



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.0.00.00	ATIVO	3.215.762.522,89 D
1.1.0.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	2.483.717.728,94 D
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	51.311.888,78 D
1.1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	51.311.888,78 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	51.311.888,78 D
1.1.1.1.1.06.00	CONTA UNICA - RPPS	51.311.888,78 D
1.1.1.1.1.06.02	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTICAO [F]	475.291,88 D
1.1.1.1.1.06.03	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZACAO [F]	50.116.740,10 D
1.1.1.1.1.06.04	P BANCO CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRACAO RPPS [F]	719.856,80 D
1.1.3.0.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	98.383.351,77 D
1.1.3.1.0.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	21.972,29 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	21.972,29 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	21.972,29 D
1.1.3.1.1.01.12	P 13º SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	21.972,29 D
1.1.3.6.0.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	98.361.379,48 D
1.1.3.6.1.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	23.952.938,81 D
1.1.3.6.1.01.00	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS A RECEBER	23.952.938,81 D
1.1.3.6.1.01.01	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR APOSENTADO E PENSIONISTA [P]	12.148.025,52 D
1.1.3.6.1.01.02	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA-FUNDO EM REPARTICAO [P]	11.804.913,29 D
1.1.3.6.2.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	67.118.425,12 D
1.1.3.6.2.01.00	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS A RECEBER	40.767.444,33 D
1.1.3.6.2.01.01	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO [P]	24.218.761,74 D
1.1.3.6.2.01.03	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM REPARTICAO [P]	16.548.682,59 D
1.1.3.6.2.02.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS PARCELADOS	26.350.980,79 D
1.1.3.6.2.02.01	P CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO [P]	26.350.980,79 D
1.1.3.6.3.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO	7.290.015,55 D
1.1.3.6.3.03.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIARIOS	7.290.015,55 D
1.1.3.6.3.03.01	P CREDITOS DO RPPS JUNTO AO RGPS [P]	7.290.015,55 D
1.1.4.0.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	2.334.022.488,39 D
1.1.4.4.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	2.334.022.488,39 D
1.1.4.4.1.00.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	2.334.022.488,39 D
1.1.4.4.1.01.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	1.355.638.086,40 D
1.1.4.4.1.01.01	P TITULOS PUBLICOS DE EMISSAO DO TESOIRO 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 TESOIRO NACIONAL [P]	157.596.099,53 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]	43.709.392,22 D
1.1.4.4.1.01.15	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA [P]	85.016.524,87 D
1.1.4.4.1.01.17	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS [P]	116.424,10 D
1.1.4.4.1.02.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	454.521.704,43 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]	117.701.334,78 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.4.4.1.03.00	APLICACOES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZACAO	214.593.302,70 D
1.1.4.4.1.03.02	P FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR" [F]	149.108.099,99 D
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]	38.282.437,59 D
1.1.4.4.1.03.13	P FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "ACOES - BDR NIVEL I" [P]	4.577.063,75 D
1.1.4.4.1.04.00	APLICACOES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	302.318.112,47 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]	33.878.628,77 D
1.1.4.4.1.04.12	P FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES [P]	6.589.078,40 D
1.1.4.4.1.05.00	APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	6.951.282,39 D
1.1.4.4.1.05.01	P APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - PLANO EM CAPITALIZACAO [F]	6.327.867,78 D
1.1.4.4.1.05.11	P APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - PLANO EM CAPITALIZACAO [P]	623.414,61 D
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	732.044.793,95 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	731.905.803,58 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	731.905.803,58 D
1.2.1.1.2.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	731.905.803,58 D
1.2.1.1.2.06.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS A RECEBER A LONGO PRAZO	731.905.803,58 D
1.2.1.1.2.06.04	P CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO	731.905.803,58 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
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	14.613,00 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	3.163.007.723,66 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	1.444.958,76 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.387.925,57 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	21.972,29 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	21.972,29 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	21.972,29 C
2.1.1.1.1.01.12	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [F]	21.972,29 C
2.1.1.2.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	1.314.900,08 C
2.1.1.2.1.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR - CONSOLIDACAO	1.314.900,08 C
2.1.1.2.1.01.00	P BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR - CONSOLIDACAO [F]	8.253,80 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	51.053,20 C
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	153,68 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	153,68 C
2.1.1.4.1.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS - CONTRIBUICAO SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES [F]	153,68 C
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	50.899,52 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS]	50.899,52 C
2.1.1.4.2.01.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS] [F]	50.899,52 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
2.1.8.0.0.00.00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	56.784,19 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	42.059,74 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	5.495,72 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	153,68 C
2.1.8.8.1.01.11	P PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA [F]	153,68 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



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	32.611,74 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	32.611,74 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	32.611,74 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	3.952,28 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	3.952,28 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	3.952,28 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	14.724,45 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	14.724,45 C
2.1.8.9.1.01.00	INDENIZACOES E RESTITUICOES	14.724,45 C
2.1.8.9.1.01.02	P INDENIZACOES E RESTITUICOES DIVERSAS [F]	14.724,45 C
2.1.8.9.2.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	0,00
2.1.8.9.2.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - INTRA OFF	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
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



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	9.393.886.759,82 D
2.2.7.2.2.01.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	5.716.662.474,21 D
2.2.7.2.2.01.01	P [-] COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	5.716.662.474,21 D
2.2.7.2.2.02.00	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	3.677.224.285,61 D
2.2.7.2.2.02.03	P [-] COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS A CONCEDER	3.677.224.285,61 D
2.3.0.0.0.00.00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	476.405.772,48 C
2.3.1.0.0.00.00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	2.082.064.090,50 C
2.3.1.1.0.00.00	PATRIMÔNIO SOCIAL	2.082.064.090,50 C
2.3.1.1.1.00.00	P PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	2.082.064.090,50 C
2.3.7.0.0.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	1.605.658.318,02 D
2.3.7.1.0.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	1.605.658.318,02 D
2.3.7.1.1.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	7.616.611.737,78 D
2.3.7.1.1.02.00	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.215.689.665,92 D
2.3.7.1.1.03.00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	400.922.071,86 D
2.3.7.1.1.03.03	P DEMAIS AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	400.922.071,86 D
2.3.7.1.2.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	5.368.422.177,47 C
2.3.7.1.2.02.00	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.368.422.177,47 C
2.3.7.1.3.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	917.586.095,75 C
2.3.7.1.3.02.00	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	917.586.095,75 C
2.3.7.1.4.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	220.783.689,90 D
2.3.7.1.4.02.00	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	220.783.689,90 D
2.3.7.1.5.00.00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	54.271.163,56 D
2.3.7.1.5.02.00	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	54.271.163,56 D
3.0.0.0.0.00.00	VARIACÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	70.440.421,32 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	476.247,84 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	407.869,64 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	370.171,07 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	370.171,07 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	363.969,19 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	191.977,58 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	26.567,68 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	2.582,95 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALÁRIO	21.972,29 D
3.1.1.1.1.01.24	P FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	14.648,20 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	106.220,49 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	6.201,88 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUIÇÕES	6.201,88 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	37.698,57 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	37.698,57 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	37.698,57 D
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALÁRIOS	37.698,57 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	51.053,20 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	50.899,52 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	50.899,52 D
3.1.2.1.2.99.00	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	50.899,52 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	153,68 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA - CONSOLIDACAO	153,68 D
3.1.2.5.1.03.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PREVIDÊNCIA PRIVADA	153,68 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	17.325,00 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	17.325,00 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	17.325,00 D
3.1.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	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	61.625.672,91 D
3.2.1.0.0.00.00	APOSENTADORIAS E REFORMAS	51.744.664,21 D
3.2.1.1.0.00.00	APOSENTADORIAS - RPPS	51.744.664,21 D
3.2.1.1.1.00.00	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDACAO	51.744.664,21 D
3.2.1.1.1.01.00	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	51.052.508,89 D
3.2.1.1.1.01.01	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUICAO	47.867.633,85 D
3.2.1.1.1.01.02	P APOSENTADORIAS COMPULSORIAS	52.417,94 D
3.2.1.1.1.01.03	P APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ	705.334,09 D
3.2.1.1.1.01.05	P APOSENTADORIAS ESPECIAIS - AGENTES NOCIVOS	409.216,90 D
3.2.1.1.1.01.06	P APOSENTADORIAS ESPECIAIS - DEFICIÊNCIA	926,62 D
3.2.1.1.1.01.07	P APOSENTADORIAS PROFESSOR	2.016.979,49 D
3.2.1.1.1.99.00	P OUTRAS APOSENTADORIAS	692.155,32 D
3.2.2.0.0.00.00	PENSOES	9.881.008,70 D
3.2.2.1.0.00.00	PENSOES - RPPS	9.881.008,70 D
3.2.2.1.1.00.00	PENSOES - RPPS - CONSOLIDACAO	9.881.008,70 D
3.2.2.1.1.01.00	P PROVENTOS DE PENSOES	9.881.008,70 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	90.553,21 D
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	90.553,21 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	8.394,75 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	8.394,75 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	8.394,75 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	82.158,46 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	67.688,94 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	21.437,53 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	10.725,47 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	6.454,26 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	17.459,26 D
3.3.2.3.1.47.00	P SERVICOS JUDICIARIOS	34,35 D
3.3.2.3.1.51.00	P SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	6.578,07 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.2.3.1.99.00	P OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	5.000,00 D
3.3.2.3.2.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	14.469,52 D
3.3.2.3.2.99.00	P OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	14.469,52 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	8.217.034,93 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	8.217.034,93 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	8.217.034,93 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	8.217.034,93 D
3.6.1.7.1.08.00	P DESVALORIZACAO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORARIOS DO RPPS	8.217.034,93 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	1.276,91 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	1.276,91 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	1.276,91 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	1.276,91 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	1.276,91 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	29.635,52 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	29.635,52 D
3.9.9.1.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS e RPPS/SPSM	29.448,90 D
3.9.9.1.3.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS e RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIAO	29.448,90 D
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	186,62 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	186,62 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	123.195.220,55 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	66.149.540,00 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	66.149.540,00 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	66.149.540,00 C
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLIDACAO	25.361.540,00 C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUICAO DO SEGURADO AO RPPS	25.361.540,00 C
4.2.1.1.1.02.01	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS	22.354.000,00 C
4.2.1.1.1.02.02	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS	2.636.000,00 C
4.2.1.1.1.02.03	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS	371.540,00 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	40.788.000,00 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	40.788.000,00 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	40.788.000,00 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	4.875.742,36 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	4.735.050,24 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	3.666.613,00 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	3.666.613,00 C
4.4.2.4.1.15.00	P MULTAS E JUROS CREDITOS TRIBUTARIOS PARCELADOS	3.666.613,00 C
4.4.2.5.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS PREVIDENCIARIOS	1.068.437,24 C
4.4.2.5.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS PREVIDENCIARIOS - INTRA OFSS	1.068.437,24 C
4.4.2.5.2.02.00	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PARCELADAS	1.068.437,24 C
4.4.2.5.2.02.01	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PARCELADAS - PATRONAL	1.068.437,24 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	140.692,12 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	140.692,12 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	140.692,12 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	16.430.669,19 C
4.5.1.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	16.430.669,19 C
4.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	16.430.669,19 C
4.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	16.430.669,19 C
4.5.1.3.2.01.00	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - FUNDO EM REPARTICAO	16.430.669,19 C
4.5.1.3.2.01.01	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTICAO	16.430.669,19 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	22.430.741,44 C
4.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO DE ATIVOS	22.430.741,44 C
4.6.1.7.0.00.00	VPA COM AJUSTE DE GANHOS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	22.430.741,44 C
4.6.1.7.1.00.00	VPA COM AJUSTE DE GANHOS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	22.430.741,44 C
4.6.1.7.1.08.00	P VALORIZACAO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORARIOS DO RPPS	22.430.741,44 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	13.308.527,56 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	13.308.527,56 C
4.9.9.1.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS e RPPS/SPSM	12.687.060,00 C
4.9.9.1.3.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS e RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIAO	12.687.060,00 C
4.9.9.2.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS	562.932,50 C
4.9.9.2.4.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS - INTER OFSS - ESTADO	534.740,25 C
4.9.9.2.5.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	28.192,25 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	58.535,06 C
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	58.535,06 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	58.535,06 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	1.828.881.224,45 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	1.828.673.599,41 D
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	578.719.000,00 D
5.2.1.1.0.00.00	PREVISAO INICIAL DA RECEITA	578.719.000,00 D
5.2.1.1.1.00.00	O PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	578.719.000,00 D
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	1.249.954.599,41 D
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	999.325.000,00 D
5.2.2.1.1.00.00	DOTACAO INICIAL	999.325.000,00 D
5.2.2.1.1.01.00	O CREDITO INICIAL	999.325.000,00 D
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	250.629.599,41 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	12.666,87 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	13.425,38 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	758,51 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	250.616.932,54 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	250.616.932,54 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	250.639.782,68 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	22.850,14 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
5.3.0.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	207.625,04 D
5.3.1.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	97.090,02 D
5.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS INSCRITOS	97.090,02 D
5.3.2.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	110.535,02 D
5.3.2.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRITOS	110.535,02 D
6.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	1.828.881.224,45 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	1.828.673.599,41 C
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	578.719.000,00 C
6.2.1.1.0.00.00	O RECEITA A REALIZAR	515.876.320,24 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	62.987.102,74 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	144.422,98 D
6.2.1.3.9.00.00	O [-] OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA REALIZADA	144.422,98 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	1.249.954.599,41 C
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	999.325.000,00 C
6.2.2.1.1.00.00	O CREDITO DISPONIVEL	748.701.975,46 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	6.092,00 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	6.092,00 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	250.616.932,54 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	188.462.477,65 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	74.031,45 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	62.080.423,44 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	250.629.599,41 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	12.666,87 C
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	6.092,00 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	6.574,87 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	250.616.932,54 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	312.697.355,98 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	188.462.477,65 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	62.192.405,90 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	62.080.423,44 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	37.951,01 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	62.080.423,44 D
6.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	207.625,04 C
6.3.1.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	97.090,02 C
6.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	27.435,43 C
6.3.1.3.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	249,00 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	68.682,50 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	723,09 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	723,09 C
6.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	110.535,02 C
6.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	110.535,02 C
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	3.740.208.983,44 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	772.057,76 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	772.057,76 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	772.057,76 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	772.057,76 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	772.057,76 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	2.777.832.430,50 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	2.357.226.430,50 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.357.226.430,50 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	1.959.417.897,13 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	397.808.533,37 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	420.606.000,00 D
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	420.606.000,00 D
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	420.606.000,00 D
7.2.2.1.1.04.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS PREVIDENCIARIAS A RECEBER	420.606.000,00 D
7.2.2.1.1.04.01	C CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS PREVIDENCIARIAS A RECEBER - INICIAL	420.606.000,00 D
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	902.149.567,23 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	124.442.503,37 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	124.234.878,33 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	62.154.454,89 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	62.080.423,44 D
7.9.6.2.0.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	207.625,04 D
7.9.9.0.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	777.707.063,86 D
7.9.9.4.0.00.00	C BENS E VALORES - RPPS	762.105.803,58 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	15.601.260,28 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	3.740.208.983,44 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	772.057,76 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	772.057,76 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	772.057,76 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	772.057,76 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	772.057,76 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	704.403,17 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	67.654,59 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	2.777.832.430,50 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	2.357.226.430,50 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.357.226.430,50 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.708.615.752,99 C
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	238.443.850,90 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.947.059.603,89 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	188.489.913,08 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	188.489.913,08 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	382.264.938,52 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	74.280,45 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	42.059,74 C
8.2.1.1.3.99.00	C DEMAIS COMPROMETIMENTOS	382.148.598,33 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	77.855.825,91 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	62.080.423,44 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	15.773.436,47 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	1.966,00 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	420.606.000,00 C
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	420.606.000,00 C
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	420.606.000,00 C
8.2.2.1.1.04.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERÊNCIAS PREVIDENCIARIAS A RECEBER	420.606.000,00 C
8.2.2.1.1.04.01	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO A RECEBER	404.175.330,81 C
8.2.2.1.1.04.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO RECEBIDA	16.430.669,19 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	902.149.567,23 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	124.442.503,37 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	124.234.878,33 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	62.154.454,89 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	62.192.405,90 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	37.951,01 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	62.080.423,44 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	62.103.273,58 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	22.850,14 D
8.9.6.2.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	207.625,04 C
8.9.6.2.1.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	110.535,02 C
8.9.6.2.1.02.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	110.535,02 C
8.9.6.2.2.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO	97.090,02 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO/2026 até 31/01/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.9.6.2.2.01.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO A LIQUIDAR	27.435,43 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	249,00 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	68.682,50 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	723,09 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	777.707.063,86 C
8.9.9.4.0.00.00	CONTROLE DE BENS E VALORES - RPPS	762.105.803,58 C
8.9.9.4.2.00.00	PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS	762.105.803,58 C
8.9.9.4.2.01.00	C PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS A RECEBER	758.256.784,37 C
8.9.9.4.2.02.00	C PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS - RECEBIDA	3.849.019,21 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	15.601.260,28 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	36.717,70 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	15.564.542,58 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