



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.0.00.00	ATIVO	23.116.943.838,25 D
1.1.0.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	1.042.049.661,18 D
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	681.880.551,41 D
1.1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	681.880.551,41 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	681.880.551,41 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	681.880.551,41 D
1.1.2.0.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	260.427.025,28 D
1.1.2.1.0.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	269.477.288,25 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	269.477.288,25 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	185.389.487,35 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	86.948.411,56 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	12.126.142,05 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	86.314.933,74 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	64.352.629,24 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	44.019.090,33 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	20.333.538,91 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	9.422.735,96 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	9.422.735,96 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	10.312.435,70 D
1.1.2.5.0.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	128.003.664,82 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	128.003.664,82 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	95.130.020,88 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]	65.305.217,85 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	4.137.422,63 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	25.686.380,40 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	32.873.643,94 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	13.494.989,03 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	19.378.654,91 D
1.1.2.6.0.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	35.204.880,71 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	35.204.880,71 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	35.204.880,71 D
1.1.2.9.0.00.00	[-] 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
1.1.3.0.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	79.394.238,05 D
1.1.3.1.0.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	31.805.933,67 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	31.805.933,67 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	31.725.554,25 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.3.1.1.01.12	P 13º SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	31.725.554,25 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	80.379,42 D
1.1.3.5.0.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	47.588.304,38 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	47.588.304,38 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	47.588.304,38 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	47.588.304,38 D
1.1.5.0.0.00.00	ESTOQUES	20.180.453,57 D
1.1.5.6.0.00.00	ALMOXARIFADO	20.180.453,57 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	20.180.453,57 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	672.797,87 D
1.1.5.6.1.02.00	P GÊNEROS ALIMENTICIOS [P]	37.414,02 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	110.293,20 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	277.892,22 D
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	18.301.793,02 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	780.263,24 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	167.392,87 D
1.1.9.1.0.00.00	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	167.392,87 D
1.1.9.1.1.00.00	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	167.392,87 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD Paga Antecipadamente -Outros Prêmios de Seguros a Apropriar	167.392,87 D
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	22.074.894.177,07 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	790.224.506,82 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	782.543.562,01 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	767.626.152,73 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.604.529.996,09 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	6.604.529.996,09 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	2.183.337.287,35 D
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	2.183.337.287,35 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	580.098.016,58 D
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	586.798.332,92 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	586.798.332,92 D
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	586.798.332,92 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	20.704.135.141,14 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	587.898.281,93 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	587.898.281,93 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	207.920.168,46 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.248.247,07 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	7.661.301,37 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	141.757.567,78 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	8.937.741,38 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	7.040.032,27 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	539.497,61 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	6.913.397,38 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]	10.492.637,29 D
1.2.3.1.1.01.12	P EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS PARA AUTOMOVEIS [P]	35.726,99 D
1.2.3.1.1.01.21	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS [P]	8.055.298,54 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	14.200.849,64 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	188.221.802,35 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	188.221.802,35 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	139.709.589,34 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	12.181.343,20 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.352.581,07 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	125.175.665,07 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	24.674.726,46 D
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.264.237,71 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	22.903.819,99 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	506.668,76 D
1.2.3.1.1.05.00	VEICULOS	24.655.051,73 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]	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	2.716.943,59 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.716.943,59 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	20.914.273.207,60 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	20.914.273.207,60 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	2.256.133.903,93 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.551.802.988,04 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	4.572.306.130,03 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]	10.198.316,93 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	798.036.348,39 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	798.036.348,39 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	514.304.863,74 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	172.273.894,75 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	169.399.622,12 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	125.738.630,40 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	22.257.920,68 C
1.2.3.8.1.01.05	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS [P]	22.189.546,56 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	2.445.249,23 C
1.2.3.8.1.02.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS IMOVEIS	283.731.484,65 C
1.2.3.8.1.02.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO ESPECIAL [P]	180.010.295,14 C
1.2.3.8.1.02.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DOMINICAIS [P]	5.846.110,14 C
1.2.3.8.1.02.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	17.178.390,58 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.8.1.02.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMOVEIS [P]	80.696.688,79 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	22.798.832.811,89 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	685.559.097,22 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	78.980.152,28 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	32.031.390,49 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	32.031.390,49 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	15.069.233,15 C
2.1.1.1.1.01.01	P SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS [F]	80.077,32 C
2.1.1.1.1.01.02	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [P]	14.025.771,58 C
2.1.1.1.1.01.03	P FERIAS [P]	963.384,25 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	10.898,38 C
2.1.1.3.1.00.00	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	10.898,38 C
2.1.1.3.1.01.00	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR [F]	10.898,38 C
2.1.1.3.1.01.01	P BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR [F]	10.898,38 C
2.1.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	46.937.863,41 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	40.934.532,26 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS]	16.295.696,20 C
2.1.1.4.2.01.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS] [F]	16.295.696,20 C
2.1.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	24.638.836,06 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	24.638.836,06 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	6.003.331,15 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	4.180.788,38 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	4.180.788,38 C
2.1.1.4.3.03.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS]	4.939,99 C
2.1.1.4.3.03.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS] [F]	4.939,99 C
2.1.1.4.3.07.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	1.817.602,78 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	1.817.602,78 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	296.437.193,27 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	120.220.987,32 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	120.220.987,32 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	120.220.987,32 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	120.220.987,32 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	176.216.205,95 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	176.216.205,95 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	176.216.205,95 C
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	176.216.205,95 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	138.443.588,95 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	138.443.588,95 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	138.443.588,95 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	95.504.123,01 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	80.011.182,38 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	42.939.209,28 C
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
2.1.3.1.1.05.02	P PRECAT DE FORNEC NACIONAIS - REG ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGO [P]	4.744.469,58 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]	30.626.147,04 C
2.1.3.1.1.21.00	P DEMAIS PRECATORIOS DE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS [F]	256,66 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	171.698.162,72 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	167.714.847,90 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	156.664.578,33 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	16.504.050,28 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]	9.754.337,95 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	166.839,22 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	5.607.594,72 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]	877.607,36 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	6.943.930,19 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	6.906.545,47 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	133.216.597,86 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.688.724,52 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	5.287.586,40 C
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	4.562.043,85 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	112.678.243,09 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	10.362.332,08 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	10.362.332,08 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	10.362.332,08 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	687.937,49 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	687.937,49 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	616.333,01 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	71.604,48 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	3.983.314,82 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	3.983.314,82 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	282.832,27 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	282.832,27 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]	3.625.132,97 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	74.349,58 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	74.349,58 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.503.879.797,05 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	936.261.091,39 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	838.073.595,19 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	735.865.505,27 C
2.2.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	735.865.505,27 C
2.2.1.4.2.02.01	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - ANC [P]	735.865.505,27 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	102.208.089,92 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	72.570.508,10 C
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	72.570.508,10 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	29.637.581,82 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	29.637.581,82 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.203.893.440,48 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	933.513.270,10 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	933.513.270,10 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	933.513.270,10 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	933.513.270,10 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.270.380.170,38 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.270.380.170,38 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.270.380.170,38 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.270.380.170,38 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	89.017.528,58 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	89.017.528,58 C
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	89.017.528,58 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	89.017.528,58 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]	63.395.285,11 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	255.692.105,90 C
2.2.7.3.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO	255.159.961,97 C
2.2.7.3.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	255.159.961,97 C
2.2.7.3.1.99.00	P OUTRAS PROVISOES PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO [P]	255.159.961,97 C
2.2.7.4.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO	532.143,93 C
2.2.7.4.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	532.143,93 C
2.2.7.4.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES CIVEIS [P]	532.143,93 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	18.609.393.917,62 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	1.823.707.092,02 C
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	1.823.707.092,02 C
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	9.598.866.942,72 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	356.364.670,62 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	114.030.169,24 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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
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	1.236.113.795,28 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	296.830.464,21 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	220.609.269,38 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	204.154.328,62 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	204.154.328,62 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	203.353.099,65 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	95.180.155,26 D
3.1.1.1.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	430.625,02 D
3.1.1.1.1.01.04	P ABONO DE PERMANÊNCIA	754.405,83 D
3.1.1.1.1.01.05	P ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	291.719,48 D
3.1.1.1.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	152.330,68 D
3.1.1.1.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	7.529.945,42 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	13.371.401,82 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	6.284.407,58 D
3.1.1.1.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	997.178,29 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	12.944.756,03 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	23.161.948,23 D
3.1.1.1.1.01.25	P LICENCA-PRÊMIO	2.044.574,42 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	37.760.883,03 D
3.1.1.1.1.01.31	P SUBSIDIOS	325.861,35 D
3.1.1.1.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	1.022.029,86 D
3.1.1.1.1.01.99	P OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	1.100.877,35 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	800.660,69 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	107.635,80 D
3.1.1.1.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	689.814,91 D
3.1.1.1.1.02.11	P INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	3.209,98 D
3.1.1.1.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	568,28 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	16.454.940,76 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	16.454.940,76 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	15.000.509,38 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	8.248.048,24 D
3.1.1.2.1.01.02	P ADICIONAL NOTURNO	7,21 D
3.1.1.2.1.01.06	P ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	2.571,99 D
3.1.1.2.1.01.16	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE FUNCOES	541.406,65 D
3.1.1.2.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	253.047,40 D
3.1.1.2.1.01.21	P FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	3.316,23 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.1.2.1.01.22	P 13º SALARIO	1.053.999,86 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	426.496,18 D
3.1.1.2.1.01.25	P LICENCA-PRÊMIO	16.055,40 D
3.1.1.2.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	3.786.109,20 D
3.1.1.2.1.01.29	P COMPLEMENTACAO SALARIAL	3.263,36 D
3.1.1.2.1.01.31	P SUBSIDIOS	657.310,31 D
3.1.1.2.1.01.32	P GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	8.095,75 D
3.1.1.2.1.02.00	OUTRAS VPD VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	43.625,82 D
3.1.1.2.1.02.01	P SUBSTITUICOES	42.401,18 D
3.1.1.2.1.02.03	P SERVICOS EXTRAORDINARIOS	1.224,64 D
3.1.1.2.1.03.00	P SENTENCAS JUDICIAIS	1.366.627,24 D
3.1.1.2.1.04.00	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	44.178,32 D
3.1.1.2.1.04.01	P SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8745/93	44.178,32 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	67.181.434,71 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	63.837.352,89 D
3.1.2.1.1.00.00	P ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - CONSOLIDACAO	34.807,62 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	63.802.545,27 D
3.1.2.1.2.01.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	63.802.545,27 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	3.230.729,24 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	3.230.729,24 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	3.230.729,24 D
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	78.768,16 D
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	78.768,16 D
3.1.2.3.1.01.00	P FGTS	78.768,16 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	34.584,42 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA - CONSOLIDACAO	34.584,42 D
3.1.2.5.1.01.00	P COMPLEMENTACAO DE PREVIDÊNCIA	11.345,04 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	8.657.911,46 D
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	7.961.616,46 D
3.1.3.1.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	7.961.616,46 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	696.295,00 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	696.295,00 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	381.848,66 D
3.1.9.2.0.00.00	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES	251.045,54 D
3.1.9.2.1.00.00	P PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES - CONSOLIDACAO	251.045,54 D
3.1.9.9.0.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	130.803,12 D
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	130.803,12 D
3.1.9.9.1.01.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	130.803,12 D
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	1.629.745,07 D
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	1.629.745,07 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	1.629.745,07 D
3.2.9.9.1.00.00	P OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS - CONSOLIDACAO	1.629.745,07 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	292.569.578,09 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	44.189.647,35 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	10.668.973,79 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	10.668.973,79 D
3.3.1.1.1.01.00	P COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	374,80 D
3.3.1.1.1.03.00	P GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	788.078,53 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	99.286,42 D
3.3.1.1.1.06.00	P GÊNEROS ALIMENTACAO	1.149.181,85 D
3.3.1.1.1.08.00	P MATERIAL FARMACOLOGICO	2.906.779,13 D
3.3.1.1.1.09.00	P MATERIAL ODONTOLOGICO	185.687,74 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	722.891,47 D
3.3.1.1.1.17.00	P MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	6.859,35 D
3.3.1.1.1.18.00	P MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINARIO	24.111,21 D
3.3.1.1.1.19.00	P MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	6.670,00 D
3.3.1.1.1.20.00	P MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	208.948,00 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	98.030,70 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	1.218.383,28 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	188.776,48 D
3.3.1.1.1.25.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	6.554,52 D
3.3.1.1.1.26.00	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	294.572,93 D
3.3.1.1.1.31.00	P SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	138.450,00 D
3.3.1.1.1.35.00	P MATERIAL LABORATORIAL	133.779,90 D
3.3.1.1.1.36.00	P MATERIAL HOSPITALAR	1.613.270,95 D
3.3.1.1.1.39.00	P MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	98.233,40 D
3.3.1.1.1.41.00	P MATERIAL PARA UTILIZACAO EM GRAFICA	8.189,72 D
3.3.1.1.1.42.00	P FERRAMENTAS	7.755,69 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	660.454,42 D
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	33.520.673,56 D
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	33.520.673,56 D
3.3.1.2.1.02.00	P MATERIAL DESTINADO A ASSISTÊNCIA SOCIAL	269.673,10 D
3.3.1.2.1.03.00	P MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	31.513.547,73 D
3.3.1.2.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUICAO GRATUITA	1.737.452,73 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	226.075.654,97 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	588.116,82 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	588.116,82 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.2.2.1.15.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	15.346,66 D
3.3.2.2.1.21.00	P LOCACOES	21.840,42 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	14.942,66 D
3.3.2.2.1.36.00	P SEGUROS EM GERAL	44.149,90 D
3.3.2.2.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	491.837,18 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	225.487.538,15 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	225.487.538,15 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	2.682.003,50 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	3.770.172,19 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	3.529.688,31 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	103.487.881,29 D
3.3.2.3.1.08.00	P SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	14.189.767,98 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	422.622,30 D
3.3.2.3.1.10.00	P LOCACOES	6.778.770,97 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	5.292.153,16 D
3.3.2.3.1.12.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	181.625,86 D
3.3.2.3.1.17.00	P COMISSOES E CORRETAGENS	9.689,82 D
3.3.2.3.1.18.00	P CONDOMINIOS	301,62 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	22.760.607,63 D
3.3.2.3.1.32.00	P SERVICOS BANCARIOS	965.366,67 D
3.3.2.3.1.46.00	P SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	383.625,03 D
3.3.2.3.1.47.00	P SERVICOS JUDICIARIOS	79.407,26 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	1.822.886,08 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	12.975,61 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	59.117.992,87 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	22.304.275,77 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	22.304.275,77 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	22.304.275,77 D
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	22.304.275,77 D
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	282.813,99 D
3.3.3.1.1.01.02	P DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	22.021.461,78 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	40.159.867,59 D
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	30.688.880,52 D
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	30.688.880,52 D
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	28.520.901,07 D
3.4.1.1.1.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATADA COM INSTITUICOES FINANCEIRAS	28.520.901,07 D
3.4.1.1.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTRA OFSS	2.167.979,45 D
3.4.1.1.2.01.00	P JUROS DA DIVIDA CONTRATUAL COM INSTITUICOES FINANCEIRAS - INTRA OFSS	2.167.979,45 D
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	9.470.987,07 D
3.4.3.1.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	9.470.987,07 D
3.4.3.1.1.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	9.470.987,07 D
3.4.3.1.1.01.00	P VARIACOES MONETARIAS DE DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	9.470.987,07 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.5.0.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	560.331.267,45 D
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	62.926.493,60 D
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	20.400.000,00 D
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	20.400.000,00 D
3.5.1.1.2.02.00	P REPASSE CONCEDIDO	20.400.000,00 D
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	42.526.493,60 D
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	42.526.493,60 D
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	42.526.493,60 D
3.5.1.3.2.01.01	P RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS	42.526.493,60 D
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	100.357.363,67 D
3.5.2.2.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB	76.736.802,16 D
3.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERÊNCIAS AO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	76.736.802,16 D
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS	23.620.561,51 D
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	23.620.561,51 D
3.5.2.3.3.03.00	P SUBVENCOES SOCIAIS	34.723,74 D
3.5.2.3.3.04.00	P SUBVENCOES ECONOMICAS	23.585.837,77 D
3.5.3.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	392.450.120,36 D
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	392.450.120,36 D
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	392.450.120,36 D
3.5.3.1.1.04.00	P CONTRATO DE GESTAO	342.721.840,16 D
3.5.3.1.1.99.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	49.728.280,20 D
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	4.597.289,82 D
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	4.597.289,82 D
3.5.4.1.1.00.00	P TRANSFERÊNCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDACAO	4.597.289,82 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	18.056.348,53 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	325.795,91 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	325.795,91 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	325.795,91 D
3.6.1.7.1.05.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	259.627,31 D
3.6.1.7.1.06.00	P AJUSTE PARA PERDAS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	66.168,60 D
3.6.5.0.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	17.730.552,62 D
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	17.730.552,62 D
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	17.730.552,62 D
3.6.5.1.1.01.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	13.737.255,60 D
3.6.5.1.1.02.00	P DESINCORPORACAO DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	870.747,92 D
3.6.5.1.1.07.00	P DESINCORPORACAO DE IMOBILIZADO	3.122.549,10 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	13.366.281,30 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	13.366.281,30 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	13.366.281,30 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	13.366.281,30 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	13.363.211,97 D
3.7.2.1.1.04.00	P OBRIGACOES PATRONAIS SOBRE SERVICOS DE PESSOA FISICA	3.069,33 D



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	13.170.243,04 D
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	314.285,43 D
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	314.285,43 D
3.9.1.9.1.00.00	P OUTRAS PREMIACOES - CONSOLIDACAO	314.285,43 D
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	697.589,72 D
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	321.396,36 D
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	321.396,36 D
3.9.4.1.1.03.00	P AUXILIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DE ESTUDOS E PESQUISAS	321.396,36 D
3.9.4.9.0.00.00	OUTROS INCENTIVOS	376.193,36 D
3.9.4.9.2.00.00	P OUTROS INCENTIVOS - INTRA OFSS	376.193,36 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	12.158.367,89 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	12.156.203,60 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	12.156.203,60 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.554.224.821,64 C
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	676.859.787,96 C
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	527.513.302,31 C
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	367.602.121,98 C
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	367.602.121,98 C
4.1.1.2.1.02.00	P IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	322.252.072,55 C
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	17.782.067,92 C
4.1.1.2.1.03.01	P IRRF - PESSOAS FISICAS	17.782.067,92 C
4.1.1.2.1.04.00	P ITBI	27.567.981,51 C
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	159.911.180,33 C
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	159.911.180,33 C
4.1.1.3.1.02.00	P ISS	159.911.180,33 C
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	149.346.485,65 C
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	47.951.272,54 C
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	47.951.272,54 C
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	2.721.123,65 C
4.1.2.1.1.11.01	P TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA - SAUDE	2.721.123,65 C
4.1.2.1.1.14.00	P TAXA DE CONTROLE E FISCALIZACAO AMBIENTAL	76.368,48 C
4.1.2.1.1.15.00	TAXA DE SERVICOS ADMINISTRATIVO	45.153.780,41 C
4.1.2.1.1.15.01	P ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	45.153.780,41 C
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	101.395.213,11 C
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	101.395.213,11 C
4.1.2.2.1.99.00	P OUTRAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	101.395.213,11 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	9.976.562,29 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	126.231,26 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	126.231,26 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	126.231,26 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	126.231,26 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	126.231,26 C
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	9.850.331,03 C
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	9.850.331,03 C
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	9.850.331,03 C
4.2.3.1.1.01.00	P CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	9.850.331,03 C
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	2.954.891,31 C
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	2.954.891,31 C
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	2.954.891,31 C
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS, DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	2.954.891,31 C
4.3.3.1.1.02.00	P EXPLORACAO DO PATRIMONIO IMOBILIARIO	425.618,78 C
4.3.3.1.1.28.00	P CONCESSAO E PERMISSAO - DIREITO DE USO DE BENS PUBLICOS	436.202,29 C
4.3.3.1.1.30.00	P SERVICOS DE TRANSPORTE	35.231,29 C
4.3.3.1.1.33.00	P SERVICOS DE SAUDE	147.867,40 C
4.3.3.1.1.99.00	P OUTROS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTACAO DE SERVICOS	1.909.971,55 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	125.321.042,55 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.659.733,36 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	8.934.698,37 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	8.934.698,37 C
4.4.2.4.1.05.00	P MULTAS E JUROS SOBRE IPTU	257.242,64 C
4.4.2.4.1.06.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ITBI	49.690,45 C
4.4.2.4.1.07.00	P MULTAS E JUROS SOBRE ISS	1.115.174,28 C
4.4.2.4.1.10.00	P MULTAS E JUROS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	553,56 C
4.4.2.4.1.13.00	P MULTAS E JUROS DEMAIS CONTRIBUICOES	2.140,98 C
4.4.2.4.1.16.00	P MULTAS E JUROS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	7.509.896,46 C
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.725.034,99 C
4.4.2.9.1.00.00	P OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDACAO	1.725.034,99 C
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	104.644.070,59 C
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	104.644.070,59 C
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	104.644.070,59 C
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	5.184.319,17 C
4.4.3.9.1.01.01	P ENCARGOS FINANCEIROS DEDUTIVEIS	134.101,26 C
4.4.3.9.1.01.99	P DEMAIS VARIACOES MONETARIAS	5.050.217,91 C
4.4.3.9.1.99.00	P OUTRAS VARIACOES CAMBIAIS	99.459.751,42 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	9.988.072,68 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	9.988.072,68 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	9.988.072,68 C
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	29.165,92 C
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	29.165,92 C
4.4.9.1.1.00.00	P OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	29.165,92 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	595.101.315,11 C
4.5.2.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	595.081.136,55 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	481.787.178,98 C
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	44.199.091,09 C
4.5.2.1.3.02.00	P COTA-PARTE FPM	29.544.384,46 C
4.5.2.1.3.03.00	P COTA-PARTE ITR	25.048,84 C
4.5.2.1.3.06.00	P TRANSFERÊNCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	1.490.001,79 C
4.5.2.1.3.08.00	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	388.989,27 C
4.5.2.1.3.09.00	P TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO - FNDE	12.099.562,43 C
4.5.2.1.3.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	651.104,30 C
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	437.588.087,89 C
4.5.2.1.4.01.00	P COTA-PARTE ICMS	196.267.154,39 C
4.5.2.1.4.02.00	P COTA-PARTE IPVA	155.957.760,67 C
4.5.2.1.4.03.00	P COTA-PARTE IPI-EXPORTACAO	1.889.663,53 C
4.5.2.1.4.04.00	P COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	128.771,52 C
4.5.2.1.4.05.00	P TRANSFERÊNCIA DA COMPENSACAO FINANCEIRA PELA EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	169.276,13 C
4.5.2.1.4.06.00	P TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAUDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	81.909.094,19 C
4.5.2.1.4.99.00	P OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	1.266.367,46 C
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	96.186.259,90 C
4.5.2.2.4.00.00	P TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	96.186.259,90 C
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	17.107.697,67 C
4.5.2.4.1.00.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - CONSOLIDACAO	3.167.884,27 C
4.5.2.4.3.00.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - UNIAO	13.886.923,40 C
4.5.2.4.4.00.00	P OUTRAS TRANSFERÊNCIAS - INTER OFSS - ESTADO	52.890,00 C
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	20.178,56 C
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	20.178,56 C
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	20.178,56 C
4.5.9.1.1.99.00	P DEMAIS TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	20.178,56 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	6.815.979,68 C
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	3.564.330,54 C
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	3.564.330,54 C
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	3.564.330,54 C
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	3.564.330,54 C
4.6.2.2.1.02.03	P ALIENACAO DE IMOVEIS URBANOS	3.564.330,54 C
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	3.251.649,14 C
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	3.251.649,14 C
4.6.3.9.1.00.00	P OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	3.251.649,14 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	137.195.242,74 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
4.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	137.195.242,74 C
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	24.791.720,57 C
4.9.9.5.1.00.00	P MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	24.791.720,57 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	2.106.891,44 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	2.106.891,44 C
4.9.9.6.1.01.00	P INDENIZACOES	364.139,05 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	1.740.862,51 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	110.296.630,73 C
4.9.9.9.1.00.00	P VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDACAO	110.296.630,73 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	16.505.659.452,69 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	16.061.427.347,19 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	6.972.510.000,00 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
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	9.088.917.347,19 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	6.539.046.314,02 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	110.018.007,43 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	90.474.714,93 D
5.2.2.1.2.02.00	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	19.543.292,50 D
5.2.2.1.2.02.01	O CREDITOS ESPECIAIS ABERTOS	12.428.697,50 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	47.279.086,60 D
5.2.2.1.3.02.00	O EXCESSO DE ARRECADACAO	19.872.632,42 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	35.751.693,41 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	102.903.412,43 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	35.751.693,41 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	35.751.693,41 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	2.549.871.033,17 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	242.280.265,11 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	251.869.049,73 D
5.2.2.9.1.02.00	O REFORCO DE PRE-EMPENHO	2.007.517,18 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	11.596.301,80 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	2.307.590.768,06 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	2.307.590.768,06 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	2.763.201.231,58 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	455.610.463,52 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



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	16.505.659.452,69 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	16.061.427.347,19 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	6.972.510.000,00 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	5.816.294.825,63 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	1.232.951.976,53 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	76.736.802,16 D
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	76.736.802,16 D
6.2.1.3.1.01.00	O [-] FUNDEB	76.736.802,16 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	9.088.917.347,19 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	6.539.046.314,02 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	4.086.880.945,19 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	144.574.600,77 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	144.574.600,77 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	2.307.590.768,06 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.444.525.241,35 C
6.2.2.1.3.02.00	O CREDITO EMPENHADO EM LIQUIDACAO	333.161,35 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	44.004.357,59 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	818.728.007,77 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	2.549.871.033,17 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	242.280.265,11 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	144.574.600,77 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	97.705.664,34 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	2.307.590.768,06 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	3.126.318.775,83 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	1.444.525.241,35 C
6.2.2.9.2.01.02	O EMPENHOS EM LIQUIDACAO	333.161,35 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	873.622.943,83 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	818.728.007,77 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	10.890.578,47 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	818.728.007,77 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	127.741.552,01 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	48.083.064,89 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	246.652.231,54 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	5.222.460,22 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	5.222.460,22 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	7.924.563,78 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	8.579.407,99 C
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	38.060.809.043,22 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	20.895.945.269,21 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	852.481.354,36 D
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.828.960,46 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.828.960,46 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.828.960,46 D
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.688.724,52 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	395.652.393,90 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	395.652.393,90 D
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	263.745.114,35 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	131.907.279,55 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	20.043.463.914,85 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	3.475.762.128,51 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	3.475.762.128,51 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	3.308.944.318,46 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	162.999.723,55 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	15.625.403.735,63 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	15.625.403.735,63 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	5.740.592.277,01 D
7.1.2.3.1.03.00	C CONTRATOS DE ALUGUEIS	2.899.087,50 D
7.1.2.3.1.04.00	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	402.557.749,85 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.145.480.004,43 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	1.328.040.830,20 D
7.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	942.298.050,71 D
7.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	942.298.050,71 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	2.472.262.019,80 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	1.964.532.019,80 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.964.532.019,80 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	1.333.005.129,94 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	631.526.889,86 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	507.730.000,00 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	507.730.000,00 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	507.730.000,00 D
7.2.2.1.1.03.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS 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 FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

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 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	8.988.534.810,22 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.988.534.810,22 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.988.534.810,22 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	6.704.989.721,39 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	2.283.545.088,83 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	2.986.179.052,97 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	2.125.692.478,63 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	1.681.460.373,13 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	862.732.365,36 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	818.733.288,88 D
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	5.281,11 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	860.486.574,34 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	753.579.437,55 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	376.785.957,35 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	376.793.480,20 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	94.699,81 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	106.812.436,98 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	38.060.809.043,22 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	20.895.945.269,21 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	852.481.354,36 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	456.828.960,46 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	456.828.960,46 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	456.828.960,46 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.688.724,52 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	395.652.393,90 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	395.652.393,90 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVÊNIOS	263.745.114,35 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVÊNIOS A RECEBER	225.274.429,19 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	33.092.041,81 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	131.907.279,55 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES A RECEBER	122.181.241,03 C
8.1.1.2.1.99.10	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUIDOS	9.726.038,52 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	20.043.463.914,85 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	3.475.762.128,51 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES - CONSOLIDACAO	3.475.762.128,51 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVÊNIOS	3.312.762.404,96 C
8.1.2.2.1.01.01	C CONVÊNIOS A LIBERAR	1.508.512.271,97 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVÊNIOS A COMPROVAR	1.802.163.051,30 C
8.1.2.2.1.01.12	C CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES CONCLUIDOS	2.087.081,69 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	162.999.723,55 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	43.080.296,92 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	15.625.403.735,63 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	15.625.403.735,63 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	5.740.592.277,01 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	5.485.903.340,35 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	254.688.936,66 C
8.1.2.3.1.03.00	CONTRATOS DE ALUGUEIS	2.899.087,50 C
8.1.2.3.1.03.01	C A EXECUTAR	2.877.247,08 C
8.1.2.3.1.03.02	C EXECUTADOS	21.840,42 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	402.557.749,85 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	385.544.017,21 C
8.1.2.3.1.04.02	C EXECUTADOS	17.013.732,64 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.145.480.004,43 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	3.116.091.588,86 C
8.1.2.3.1.05.02	C EXECUTADOS	29.388.415,57 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	1.328.040.830,20 C
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.321.671.525,18 C
8.1.2.3.1.99.03	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - EXECUTADOS	6.369.305,02 C
8.1.2.4.0.00.00	DEMANDAS JUDICIAIS	942.298.050,71 C
8.1.2.4.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS - CONSOLIDACAO	942.298.050,71 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	2.472.262.019,80 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	1.964.532.019,80 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	1.964.532.019,80 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.158.487.455,60 D
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	1.578.804.005,33 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	420.316.549,73 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	1.572.628.779,78 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	1.572.266.793,36 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	361.986,42 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	267.726.834,16 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	100.011.986,26 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	27.554.319,85 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	140.160.528,05 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	1.282.663.861,46 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	818.728.007,77 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	365.377.340,16 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	35.508.208,20 C
8.2.1.1.4.04.00	C UTILIZADA POR DEDUCAO DA RECEITA ORCAMENTARIA	123.811,73 C
8.2.1.1.4.99.00	C DEMAIS UTILIZACOES	62.926.493,60 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	507.730.000,00 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	507.730.000,00 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	507.730.000,00 C
8.2.2.1.1.03.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	100.000.000,00 C
8.2.2.1.1.03.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR	79.600.000,00 C
8.2.2.1.1.03.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	20.400.000,00 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	365.203.506,40 C
8.2.2.1.1.05.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO TRANSFERIDA	42.526.493,60 C
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	8.988.534.810,22 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	8.988.534.810,22 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	8.951.075.828,97 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	6.732.533.660,91 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	697.532.909,73 C
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	6.035.000.751,18 C
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	2.218.542.168,06 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	334.983.295,90 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.883.558.872,16 C
8.3.2.4.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA RECEBIDOS	22.525.181,82 C
8.3.2.4.1.00.00	RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	12.228.062,62 C
8.3.2.4.1.01.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	6.534.224,97 C
8.3.2.4.1.02.00	C RECEBIMENTO DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	5.693.837,65 C
8.3.2.4.2.00.00	RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	10.297.119,20 C
8.3.2.4.2.01.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	9.403.215,38 C
8.3.2.4.2.02.00	C RECEBIMENTOS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	893.903,82 C
8.3.2.5.0.00.00	BAIXA DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA	14.933.799,43 C
8.3.2.5.1.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	13.996.882,91 C
8.3.2.5.1.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA ADMINISTRATIVA	2.370.955,86 C
8.3.2.5.1.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - COBRANCA JUDICIAL	11.625.927,05 C
8.3.2.5.2.00.00	BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	936.916,52 C
8.3.2.5.2.01.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	296.099,61 C
8.3.2.5.2.02.00	C BAIXAS DE CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA EM COBRANCA JUDICIAL	640.816,91 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	2.717.887.891,02 C
8.6.4.0.0.00.00	EXECUCAO DA PRESTACAO DE CONTAS DE ORGANIZACOES SOCIAIS E ENTIDADES 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	2.986.179.052,97 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	2.125.692.478,63 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	1.681.460.373,13 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	862.732.365,36 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	873.622.943,83 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	10.890.578,47 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	818.733.288,88 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	818.800.948,61 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	67.659,73 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	5.281,11 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	7.924.563,78 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	8.579.407,99 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	127.741.552,01 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	48.083.064,89 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	246.652.231,54 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	5.222.460,22 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	860.486.574,34 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	753.579.437,55 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	376.785.957,35 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	376.785.957,35 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	376.785.957,35 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	376.793.480,20 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	376.625.935,53 C
8.9.9.2.2.03.02	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	376.625.935,53 C
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	94.699,81 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	79.379,42 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	13.639,28 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	1.681,11 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	106.812.436,98 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	27.554.319,85 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	79.258.117,13 C



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

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

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