



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
SECRETARIA DE FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 2018

em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.934.941.210,99</b>	<b>1.015.449.574,51</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>390.495.697,76</b>	<b>347.673.828,45</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	485.217.238,96	376.040.196,40	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	40.777.720,06	37.476.235,67
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.210.036.885,44	453.349.479,60	Pessoal a Pagar	40.754.806,60	28.977.000,91
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar do Exercício	-	1.901,59
Crédito Tributário a Receber	1.700.368.974,11	137.870.065,75	Precatórios de Pessoal - Regime Especial	40.754.806,60	28.975.099,32
Divida Ativa Tributária	3.249.402.397,46	2.919.730.939,87	Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-
Divida Ativa não Tributária	1.509.397.277,23	1.360.607.173,53	Benefícios Assistenciais a Pagar	4.071,58	-
Créditos de Transferência a Receber	-	-	Encargos Sociais a Pagar	18.841,88	8.499.234,76
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>	-	-
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo	(4.249.131.763,36)	(3.964.858.699,55)	Empréstimos	-	-
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>231.969.872,47</b>	<b>178.947.947,82</b>	Financiamentos	-	-
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	-	4.000,00	Juros e Encargos	-	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	231.969.872,47	178.943.947,82	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>226.765.793,66</b>	<b>197.476.794,70</b>
Conta Especial - Precatórios	231.969.872,47	178.941.680,16	Fornecedores Nacionais	-	47.510.213,86
Depósito de Ação Judicial - Companhia Paulista de Obras e Serviços	-	2.267,66	Precatórios de Fornecedores Nacionais	226.765.793,66	149.966.580,84
(-) Ajuste para Perdas	-	-	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	-	-
<b>ESTOQUES</b>	<b>7.646.200,05</b>	<b>7.039.135,20</b>	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>	-	-
<b>VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>71.014,07</b>	<b>72.815,49</b>	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>122.952.184,04</b>	<b>112.720.798,08</b>
Prêmios de Seguros a Apropriar	71.014,07	72.815,49			
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>6.769.254.974,30</b>	<b>6.470.414.283,35</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>1.951.375.527,12</b>	<b>1.524.998.305,61</b>
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>5.281.120,09</b>	<b>3.513.497,85</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>190.362.800,64</b>	<b>228.879.461,89</b>
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-	-	Pessoal a Pagar	28.177.345,82	51.602.051,73
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Créditos Tributários a Receber	-	-	Precatórios de Pessoal - Regime Especial	28.177.345,82	51.602.051,73
Divida Ativa Tributária	-	-	Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-
Divida Ativa não Tributária - Clientes	-	-	Benefícios Assistenciais a Pagar	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	Encargos Sociais a Pagar	162.185.454,82	177.277.410,16
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	-	-	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>	<b>1.627.529.862,30</b>	<b>1.144.011.251,33</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO</b>	<b>2.352.651,70</b>	<b>1.286.581,78</b>	Empréstimos	1.627.529.862,30	1.144.011.251,33
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	-	-	Financiamentos	-	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Juros e Encargos	-	-
Outros Créditos e Valores a Longo Prazo	2.352.651,70	1.286.581,78	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-
Créditos a Receber de Entidades Federais	2.352.651,70	1.286.581,78	<b>FORNECEDORES A LONGO PRAZO</b>	<b>98.926.982,45</b>	<b>106.072.428,06</b>
(-) Ajuste para Perdas	-	-	Fornecedores Nacionais	-	-



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
SECRETARIA DE FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 2018

em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO</b>	<b>2.928.468,39</b>	<b>2.226.916,07</b>	Precatórios de Fornecedores Nacionais	98.926.982,45	106.072.428,06
Títulos e Valores Mobiliários	2.928.468,39	2.226.916,07	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>	-	-
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	-	-	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	-	-
(-) Ajuste para Perdas	-	-	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>34.555.881,73</b>	<b>46.035.164,33</b>
<b>ESTOQUES</b>	-	-	Débitos Parcelados - Sabesp	34.555.881,73	21.865.193,42
<b>VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	-	-	Débitos Parcelados - Intra OFSS - Faculdade de Direito de São Bernardo do Campo	-	19.366.790,32
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>151.722.958,12</b>	<b>125.896.673,81</b>	Débitos Parcelados - Eletropaulo	-	4.803.180,59
<b>INVESTIMENTOS A LONGO PRAZO</b>	<b>151.722.958,12</b>	<b>125.896.673,81</b>	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>	-	-
Títulos e Valores Mobiliários	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.341.871.224,88</b>	<b>1.872.672.134,06</b>
Aplicação em Segmento de Imóveis	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
(-) Redução a Valor Recuperável	-	-	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>	5.584.486.093,12	5.584.486.093,12
Demais Investimentos Permanentes	151.722.958,12	125.896.673,81	<b>ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>	-	-
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>6.612.009.153,69</b>	<b>6.340.809.979,29</b>	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	-	-
Bens Móveis	250.274.730,62	246.737.073,71	<b>AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	-	-
Bens Imóveis	6.361.734.423,07	6.094.072.905,58	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	-	-
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-	-	<b>DEMAIS RESERVAS</b>	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável	-	-	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>1.777.838.867,29</b>	<b>28.705.630,68</b>
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>241.742,40</b>	<b>194.132,40</b>	Resultado do Exercício	1.750.560.840,81	(180.946.454,43)
Softwares	241.742,40	194.132,40	Resultado de Exercícios Anteriores	103.275.692,94	284.222.147,37
(-) Amortização Acumulada	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	(75.997.666,46)	(74.570.062,26)
(-) Redução ao Valor Recuperável	-	-	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>9.704.196.185,29</b>	<b>7.485.863.857,86</b>	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>7.362.324.960,41</b>	<b>5.613.191.723,80</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>717.187.111,43</b>	<b>554.981.876,56</b>	<b>TOTAL</b>	<b>9.704.196.185,29</b>	<b>7.485.863.857,86</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>8.987.009.073,86</b>	<b>6.930.881.981,30</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>600.233.434,09</b>	<b>526.577.304,95</b>
			<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>1.951.430.227,48</b>	<b>1.524.998.305,61</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>7.152.532.523,72</b>	<b>5.434.288.247,30</b>

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Recebidas	562.684.329,46	554.165.069,70	Garantias e Contragarantias Concedidas	4.292.880.806,96	4.381.330.345,02
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	317.489.027,06	234.037.603,14	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	866.011.237,06	728.158.864,63
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	10.249.728.138,30	10.150.699.947,52
Outros Atos Potenciais do Ativo	71.503,69	71.503,69	Outros Atos Potenciais do Passivo	292.243.520,21	-

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES  
Diretora  
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA  
Diretora  
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA  
Diretor  
Seção de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA  
Contadora  
CRC 15P250840/O-7

ORLANDO MORAÑO JUNIOR  
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI  
Secretário de Finanças



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
SECRETARIA DE FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 2018

em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>485.217.238,96</b>	<b>376.040.196,40</b>	<b>Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação</b>	<b>270.142.382,66</b>	<b>235.372.140,33</b>
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>	<b>231.969.872,47</b>	<b>178.941.680,16</b>	Pessoal a Pagar	3.956,50	1.901,59
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	231.969.872,47	178.941.680,16	Benefícios Assistenciais	4.071,58	-
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	-	-	Encargos Sociais	-	8.499.234,76
<b>Títulos e Valores Mobiliários</b>	-	-	Empréstimos e Financiamentos	-	-
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>	-	-	Fornecedores/Contas a Pagar	35.510.912,81	47.510.213,86
<b>Não Circulante</b>	-	-	Demais Obrigações de Curto Prazo	2.653.569,30	419.109,96
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Precatórios	231.969.872,47	178.941.680,16
			Pessoal	40.730.654,38	28.975.099,32
			Benefícios Previdenciários	-	-
			Fornecedores/Contas a Pagar	191.239.218,09	149.966.580,84
			<b>Restos a Pagar não Processados</b>	<b>209.792.436,69</b>	<b>178.903.476,50</b>
			<b>Obrigações Fiscais de Curto Prazo</b>	-	-
			<b>Demais Obrigações de Curto Prazo</b>	-	-
			<b>Valores Restituíveis</b>	<b>120.298.614,74</b>	<b>112.301.688,12</b>
			<b>Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiamentos</b>	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>717.187.111,43</b>	<b>554.981.876,56</b>	<b>TOTAL</b>	<b>600.233.434,09</b>	<b>526.577.304,95</b>

  
ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES  
Diretora  
Depto. de Contabilidade e Custos

  
MÁRIA ISABEL DA SILVA COSTA  
Diretora  
Divisão de Contabilidade

  
ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA  
Diretor  
Seção de Contabilidade

  
SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA  
Contadora  
CRC 1SP250840/O-7

  
ORLANDO MORANDO JUNIOR  
Prefeito

  
JOSÉ LUIZ GAVINEALI  
Secretário de Finanças



MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
SECRETARIA DE FINANÇAS  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

EXERCÍCIO DE 2018

em R\$ 1,00

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>2.210.036.885,44</b>	<b>453.349.479,60</b>	<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo</b>	-	-
Crédito Tributários a Receber	1.700.368.974,11	137.870.065,75	Pessoal a Pagar	-	-
Clientes	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Outros Créditos de Curto Prazo	-	-	Encargos Sociais	-	-
Dívida Ativa Tributária	3.249.402.397,46	2.919.730.939,87	<b>Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo</b>	-	-
Dívida Ativa não Tributária	1.509.397.277,23	1.360.607.173,53	<b>Fornecedores/Contas a Pagar</b>	-	-
(-) Ajustes para Perda	(4.249.131.763,36)	(3.964.858.699,55)	<b>Precatórios a Curto Prazo</b>	-	-
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>	-	<b>6.267,66</b>	Pessoal	-	-
<b>Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo</b>	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
<b>Estoques a Curto Prazo</b>	<b>7.646.200,05</b>	<b>7.039.135,20</b>	Fornecedores/Contas a Pagar	-	-
<b>VPD Pagas Antecipadamente a Curto Prazo</b>	<b>71.014,07</b>	<b>72.815,49</b>	<b>Obrigações Fiscais de Curto Prazo</b>	-	-
<b>Créditos a Longo Prazo</b>	-	-	<b>Provisões a Curto Prazo</b>	-	-
Crédito Tributários a Receber	-	-	<b>Demais Obrigações de Curto Prazo</b>	-	-
Clientes	-	-	<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo</b>	<b>162.204.296,70</b>	<b>177.277.410,16</b>
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Dívida Ativa Tributária	-	-	Benefícios Assistenciais	-	-
Dívida Ativa não Tributária	-	-	Encargos Sociais a Pagar	162.204.296,70	177.277.410,16
(-) Ajustes para Perda	-	-	<b>Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo</b>	<b>1.627.529.862,30</b>	<b>1.144.011.251,33</b>
<b>Demais Créditos e Valores a Longo Prazo</b>	<b>2.352.651,70</b>	<b>1.286.581,78</b>	<b>Fornecedores</b>	-	-
<b>Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo</b>	<b>2.928.468,39</b>	<b>2.226.916,07</b>	<b>Precatórios</b>	<b>127.140.186,75</b>	<b>157.674.479,79</b>
<b>Estoques a Longo Prazo</b>	-	-	Pessoal	28.197.541,54	51.602.051,73
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo Prazo</b>	-	-	Benefícios Previdenciários/Assistenciais	98.942.645,21	106.072.428,06
<b>Investimentos</b>	<b>151.722.958,12</b>	<b>125.896.673,81</b>	Fornecedores e Contas a Pagar	-	-
<b>Imobilizado</b>	<b>6.612.009.153,69</b>	<b>6.340.809.979,29</b>	<b>Obrigações Fiscais a Longo Prazo</b>	-	-
Bens Móveis	250.274.730,62	246.737.073,71	<b>Provisões a Longo Prazo</b>	-	-
Bens Imóveis	6.361.734.423,07	6.094.072.905,58	<b>Demais Obrigações a Longo Prazo</b>	<b>34.555.881,73</b>	<b>46.035.164,33</b>
<b>Intangível</b>	<b>241.742,40</b>	<b>194.132,40</b>	<b>Resultado Diferido</b>	-	-
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL</b>	<b>8.987.009.073,86</b>	<b>6.930.881.981,30</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.951.430.227,48</b>	<b>1.524.998.305,61</b>

ORLANDO MORANDO JUNIOR  
Prefeito

JOSÉ LOIZ GAVINELLI  
Secretário de Finanças

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES  
Diretora  
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA SABEL DA SILVA COSTA  
Diretora  
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA  
Diretor  
Seção de Contabilidade

SANDRA CRISTINA COSTA OLIVEIRA  
Contadora  
CRC 1SP250840/O-7