,95 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	22.745.090,95 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	22.745.090,95 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	22.740.874,96 D
3.7.2.1.1.04.00	P OBRIGACOES PATRONAIS SOBRE SERVICOS DE PESSOA FISICA	4.215,99 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	15.042.440,46 D
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	544.285,53 D
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	544.285,53 D
3.9.1.9.1.00.00	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDACAO	544.285,53 D
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	1.681.662,32 D
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	640.773,96 D
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	640.773,96 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.9.4.1.1.03.00	P AUXILIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE ESTUDOS E PESQUISAS	640.773,96 D
3.9.4.9.0.00.00	OUTROS INCENTIVOS	1.040.888,36 D
3.9.4.9.2.00.00	P OUTROS INCENTIVOS - INTRA OFSS	1.040.888,36 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	12.816.492,61 D
3.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS	2.164,29 D
3.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDACAO	2.164,29 D
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	12.814.328,32 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	12.814.328,32 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	2.818.696.868,54 C
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	973.482.665,47 C
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	832.737.297,68 C
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	502.002.288,35 C
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	502.002.288,35 C
4.1.1.2.1.02.00	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	356.208.880,12 C
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	95.283.987,18 C
4.1.1.2.1.03.01	P IRRF - PESSOAS FISICAS	95.283.987,18 C
4.1.1.2.1.04.00	P ITBI	50.509.421,05 C
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	330.735.009,33 C
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	330.735.009,33 C
4.1.1.3.1.02.00	P ISS	330.735.009,33 C
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	140.745.367,79 C
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	27.904.933,83 C
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	27.904.933,83 C
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	4.808.724,02 C
4.1.2.1.1.11.01	P TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - SAUDE	4.808.724,02 C
4.1.2.1.1.14.00	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	234.889,54 C
4.1.2.1.1.15.00	TAXA DE SERVICOS ADMINISTRATIVO	22.861.320,27 C
4.1.2.1.1.15.01	P ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	22.861.320,27 C
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	112.840.433,96 C
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	112.840.433,96 C
4.1.2.2.1.99.00	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	112.840.433,96 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	30.411.025,42 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	335.973,54 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	335.973,54 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	335.973,54 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	335.973,54 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	335.973,54 C
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	30.075.051,88 C
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	30.075.051,88 C
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	30.075.051,88 C
4.2.3.1.1.01.00	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	30.075.051,88 C
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	21.353.460,49 C
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	21.353.460,49 C
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	21.353.460,49 C
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	21.353.460,49 C
4.3.3.1.1.02.00	P EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO	1.256.432,54 C
4.3.3.1.1.28.00	P CONCESSAO E PERMISSAO - DIREITO DE USO DE BENS PUBLICOS	603.720,56 C
4.3.3.1.1.30.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	116.134,83 C
4.3.3.1.1.33.00	P SERVICOS DE SAUDE	356.642,15 C
4.3.3.1.1.99.00	P OUTROS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	19.020.530,41 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	213.731.879,31 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	21.893.240,43 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	18.847.697,79 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	18.847.697,79 C
4.4.2.4.1.05.00	P MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	616.154,62 C
4.4.2.4.1.06.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ITBI	130.796,43 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.4.2.4.1.07.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ISS	2.422.821,59 C
4.4.2.4.1.10.00	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	1.631,90 C
4.4.2.4.1.13.00	P MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUICOES	4.870,60 C
4.4.2.4.1.16.00	P MULTAS E JUROS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	15.671.422,65 C
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	3.045.542,64 C
4.4.2.9.1.00.00	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDACAO	3.045.542,64 C
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	170.900.333,95 C
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	170.900.333,95 C
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	170.900.333,95 C
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	9.548.629,69 C
4.4.3.9.1.01.01	P ENCARGOS FINANCEIROS DEDUTIVEIS	259.614,09 C
4.4.3.9.1.01.99	P DEMAIS VARIACOES MONETARIAS	9.289.015,60 C
4.4.3.9.1.99.00	P OUTRAS VARIACOES CAMBIAIS	161.351.704,26 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	20.824.133,75 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	20.824.133,75 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	20.824.133,75 C
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	114.171,18 C
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	114.171,18 C
4.4.9.1.1.00.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	114.171,18 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	1.210.614.363,74 C
4.5.2.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	1.209.351.360,18 C
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	968.682.526,52 C
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	79.260.329,20 C
4.5.2.1.3.02.00	P COTA-PARTE FPM	51.242.442,25 C
4.5.2.1.3.03.00	P COTA-PARTE ITR	27.382,50 C
4.5.2.1.3.06.00	P TRANSFERÊNCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	2.288.836,44 C
4.5.2.1.3.08.00	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.393.697,26 C
4.5.2.1.3.09.00	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO - FNDE	23.005.762,15 C
4.5.2.1.3.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	1.302.208,60 C
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	889.422.197,32 C
4.5.2.1.4.01.00	P COTA-PARTE ICMS	491.721.424,28 C
4.5.2.1.4.02.00	P COTA-PARTE IPVA	227.534.236,39 C
4.5.2.1.4.03.00	P COTA-PARTE IPI-EXPORTACAO	3.617.292,80 C
4.5.2.1.4.04.00	P COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	230.161,55 C
4.5.2.1.4.05.00	P TRANSFERÊNCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	590.688,72 C
4.5.2.1.4.06.00	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	163.080.207,59 C
4.5.2.1.4.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	2.648.185,99 C
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	206.991.471,23 C
4.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	206.991.471,23 C
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	33.677.362,43 C
4.5.2.4.1.00.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - CONSOLIDACAO	4.432.962,61 C
4.5.2.4.3.00.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - UNIAO	21.361.662,87 C
4.5.2.4.4.00.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - ESTADO	7.882.736,95 C
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	1.263.003,56 C
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	1.263.003,56 C
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	1.263.003,56 C
4.5.9.1.1.01.00	P DOACOES RECEBIDAS	1.042.746,89 C
4.5.9.1.1.99.00	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	220.256,67 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	11.382.518,08 C
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	4.087.713,02 C
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	4.087.713,02 C
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	4.087.713,02 C
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	4.087.713,02 C
4.6.2.2.1.02.03	P ALIENACAO DE IMOVEIS URBANOS	4.087.713,02 C
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	7.288.065,94 C
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	7.288.065,94 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.6.3.9.1.00.00	P OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	7.288.065,94 C
4.6.4.0.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	6.739,12 C
4.6.4.1.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	6.739,12 C
4.6.4.1.1.00.00	P GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS - CONSOLIDACAO	6.739,12 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	357.720.956,03 C
4.9.1.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	1.488.647,37 C
4.9.1.1.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	1.488.647,37 C
4.9.1.1.1.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDACAO	1.488.647,37 C
4.9.1.1.1.01.00	P VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	1.488.647,37 C
4.9.7.0.0.00.00	REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	5.206.689,14 C
4.9.7.1.0.00.00	REVERSAO DE PROVISOES	5.206.689,14 C
4.9.7.1.1.00.00	REVERSAO DE PROVISOES - CONSOLIDACAO	5.206.689,14 C
4.9.7.1.1.03.00	P REVERSAO DE PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS	4.988.423,34 C
4.9.7.1.1.04.00	P REVERSAO DE PROVISOES PARA RISCOS CIVEIS	218.265,80 C
4.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	351.025.619,52 C
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	53.381.312,41 C
4.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	53.381.312,41 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	4.355.585,08 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	4.355.585,08 C
4.9.9.6.1.01.00	P INDENIZACOES	2.289.051,81 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	2.064.643,39 C
4.9.9.6.1.03.00	P RESSARCIMENTOS	1.889,88 C
4.9.9.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	293.288.722,03 C
4.9.9.9.1.00.00	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	293.288.722,03 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	17.502.755.901,84 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	17.058.523.796,34 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	6.478.553.534,58 D
5.2.1.1.0.00.00	PREVISAO INICIAL DA RECEITA	6.972.510.000,00 D
5.2.1.1.1.00.00	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	7.384.470.000,00 D
5.2.1.1.2.00.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA	411.960.000,00 C
5.2.1.1.2.01.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	411.960.000,00 C
5.2.1.1.2.01.01	O [-] FUNDEB	411.960.000,00 C
5.2.1.2.0.00.00	ALTERACAO DA PREVISAO DA RECEITA	493.956.465,42 C
5.2.1.2.1.00.00	PREVISAO ADICIONAL DA RECEITA	276.823.098,71 D
5.2.1.2.1.01.00	O REESTIMATIVA	280.952.469,94 D
5.2.1.2.1.03.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	4.129.371,23 C
5.2.1.2.1.03.01	O [-] FUNDEB	4.129.371,23 C
5.2.1.2.9.00.00	O [-] ANULACAO DA PREVISAO DA RECEITA	770.779.564,13 C
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	10.579.970.261,76 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	6.552.291.601,59 D
5.2.2.1.1.00.00	DOTACAO INICIAL	6.464.780.000,00 D
5.2.2.1.1.01.00	O CREDITO INICIAL	6.464.780.000,00 D
5.2.2.1.2.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	359.800.912,53 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	298.757.491,31 D
5.2.2.1.2.02.00	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	61.043.421,22 D
5.2.2.1.2.02.01	O CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS	53.928.826,22 D
5.2.2.1.2.02.02	O CREDITOS ESPECIAIS REABERTOS	7.114.595,00 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	53.313.984,10 D
5.2.2.1.3.02.00	O EXCESSO DE ARRECADACAO	27.083.022,49 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	272.289.310,94 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	352.686.317,53 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	272.289.310,94 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	272.289.310,94 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	4.027.678.660,17 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	517.051.229,21 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	575.918.390,52 D
5.2.2.9.1.02.00	O REFORCO DE PRE-EMPENHO	2.056.199,94 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	60.923.361,25 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	3.510.627.430,96 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	3.510.627.430,96 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	3.989.695.768,87 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	479.068.337,91 C
5.3.0.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	444.232.105,50 D
5.3.1.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	427.728.133,73 D
5.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	394.317.503,66 D
5.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	33.410.630,07 D
5.3.2.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	16.503.971,77 D
5.3.2.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRITOS	8.554.264,65 D
5.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	7.949.707,12 D
6.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	17.502.755.901,84 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	17.058.523.796,34 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	6.478.553.534,58 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	4.326.512.942,35 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	2.306.869.147,48 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	154.828.555,25 D
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	154.828.555,25 D
6.2.1.3.1.01.00	O [-] FUNDEB	154.828.555,25 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	10.579.970.261,76 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	6.552.291.601,59 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	2.741.616.968,94 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	300.047.201,69 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	300.047.201,69 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	3.510.627.430,96 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.650.053.734,69 C
6.2.2.1.3.02.00	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	244.928,95 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	76.165.635,89 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	1.784.163.131,43 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	4.027.678.660,17 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	517.051.229,21 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	300.047.201,69 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	217.004.027,52 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	3.510.627.430,96 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	5.294.790.562,39 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	1.650.053.734,69 C
6.2.2.9.2.01.02	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO	244.928,95 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	1.997.158.512,57 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	1.784.163.131,43 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	136.829.745,25 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	1.784.163.131,43 D
6.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	444.232.105,50 C
6.3.1.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	427.728.133,73 C
6.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	94.094.204,95 C
6.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO	28.825,07 C
6.3.1.3.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	6.337.215,99 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	316.778.242,84 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	10.489.644,88 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	10.489.644,88 C
6.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	16.503.971,77 C
6.3.2.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	7.900.615,91 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	8.596.616,74 C
6.3.2.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	6.739,12 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.3.2.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	6.739,12 C
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	42.007.640.902,04 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	21.400.616.643,47 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	959.739.251,18 D
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.852.755,78 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.852.755,78 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.852.755,78 D
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.712.519,84 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 CONGÊNERES	502.886.495,40 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	502.886.495,40 D
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	366.018.260,31 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	136.868.235,09 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	20.440.877.392,29 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	3.534.650.260,48 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	3.534.650.260,48 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	3.313.017.595,37 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 CONGÊNERES	217.814.578,61 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	15.917.685.648,00 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	15.917.685.648,00 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	5.955.011.671,87 D
7.1.2.3.1.03.00	C CONTRATOS DE ALUGUEIS	2.012.626,88 D
7.1.2.3.1.04.00	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	416.339.212,70 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.186.571.952,33 D
7.1.2.3.1.06.00	C CONTRATO DE GESTAO	215.461.588,92 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	1.351.916.397,58 D
7.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	988.541.483,81 D
7.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	988.541.483,81 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	3.591.269.146,39 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	3.073.539.146,39 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.073.539.146,39 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	2.177.221.085,16 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	896.318.061,23 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	517.730.000,00 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	517.730.000,00 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	517.730.000,00 D
7.2.2.1.1.03.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	110.000.000,00 D
7.2.2.1.1.03.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR - INICIAL	100.000.000,00 D
7.2.2.1.1.03.02	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR - ADICIONAL	10.000.000,00 D
7.2.2.1.1.05.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS PREVIDENCIARIAS A CONCEDER	407.730.000,00 D
7.2.2.1.1.05.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO A TRANSFERIR - INICIAL	407.730.000,00 D
7.3.0.0.0.00.00	DIVIDA ATIVA	9.242.346.143,40 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.242.346.143,40 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.242.346.143,40 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.900.945.928,40 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	2.341.400.215,00 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 CONGÊNERES	2.717.887.891,02 D
7.6.4.1.0.00.00	C TRANSFERÊNCIAS A COMPROVAR - CONTRATO DE GESTAO	2.717.887.891,02 D
7.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	5.055.521.077,76 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	4.088.724.004,25 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	3.644.491.898,75 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	1.860.328.767,32 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	1.784.181.355,80 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	18.224,37 C
7.9.6.2.0.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	444.232.105,50 D
7.9.9.0.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	966.797.073,51 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	771.771.983,45 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	385.882.358,63 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	385.889.624,82 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	171.099,32 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	194.853.990,74 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	42.007.640.902,04 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	21.400.616.643,47 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	959.739.251,18 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.852.755,78 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.852.755,78 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.852.755,78 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.673.099,84 C
8.1.1.1.1.01.10	C CAUCOES EXECUTADAS	39.420,00 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 CONGÊNERES	502.886.495,40 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	502.886.495,40 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVÊNIOS	366.018.260,31 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVÊNIOS A RECEBER	321.514.765,96 C
8.1.1.2.1.01.02	C CONVÊNIOS A COMPROVAR	5.378.643,35 C
8.1.1.2.1.01.12	C CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUIDOS	39.124.851,00 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	136.868.235,09 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER	112.506.634,16 C
8.1.1.2.1.99.10	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUIDOS	24.361.600,93 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	20.440.877.392,29 C
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	3.534.650.260,48 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	3.534.650.260,48 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVÊNIOS	3.316.835.681,87 C
8.1.2.2.1.01.01	C CONVÊNIOS A LIBERAR	1.281.453.610,28 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVÊNIOS A COMPROVAR	2.028.400.077,49 C
8.1.2.2.1.01.12	C CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUIDOS	6.981.994,10 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	217.814.578,61 C
8.1.2.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A LIBERAR	119.858.421,73 C
8.1.2.2.1.99.02	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A COMPROVAR	61.004,90 C
8.1.2.2.1.99.04	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES APROVADOS	97.895.151,98 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	15.917.685.648,00 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	15.917.685.648,00 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	5.955.011.671,87 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	5.476.127.019,59 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	478.884.652,28 C
8.1.2.3.1.03.00	CONTRATOS DE ALUGUEIS	2.012.626,88 C
8.1.2.3.1.03.01	C A EXECUTAR	1.968.946,04 C
8.1.2.3.1.03.02	C EXECUTADOS	43.680,84 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	416.339.212,70 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	370.400.785,64 C
8.1.2.3.1.04.02	C EXECUTADOS	45.938.427,06 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.186.571.952,33 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	3.059.404.512,03 C
8.1.2.3.1.05.02	C EXECUTADOS	127.167.440,30 C
8.1.2.3.1.06.00	CONTRATO DE GESTAO	215.461.588,92 C
8.1.2.3.1.06.01	C A EXECUTAR	215.461.588,92 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	1.351.916.397,58 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.336.756.987,40 C
8.1.2.3.1.99.03	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	15.159.410,18 C
8.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	988.541.483,81 C
8.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	988.541.483,81 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	3.591.269.146,39 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	3.073.539.146,39 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.073.539.146,39 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.442.365.699,25 D
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	1.862.404.480,25 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	420.038.781,00 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	1.744.421.693,66 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	1.744.147.939,64 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	273.754,02 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	272.152.898,93 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	90.403.467,79 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	37.515.133,28 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	144.234.297,86 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	2.499.330.253,05 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	1.784.163.131,43 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	515.107.502,18 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	53.118.609,06 C
8.2.1.1.4.04.00	C UTILIZADA POR DEDUCAO DA RECEITA ORCAMENTARIA	598.491,53 C
8.2.1.1.4.99.00	C DEMAIS UTILIZACOES	146.342.518,85 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	517.730.000,00 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	517.730.000,00 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	517.730.000,00 C
8.2.2.1.1.03.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	110.000.000,00 C
8.2.2.1.1.03.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR	63.600.000,00 C
8.2.2.1.1.03.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	46.400.000,00 C
8.2.2.1.1.05.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS PREVIDENCIARIAS A CONCEDER	407.730.000,00 C
8.2.2.1.1.05.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO A TRANSFERIR	307.787.481,15 C
8.2.2.1.1.05.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO TRANSFERIDA	99.942.518,85 C
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	9.242.346.143,40 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	9.242.346.143,40 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	9.128.530.617,76 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	6.861.133.114,33 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	667.490.329,56 C
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	6.193.642.784,77 C
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	2.267.397.503,43 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	436.724.303,74 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.830.673.199,69 C
8.3.2.4.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	39.789.457,21 C
8.3.2.4.1.00.00	RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	23.037.853,07 C
8.3.2.4.1.01.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	12.076.494,68 C
8.3.2.4.1.02.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	10.961.358,39 C
8.3.2.4.2.00.00	RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	16.751.604,14 C
8.3.2.4.2.01.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	14.804.914,43 C
8.3.2.4.2.02.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	1.946.689,71 C
8.3.2.5.0.00.00	BAIXA DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	74.026.068,43 C
8.3.2.5.1.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	70.541.745,19 C
8.3.2.5.1.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA ADMINISTRATIVA	12.520.457,67 C
8.3.2.5.1.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA JUDICIAL	58.021.287,52 C
8.3.2.5.2.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	3.484.323,24 C
8.3.2.5.2.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	811.256,55 C
8.3.2.5.2.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	2.673.066,69 C
8.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	2.717.887.891,02 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE ABRIL/2026 até 30/04/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.6.4.0.0.00.00	EXECUCAO DA PRESTACAO DE CONTAS DE ORGANIZACOES SOCIAIS E ENTIDADES CONGÊNERES	2.717.887.891,02 C
8.6.4.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A COMPROVAR - CONTRATO DE GESTAO	2.717.887.891,02 C
8.6.4.1.1.00.00	C CONTRATOS DE GESTAO EM SAUDE	2.717.887.891,02 C
8.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	5.055.521.077,76 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	4.088.724.004,25 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	3.644.491.898,75 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	1.860.328.767,32 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	1.997.158.512,57 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	136.829.745,25 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	1.784.181.355,80 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	1.797.466.398,66 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	13.285.042,86 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	18.224,37 D
8.9.6.2.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	444.232.105,50 C
8.9.6.2.1.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	16.503.971,77 C
8.9.6.2.1.01.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO A PAGAR	7.900.615,91 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	8.596.616,74 C
8.9.6.2.1.03.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO CANCELADO	6.739,12 C
8.9.6.2.2.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO	427.728.133,73 C
8.9.6.2.2.01.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO A LIQUIDAR	94.094.204,95 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	6.337.215,99 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	316.778.242,84 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	10.489.644,88 C
8.9.6.2.2.05.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO EM LIQUIDACAO	28.825,07 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	966.797.073,51 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	771.771.983,45 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	385.882.358,63 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	385.882.358,63 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	385.882.358,63 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	385.889.624,82 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	385.722.080,15 C
8.9.9.2.2.03.02	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	385.722.080,15 C
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	171.099,32 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	80.082,73 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	74.622,22 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	16.394,37 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	194.853.990,74 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	37.515.133,28 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	157.338.857,46 C

MARCELO LIMA FERNANDES
PREFEITO

TATIANA MONCAYO M. REBUCCI
SECRETÁRIA

ROSELI CANDIDA DOS SANTOS
DIRETORA

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
DIRETOR DE DIVISÃO

ALEXANDRE ALMEIDA LUCIANO
DIRETOR DE SEÇÃO

EDGAR HIROSHI KINJO
CONTADOR CRC 1SP321558/O-1