



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.0.00.00	ATIVO	3.163.052.315,07 D
1.1.0.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	2.435.742.571,36 D
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.201.340,93 D
1.1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	33.201.340,93 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	33.201.340,93 D
1.1.1.1.1.06.00	CONTA UNICA - RPPS	33.201.340,93 D
1.1.1.1.1.06.02	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTICAO [F]	1.988.974,31 D
1.1.1.1.1.06.03	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZACAO [F]	31.034.703,29 D
1.1.1.1.1.06.04	P BANCO CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRACAO RPPS [F]	177.663,33 D
1.1.3.0.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	81.605.299,56 D
1.1.3.1.0.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	0,00
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	0,00
1.1.3.6.0.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	81.605.299,56 D
1.1.3.6.1.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	19.990.949,81 D
1.1.3.6.1.01.00	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS A RECEBER	19.990.949,81 D
1.1.3.6.1.01.01	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR APOSENTADO E PENSIONISTA [P]	10.902.750,49 D
1.1.3.6.1.01.02	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA-FUNDO EM REPARTICAO [P]	9.088.199,32 D
1.1.3.6.2.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	61.614.349,75 D
1.1.3.6.2.01.00	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS A RECEBER	31.414.349,75 D
1.1.3.6.2.01.01	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO [P]	17.132.893,64 D
1.1.3.6.2.01.03	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM REPARTICAO [P]	14.281.456,11 D
1.1.3.6.2.02.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS PARCELADOS	30.200.000,00 D
1.1.3.6.2.02.01	P CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO [P]	30.200.000,00 D
1.1.3.6.3.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO	0,00
1.1.3.6.3.03.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIARIOS	0,00
1.1.4.0.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	2.320.935.930,87 D
1.1.4.4.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	2.320.935.930,87 D
1.1.4.4.1.00.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	2.320.935.930,87 D
1.1.4.4.1.01.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	1.345.440.250,31 D
1.1.4.4.1.01.01	P TITULOS PUBLICOS DE EMISSAO DO TESOURO NACIONAL [F]	603.793.698,21 D
1.1.4.4.1.01.02	P FUND DE INV QUE APLIC EXCL EM TIT DE EMISS DO TES NAC OU COMPROM LASTREAD NESSES TITULOS [F]	339.142.487,11 D
1.1.4.4.1.01.05	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA [F]	126.263.460,36 D
1.1.4.4.1.01.11	P TITULOS PUBLICOS DE EMISSAO DO TESOURO NACIONAL [P]	151.531.139,61 D
1.1.4.4.1.01.12	P FUND DE INV QUE APLIC EXCL EM TIT DE EMISS DO TES NAC OU COMPROM LASTREAD NESSES TITULOS [P]	41.371.573,53 D
1.1.4.4.1.01.15	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA [P]	83.260.058,84 D
1.1.4.4.1.01.17	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITORIOS [P]	77.832,65 D
1.1.4.4.1.02.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	461.210.377,99 D
1.1.4.4.1.02.01	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES [F]	336.820.369,65 D
1.1.4.4.1.02.11	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES [P]	124.390.008,34 D
1.1.4.4.1.03.00	APLICACOES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZACAO	207.077.662,98 D
1.1.4.4.1.03.02	P FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR" [F]	149.108.099,99 D

Original deste documento é eletrônico e foi assinado digitalmente por MARCELO GAMA DOS REIS e HENRIQUE APARECIDO VICENTE e ANTONIO GILMAR GIRALDINI e RENATA SOUZA DA COSTA. Para verificar a autenticidade desta cópia impressa, acesse o site https://prodigi.saobernardo.sp.gov.br/conferencia e informe o processo PR.000751/2022-02 e o código QLP1U627.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.4.4.1.03.03	P FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "ACOES - BDR NIVEL I"; [F]	22.625.701,37 D
1.1.4.4.1.03.12	P FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR"; [P]	31.628.621,32 D
1.1.4.4.1.03.13	P FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "ACOES - BDR NIVEL I"; [P]	3.715.240,30 D
1.1.4.4.1.04.00	APLICACOES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	298.918.608,96 D
1.1.4.4.1.04.01	P FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO [F]	181.555.641,22 D
1.1.4.4.1.04.02	P FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES [F]	80.294.764,08 D
1.1.4.4.1.04.11	P FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO [P]	30.707.983,49 D
1.1.4.4.1.04.12	P FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES [P]	6.360.220,17 D
1.1.4.4.1.05.00	APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	8.289.030,63 D
1.1.4.4.1.05.01	P APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - PLANO EM CAPITALIZACAO [F]	7.455.016,77 D
1.1.4.4.1.05.11	P APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - PLANO EM CAPITALIZACAO [P]	834.013,86 D
1.1.4.9.0.00.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS	0,00
1.1.4.9.1.00.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS - CONSOLIDACAO	0,00
1.1.4.9.1.01.00	[-] AJUSTE DE PERDAS COM TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	0,00
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	727.309.743,71 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	727.170.753,34 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	727.170.753,34 D
1.2.1.1.2.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	727.170.753,34 D
1.2.1.1.2.06.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS	727.170.753,34 D
1.2.1.1.2.06.04	P CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO	727.170.753,34 D
1.2.1.3.1.01.00	TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	1.230.234,89 D
1.2.1.3.1.01.99	P OUTROS TITULOS E VALORES MOBILIARIOS [P]	1.230.234,89 D
1.2.1.3.1.99.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	1.230.234,89 C
1.2.1.3.1.99.01	P [-] AJUSTE DE PERDAS COM TITULOS, VALORES MOBILIARIOS [P]	1.230.234,89 C
1.2.3.0.0.00.00	IMOBILIZADO	138.990,37 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	516.304,19 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	516.304,19 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	14.801,80 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	12.075,00 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	455,80 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO [P]	1.666,00 D
1.2.3.1.1.01.08	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS [P]	605,00 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	290.051,90 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	290.051,90 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	191.363,34 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	3.951,50 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	52.113,90 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	132.327,94 D
1.2.3.1.1.03.04	P UTENSILIOS EM GERAL [P]	2.970,00 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	5.474,15 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO [P]	5.474,15 D
1.2.3.1.1.99.00	DEMAIS BENS MOVEIS	14.613,00 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	14.613,00 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	0,00
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	0,00
1.2.3.2.1.06.00	BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	0,00
1.2.3.8.0.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	377.313,82 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	377.313,82 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	377.313,82 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	34.633,37 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	220.234,71 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	119.366,84 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	3.078,90 C
2.0.0.0.0.00.00	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	3.149.005.408,03 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	1.489.550,17 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.416.932,30 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	0,00
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	0,00
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	0,00
2.1.1.2.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	1.306.646,28 C
2.1.1.2.1.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR - CONSOLIDACAO	1.306.646,28 C
2.1.1.2.1.05.00	PRECATORIOS DE BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS - REGIME ORDINARIO	1.306.646,28 C
2.1.1.2.1.05.03	P PRECATORIOS DE BENEFICIOS PREVID - REG ORDINARIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	1.306.646,28 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	110.286,02 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	11.216,23 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	11.216,23 C
2.1.1.4.1.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS - CONTRIBUICAO SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES [F]	11.216,23 C
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	99.069,79 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS]	99.069,79 C
2.1.1.4.2.01.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS] [F]	99.069,79 C
2.1.1.4.2.99.00	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00
2.1.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	249,00 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	249,00 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	249,00 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	249,00 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	249,00 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
2.1.8.0.0.00.00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	72.368,87 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	72.368,87 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	5.517,99 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	175,95 C
2.1.8.8.1.01.11	P PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA [F]	175,95 C
2.1.8.8.1.04.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	5.342,04 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	5.342,04 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	63.044,40 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	63.044,40 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	63.044,40 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	3.806,48 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	3.806,48 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	3.806,48 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	0,00
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	0,00
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	0,00
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	2.685.156.992,42 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	35.434.337,40 C
2.2.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	35.434.337,40 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	35.434.337,40 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	35.434.337,40 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	35.434.337,40 C
2.2.7.0.0.00.00	PROVISOES A LONGO PRAZO	2.649.722.655,02 C
2.2.7.2.0.00.00	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO	2.649.722.655,02 C
2.2.7.2.1.00.00	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	12.043.609.414,84 C
2.2.7.2.1.01.00	FUNDO EM REPARTICAO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	5.716.662.474,21 C
2.2.7.2.1.01.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES CONCEDIDAS DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	6.227.153.778,00 C
2.2.7.2.1.01.03	P [-] CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS [P]	129.804.978,43 D
2.2.7.2.1.01.04	P [-] CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS [P]	15.826.446,78 D
2.2.7.2.1.01.05	P [-] COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS [P]	364.859.878,58 D
2.2.7.2.1.02.00	PLANO FINANCEIRO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	3.678.660.556,19 C
2.2.7.2.1.02.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	4.592.543.980,00 C
2.2.7.2.1.02.02	P [-] CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS [P]	418.156.581,83 D
2.2.7.2.1.02.03	P [-] CONTRIB DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS	266.099.642,98 D
2.2.7.2.1.02.04	P [-] COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM REPARTICAO DO RPPS [P]	229.627.199,00 D
2.2.7.2.1.03.00	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	986.893.924,50 C
2.2.7.2.1.03.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	1.118.543.171,39 C
2.2.7.2.1.03.03	P [-] CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS [P]	24.354.250,05 D
2.2.7.2.1.03.04	P [-] CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS [P]	719.453,64 D
2.2.7.2.1.03.05	P [-] COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS [P]	106.575.543,20 D
2.2.7.2.1.04.00	FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER [P]	1.074.493.466,75 C
2.2.7.2.1.04.01	P APOSENTADORIAS/PENSOES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS	3.222.133.179,89 C
2.2.7.2.1.04.02	P [-] CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS [P]	1.213.992.421,98 D
2.2.7.2.1.04.03	P [-] CONTRIB DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZAC DO RPPS	772.540.632,17 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.7.2.1.04.04	P [-] COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS [P]	161.106.658,99 D
2.2.7.2.1.07.00	PROVISOES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIARIO	586.898.993,19 C
2.2.7.2.1.07.01	P AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITARIO [P]	586.898.993,19 C
2.2.7.2.2.00.00	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	9.393.886.759,82 D
2.2.7.2.2.01.00	FUNDO EM REPARTICAO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	5.716.662.474,21 D
2.2.7.2.2.01.01	P [-] COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS CONCEDIDOS	5.716.662.474,21 D
2.2.7.2.2.02.00	FUNDO EM REPARTICAO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	3.677.224.285,61 D
2.2.7.2.2.02.03	P [-] COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS A CONCEDER	3.677.224.285,61 D
2.3.0.0.0.00.00	PATRIMONIO LIQUIDO	462.358.865,44 C
2.3.1.0.0.00.00	PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	2.082.064.090,50 C
2.3.1.1.0.00.00	PATRIMONIO SOCIAL	2.082.064.090,50 C
2.3.1.1.1.00.00	P PATRIMONIO SOCIAL - CONSOLIDACAO	2.082.064.090,50 C
2.3.7.0.0.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	1.619.705.225,06 D
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	1.619.705.225,06 D
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	6.932.288.373,89 D
2.3.7.1.1.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	6.531.366.302,03 D
2.3.7.1.1.03.00	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	400.922.071,86 D
2.3.7.1.1.03.03	P DEMAIS AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	400.922.071,86 D
2.3.7.1.2.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	4.768.321.324,59 C
2.3.7.1.2.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	4.768.321.324,59 C
2.3.7.1.3.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIAO	824.035.675,87 C
2.3.7.1.3.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	824.035.675,87 C
2.3.7.1.4.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	223.893.976,21 D
2.3.7.1.4.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	223.893.976,21 D
2.3.7.1.5.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	55.879.875,42 D
2.3.7.1.5.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	55.879.875,42 D
3.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	1.417.984.228,17 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	5.674.058,50 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	4.727.957,51 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	4.047.047,03 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	4.047.047,03 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	4.015.982,30 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	2.190.138,15 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	397.099,00 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	19.770,97 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	369.886,11 D
3.1.1.1.1.01.23	P FERIAS - ABONO PECUNIARIO	3.678,02 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	119.251,97 D
3.1.1.1.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	11.251,80 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	904.906,28 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	31.064,73 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	31.064,73 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	680.910,48 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	680.910,48 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	680.910,48 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	422.362,40 D
3.1.1.2.1.01.22	P 13º SALARIO	13.542,40 D
3.1.1.2.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	9.028,26 D
3.1.1.2.1.01.25	P LICENCA-PREMIO	55.405,45 D
3.1.1.2.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	180.571,97 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	755.333,49 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	618.310,79 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	618.310,79 D
3.1.2.1.2.99.00	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	618.310,79 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	136.040,43 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	136.040,43 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	136.040,43 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	982,27 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	982,27 D
3.1.2.5.1.03.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PREVIDENCIA PRIVADA	982,27 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	190.767,50 D
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	138.147,50 D
3.1.3.1.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDACAO	138.147,50 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	52.620,00 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	52.620,00 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00
3.1.9.2.0.00.00	PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ORGAOS E ENTES	0,00
3.1.9.9.0.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00
3.1.9.9.1.00.00	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDACAO	0,00
3.2.0.0.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	781.462.462,05 D
3.2.1.0.0.00.00	APOSENTADORIAS E REFORMAS	656.801.963,35 D
3.2.1.1.0.00.00	APOSENTADORIAS - RPPS	656.801.963,35 D
3.2.1.1.1.00.00	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDACAO	656.801.963,35 D
3.2.1.1.1.01.00	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	557.086.770,64 D
3.2.1.1.1.01.01	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUICAO	425.426.420,98 D
3.2.1.1.1.01.02	P APOSENTADORIAS COMPULSORIAS	2.268.518,17 D
3.2.1.1.1.01.03	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	29.407.185,49 D
3.2.1.1.1.01.05	P APOSENTADORIAS ESPECIAIS - AGENTES NOCIVOS	17.234.962,73 D
3.2.1.1.1.01.06	P APOSENTADORIAS ESPECIAIS - DEFICIENCIA	38.609,50 D
3.2.1.1.1.01.07	P APOSENTADORIAS PROFESSOR	82.711.073,77 D
3.2.1.1.1.70.00	P SENTENCAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS	3.228.163,81 D
3.2.1.1.1.99.00	P OUTRAS APOSENTADORIAS	96.487.028,90 D
3.2.2.0.0.00.00	PENSOES	124.660.498,70 D
3.2.2.1.0.00.00	PENSOES - RPPS	124.660.498,70 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.2.2.1.1.00.00	PENSOES - RPPS - CONSOLIDACAO	124.660.498,70 D
3.2.2.1.1.01.00	P PROVENTOS DE PENSOES	124.652.886,58 D
3.2.2.1.1.70.00	P SENTENCAS JUDICIAIS - PENSOES	7.612,12 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.493.011,94 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	22.436,99 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	22.436,99 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	22.436,99 D
3.3.1.1.1.06.00	P GENEROS ALIMENTACAO	4.018,62 D
3.3.1.1.1.16.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.469,00 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	548,40 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	12.424,52 D
3.3.1.1.1.26.00	P MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	2.248,95 D
3.3.1.1.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	1.727,50 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	1.462.850,11 D
3.3.2.1.0.00.00	DIARIAS	23.910,16 D
3.3.2.1.1.00.00	DIARIAS - CONSOLIDACAO	23.910,16 D
3.3.2.1.1.01.00	P DIARIAS PESSOAL CIVIL	23.910,16 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	95.563,42 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	95.563,42 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	95.563,42 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	1.343.376,53 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	1.191.412,03 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	288.488,90 D
3.3.2.3.1.05.00	P PUBLICIDADE	655,95 D
3.3.2.3.1.06.00	P MANUTENCAO E CONSERVACAO	293.782,43 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	112.999,56 D
3.3.2.3.1.09.00	P SERVICOS DE ALIMENTACAO	6.000,00 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	77.312,21 D
3.3.2.3.1.14.00	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	5.150,00 D
3.3.2.3.1.22.00	P EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	10.442,50 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	202.878,16 D
3.3.2.3.1.46.00	P SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	1.950,00 D
3.3.2.3.1.47.00	P SERVICOS JUDICIARIOS	5.074,65 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	115.941,66 D
3.3.2.3.1.56.00	P PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	594,88 D
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	70.141,13 D
3.3.2.3.2.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	151.964,50 D
3.3.2.3.2.99.00	P OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	151.964,50 D
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	7.724,84 D
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	7.724,84 D
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	7.724,84 D
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	7.724,84 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.3.1.1.01.01	P DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	7.724,84 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	522,16 D
3.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	522,16 D
3.4.2.5.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	522,16 D
3.4.2.5.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS - INTRA OFSS	522,16 D
3.4.2.5.2.01.00	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - NAO PARCELADAS	522,16 D
3.4.2.5.2.01.01	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - NAO PARCELADAS - PATRONAL	522,16 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	160.992.632,28 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	160.992.632,28 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	160.992.632,28 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	160.992.632,28 D
3.6.1.7.1.07.00	AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	45.918.733,68 D
3.6.1.7.1.07.01	P AJUSTE PARA PERDAS EM TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	45.918.733,68 D
3.6.1.7.1.08.00	P DESVALORIZACAO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORARIOS DO RPPS	115.073.898,60 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	5.790.101,88 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	5.790.101,88 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	5.790.101,88 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	5.790.101,88 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	5.790.101,88 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	462.571.439,36 D
3.9.7.0.0.00.00	VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISÕES	462.254.371,23 D
3.9.7.2.0.00.00	VPD DE PROVISÕES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO	462.254.371,23 D
3.9.7.2.1.00.00	P VPD DE PROVISÕES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	462.254.371,23 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	317.068,13 D
3.9.9.1.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS E RPPS/SPSM	315.018,50 D
3.9.9.1.3.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS E RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIAO	315.018,50 D
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	2.049,63 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	2.049,63 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.432.031.135,21 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	403.045.206,27 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	403.045.206,27 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	403.045.206,27 C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLIDACAO	168.312.376,42 C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUICAO DO SEGURADO AO RPPS	168.312.376,42 C
4.2.1.1.1.02.01	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS	149.364.957,47 C
4.2.1.1.1.02.02	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS	16.590.330,37 C
4.2.1.1.1.02.03	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS	2.357.088,58 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	234.732.829,85 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	234.732.829,85 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	234.732.829,85 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	152.173.051,10 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	68.883.472,32 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	57.918.276,86 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	57.918.276,86 C
4.4.2.4.1.15.00	P MULTAS E JUROS CREDITOS TRIBUTARIOS PARCELADOS	57.918.276,86 C
4.4.2.5.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS PREVIDENCIARIOS	10.965.195,46 C
4.4.2.5.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS PREVIDENCIARIOS - INTRA OFSS	10.965.195,46 C
4.4.2.5.2.01.00	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INTRA OFSS	4.386,02 C
4.4.2.5.2.01.01	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PATRONAL - INTRA OFSS	2.331,16 C
4.4.2.5.2.01.02	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	2.054,86 C
4.4.2.5.2.02.00	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PARCELADAS	10.960.809,44 C
4.4.2.5.2.02.01	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PARCELADAS - PATRONAL	10.960.809,44 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	83.289.578,78 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	83.289.578,78 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	83.289.578,78 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	355.173.625,02 C
4.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	355.173.625,02 C
4.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	355.173.625,02 C
4.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS ? INTRA OFSS	355.173.625,02 C
4.5.1.3.2.01.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - FUNDO EM REPARTICAO	355.173.625,02 C
4.5.1.3.2.01.01	P COBERTURA DE INSUFICIENCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTICAO	355.173.625,02 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	422.405.583,97 C
4.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO DE ATIVOS	422.405.583,97 C
4.6.1.7.0.00.00	VPA COM AJUSTE DE GANHOS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	418.060.169,99 C
4.6.1.7.1.00.00	VPA COM AJUSTE DE GANHOS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	418.060.169,99 C
4.6.1.7.1.08.00	P VALORIZACAO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORARIOS DO RPPS	418.060.169,99 C
4.6.1.9.0.00.00	REAVALIACAO DE OUTROS ATIVOS	4.345.413,98 C
4.6.1.9.1.00.00	P REAVALIACAO DE OUTROS ATIVOS - CONSOLIDACAO	4.345.413,98 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	99.233.668,85 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	99.233.668,85 C
4.9.9.1.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS E RPPS/SPSM	93.865.438,38 C
4.9.9.1.3.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS E RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIAO	93.865.438,38 C
4.9.9.2.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS	4.718.998,17 C
4.9.9.2.4.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS - INTER OFSS - ESTADO	3.110.286,31 C
4.9.9.2.5.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	1.608.711,86 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	649.232,30 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	649.232,30 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	649.232,30 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	2.297.111.982,66 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	2.296.830.051,76 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	567.009.986,47 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
5.2.1.1.0.00.00	PREVISAO INICIAL DA RECEITA	552.616.000,00 D
5.2.1.1.1.00.00	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	552.616.000,00 D
5.2.1.2.0.00.00	ALTERACAO DA PREVISAO DA RECEITA	14.393.986,47 D
5.2.1.2.1.00.00	PREVISAO ADICIONAL DA RECEITA	141.725.378,69 D
5.2.1.2.1.01.00	O REESTIMATIVA	143.776.319,50 D
5.2.1.2.1.99.00	O [-] PREVISAO DE OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	2.050.940,81 C
5.2.1.2.9.00.00	O [-] ANULACAO DA PREVISAO DA RECEITA	127.331.392,22 C
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	1.729.820.065,29 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	941.424.000,00 D
5.2.2.1.1.00.00	DOTACAO INICIAL	941.424.000,00 D
5.2.2.1.1.01.00	O CREDITO INICIAL	941.424.000,00 D
5.2.2.1.2.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	20.403.000,00 D
5.2.2.1.2.01.00	O CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	20.403.000,00 D
5.2.2.1.3.03.00	O ANULACAO DE DOTACAO	20.403.000,00 D
5.2.2.1.3.99.00	O VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	20.403.000,00 C
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	20.403.000,00 C
5.2.2.1.9.04.00	O [-] CANCELAMENTO DE DOTACOES	20.403.000,00 C
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	788.396.065,29 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	761.552,07 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	1.138.325,34 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	376.773,27 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	787.634.513,22 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	787.634.513,22 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	810.285.018,24 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	22.650.505,02 C
5.3.0.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	281.930,90 D
5.3.1.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	167.074,94 D
5.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	167.074,94 D
5.3.2.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	114.855,96 D
5.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	114.855,96 D
6.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	2.297.111.982,66 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	2.296.830.051,76 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	567.009.986,47 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	11.485.346,97 D
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	580.514.368,78 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	2.019.035,34 D
6.2.1.3.9.00.00	O [-] OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA REALIZADA	2.019.035,34 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	1.729.820.065,29 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	941.424.000,00 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	153.549.882,88 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	239.603,90 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	239.603,90 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	787.634.513,22 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	97.090,02 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	110.535,02 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	787.426.888,18 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	788.396.065,29 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	761.552,07 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	239.603,90 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	521.948,17 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	787.634.513,22 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	1.575.061.401,40 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	97.090,02 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	794.431.959,77 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	787.426.888,18 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	6.894.536,57 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	787.426.888,18 D
6.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	281.930,90 C
6.3.1.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	167.074,94 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	142.654,99 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	24.419,95 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	24.419,95 C
6.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	114.855,96 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	114.855,96 C
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	7.188.981.909,88 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	1.899.666,11 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	1.899.666,11 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.899.666,11 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	1.899.666,11 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	1.899.666,11 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	4.557.503.417,73 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	3.227.271.417,73 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.227.271.417,73 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	2.800.250.545,88 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	427.020.871,85 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	1.330.232.000,00 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	1.330.232.000,00 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	1.330.232.000,00 D
7.2.2.1.1.01.00	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	941.424.000,00 D
7.2.2.1.1.01.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - FIXACAO INICIAL	941.424.000,00 D
7.2.2.1.1.01.02	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - ALTERACAO ADICIONAL	20.403.000,00 D
7.2.2.1.1.01.09	C [-] REDUCOES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	20.403.000,00 C
7.2.2.1.1.04.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A RECEBER	388.808.000,00 D
7.2.2.1.1.04.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A RECEBER - INICIAL	388.808.000,00 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.4.0.0.0.00.00	RISCOS FISCAIS	24.020.590,55 D
7.4.1.0.0.00.00	CONTROLE DE PASSIVOS CONTINGENTES	24.020.590,55 D
7.4.1.1.0.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES	24.020.590,55 D
7.4.1.1.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS	24.020.590,55 D
7.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	35.434.337,40 D
7.6.3.0.0.00.00	CONTROLES PARA FINS DA LRF	35.434.337,40 D
7.6.3.1.0.00.00	C CONTROLE DE OPERACOES DE CREDITO PARA FINS DA LRF	35.434.337,40 D
7.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	2.570.123.898,09 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	1.575.246.242,28 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	1.574.964.311,38 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	787.537.423,20 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	787.456.949,67 D
7.9.6.1.9.00.00	C [-] SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	30.061,49 C
7.9.6.2.0.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	281.930,90 D
7.9.9.0.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	994.877.655,81 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	1.718.761,07 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	1.718.761,07 D
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	56.910,16 D
7.9.9.4.0.00.00	C BENS E VALORES - RPPS	801.698.546,42 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	191.403.438,16 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	7.188.981.909,88 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	1.899.666,11 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.899.666,11 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.899.666,11 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	1.899.666,11 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	1.899.666,11 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	772.057,76 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	1.127.608,35 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	4.557.503.417,73 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	3.227.271.417,73 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.227.271.417,73 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.879.980.585,78 C
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	66.429.295,18 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.946.409.880,96 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	97.090,02 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	97.090,02 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	368.117.795,71 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	110.535,02 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	72.368,87 C
8.2.1.1.3.99.00	C DEMAIS COMPROMETIMENTOS	367.934.891,82 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	979.075.946,22 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	787.426.888,18 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	191.588.223,38 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	60.834,66 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	1.330.232.000,00 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	1.330.232.000,00 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	1.330.232.000,00 C
8.2.2.1.1.01.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	941.424.000,00 C
8.2.2.1.1.01.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS - RECEBIDA	941.424.000,00 C
8.2.2.1.1.04.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A RECEBER	388.808.000,00 C
8.2.2.1.1.04.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO A RECEBER	33.634.374,98 C
8.2.2.1.1.04.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO RECEBIDA	355.173.625,02 C
8.4.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	24.020.590,55 C
8.4.1.0.0.00.00	EXECUCAO DE PASSIVOS CONTINGENTES	24.020.590,55 C
8.4.1.1.0.00.00	PASSIVOS CONTINGENTES PREVISTOS	24.020.590,55 C
8.4.1.1.1.00.00	C DEMANDAS JUDICIAIS	24.020.590,55 C
8.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	35.434.337,40 C
8.6.3.0.0.00.00	CONTROLES PARA FINS DA LRF	35.434.337,40 C
8.6.3.1.0.00.00	CONTROLE DE OPERACOES DE CREDITO PARA FINS DA LRF	35.434.337,40 C
8.6.3.1.5.00.00	OUTRAS OPERACOES QUE INTEGRAM A DIVIDA CONSOLIDADA	35.434.337,40 C
8.6.3.1.5.01.00	PARCELAMENTO DE DIVIDAS	35.434.337,40 C
8.6.3.1.5.01.01	C TRIBUTOS	35.434.337,40 C
8.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	2.570.123.898,09 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	1.575.246.242,28 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	1.574.964.311,38 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	787.537.423,20 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	794.431.959,77 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	6.894.536,57 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	787.456.949,67 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	794.086.002,27 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	6.629.052,60 D
8.9.6.1.9.00.00	C [-] DEVOLUCAO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NAO UTILIZADO	30.061,49 D
8.9.6.2.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	281.930,90 C
8.9.6.2.1.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	114.855,96 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	114.855,96 C
8.9.6.2.2.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO	167.074,94 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	142.654,99 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	24.419,95 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	994.877.655,81 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	1.718.761,07 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	1.718.761,07 C
8.9.9.2.1.02.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFEREN AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO ANUAL DE PRECATORIO	1.718.761,07 C
8.9.9.2.1.02.04	C VALORES TRANSFERIDOS - ROA	1.718.761,07 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	0,00

Original deste documento é eletrônico e foi assinado digitalmente por MARCELO GAMA DOS REIS e HENRIQUE APARECIDO VICENTE e ANTONIO GILMAR GIRALDINI e RENATA SOUZA DA COSTA. Para verificar a autenticidade desta cópia impressa, acesse o site https://prodigi.saobernardo.sp.gov.br/conferencia e informe o processo PR.000751/2022-02 e o código QLP1U627.



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE

BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2025 até 31/12/2025

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.9.9.2.2.02.00	PRECATORIOS DE BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS	0,00
8.9.9.3.0.00.00	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO DE FUNDOS	56.910,16 C
8.9.9.3.2.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	26.848,67 C
8.9.9.3.3.00.00	C BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	30.061,49 C
8.9.9.4.0.00.00	CONTROLE DE BENS E VALORES - RPPS	801.698.546,42 C
8.9.9.4.2.00.00	PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS	801.698.546,42 C
8.9.9.4.2.01.00	C PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS A RECEBER	757.370.753,34 C
8.9.9.4.2.02.00	C PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS - RECEBIDA	44.327.793,08 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	191.403.438,16 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	67.026,83 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	191.336.411,33 C

MARCELO AUGUSTO A GALHARDO
DIRETOR SUPERINTENDENTE

ANTONIO GILMAR GIRALDINI
DIR. FIN. E DE INVESTIMENTOS

GISLENE DA SILVA SANTOS
DIRETORA DE SEÇÃO

HENRIQUE APARECIDO VICENTE
CONTADOR CT CRC 1SP281739/O-6