



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.0.00.00	ATIVO	3.268.697.525,11 D
1.1.0.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	2.530.525.052,07 D
1.1.1.0.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	66.856.012,81 D
1.1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	66.856.012,81 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	66.856.012,81 D
1.1.1.1.1.06.00	CONTA UNICA - RPPS	66.856.012,81 D
1.1.1.1.1.06.02	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTICAO [F]	442.626,10 D
1.1.1.1.1.06.03	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZACAO [F]	66.231.650,68 D
1.1.1.1.1.06.04	P BANCO CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRACAO RPPS [F]	181.736,03 D
1.1.3.0.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	67.322.988,82 D
1.1.3.1.0.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	27.641,01 D
1.1.3.1.1.00.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDACAO	27.641,01 D
1.1.3.1.1.01.00	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	24.641,01 D
1.1.3.1.1.01.12	P 13º SALARIO - ADIANTAMENTO [P]	24.641,01 D
1.1.3.1.1.02.00	P SUPRIMENTO DE FUNDOS [P]	3.000,00 D
1.1.3.6.0.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	67.295.347,81 D
1.1.3.6.1.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	13.740.000,00 D
1.1.3.6.1.01.00	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS A RECEBER	13.740.000,00 D
1.1.3.6.1.01.01	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR APOSENTADO E PENSIONISTA [P]	6.770.000,00 D
1.1.3.6.1.01.02	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA-FUNDO EM REPARTICAO [P]	6.970.000,00 D
1.1.3.6.2.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	46.675.347,81 D
1.1.3.6.2.01.00	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS A RECEBER	24.204.491,20 D
1.1.3.6.2.01.01	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO [P]	15.224.491,20 D
1.1.3.6.2.01.03	P CONTRIBUICOES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM REPARTICAO [P]	8.980.000,00 D
1.1.3.6.2.02.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS PARCELADOS	22.470.856,61 D
1.1.3.6.2.02.01	P CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO [P]	22.470.856,61 D
1.1.3.6.3.00.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO	6.880.000,00 D
1.1.3.6.3.03.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIARIOS	6.880.000,00 D
1.1.3.6.3.03.01	P CREDITOS DO RPPS JUNTO AO RGPS [P]	6.880.000,00 D
1.1.4.0.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	2.396.346.050,44 D
1.1.4.4.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	2.396.346.050,44 D
1.1.4.4.1.00.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	2.396.346.050,44 D
1.1.4.4.1.01.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	1.369.503.717,53 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]	163.855.408,30 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]	48.998.187,90 D
1.1.4.4.1.01.15	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA [P]	87.394.766,05 D
1.1.4.4.1.01.17	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITARIOS [P]	55.709,60 D
1.1.4.4.1.02.00	APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	502.833.732,94 D
1.1.4.4.1.02.01	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES [F]	336.820.369,65 D



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

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

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.1.4.4.1.02.11	P FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES [P]	166.013.363,29 D
1.1.4.4.1.03.00	APLICACOES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZACAO	211.047.063,81 D
1.1.4.4.1.03.02	P FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR"	149.108.099,99 D
1.1.4.4.1.03.03	P FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "ACOES - BDR NIVEL I"	22.625.701,37 D
1.1.4.4.1.03.12	P FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR"	36.116.704,76 D
1.1.4.4.1.03.13	P FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "ACOES - BDR NIVEL I"	3.196.557,69 D
1.1.4.4.1.04.00	APLICACOES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	307.155.888,74 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]	38.893.114,75 D
1.1.4.4.1.04.12	P FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES [P]	6.412.368,69 D
1.1.4.4.1.05.00	APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO	5.805.647,42 D
1.1.4.4.1.05.01	P APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - PLANO EM CAPITALIZACAO [F]	5.720.208,04 D
1.1.4.4.1.05.11	P APLICACOES EM FUNDOS DO SEGMENTO IMOBILIARIO - RPPS - PLANO EM CAPITALIZACAO [P]	85.439,38 D
1.2.0.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	738.172.473,04 D
1.2.1.0.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	738.033.482,67 D
1.2.1.1.0.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	738.033.482,67 D
1.2.1.1.2.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	738.033.482,67 D
1.2.1.1.2.06.00	CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS A RECEBER A LONGO PRAZO	738.033.482,67 D
1.2.1.1.2.06.04	P CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO	738.033.482,67 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 FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	14.613,00 D
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	3.163.052.391,11 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	1.489.626,21 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.427.338,94 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	24.641,01 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	24.641,01 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	24.641,01 C
2.1.1.1.1.01.12	P DECIMO TERCEIRO SALARIO [F]	24.641,01 C
2.1.1.2.0.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR	1.351.590,83 C
2.1.1.2.1.00.00	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR - CONSOLIDACAO	1.351.590,83 C
2.1.1.2.1.05.00	PRECATORIOS DE BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS - REGIME ORDINARIO	1.351.590,83 C
2.1.1.2.1.05.13	P PRECATORIOS DE BENEFICIOS PREVID - REG ORDINARIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [F]	1.351.590,83 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	51.107,10 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	50.953,42 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS]	50.953,42 C
2.1.1.4.2.01.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDÊNCIA [RPPS] [F]	50.953,42 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	19.957,05 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	19.957,05 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	19.957,05 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	19.957,05 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	19.957,05 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	42.330,22 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	42.330,22 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	6.941,10 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	183,68 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.1.01.11	P PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA [F]	153,68 C
2.1.8.8.1.01.99	P OUTROS CONSIGNATARIOS [F]	30,00 C
2.1.8.8.1.04.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	6.757,42 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	6.757,42 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	32.424,91 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	32.424,91 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	32.424,91 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	2.964,21 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	2.964,21 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	2.964,21 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
2.2.7.2.1.04.04	P [-] COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS [P]	161.106.658,99 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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 PREVIDÊNCIARIAS 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 INSUFICIÊNCIA 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 INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTICAO - BENEFICIOS A CONCEDER	3.677.224.285,61 D
2.3.0.0.0.00.00	PATRIMONIO LIQUIDO	476.405.772,48 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	1.605.658.318,02 D
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	1.605.658.318,02 D
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDACAO	7.616.611.737,78 D
2.3.7.1.1.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	7.215.689.665,92 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	5.368.422.177,47 C
2.3.7.1.2.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	5.368.422.177,47 C
2.3.7.1.3.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIAO	917.586.095,75 C
2.3.7.1.3.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	917.586.095,75 C
2.3.7.1.4.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	220.783.689,90 D
2.3.7.1.4.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	220.783.689,90 D
2.3.7.1.5.00.00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	54.271.163,56 D
2.3.7.1.5.02.00	P SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	54.271.163,56 D
3.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	138.131.305,84 D
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	921.059,70 D
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL	773.160,83 D
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	705.247,40 D
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDACAO	705.247,40 D
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	695.065,01 D
3.1.1.1.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	383.955,16 D
3.1.1.1.1.01.18	P GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	53.005,24 D
3.1.1.1.1.01.19	P GRATIFICACOES ESPECIAIS	5.165,90 D
3.1.1.1.1.01.22	P 13º SALARIO	24.641,01 D
3.1.1.1.1.01.24	P FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	16.427,35 D
3.1.1.1.1.01.27	P ADIANTAMENTO PECUNIARIO	211.870,35 D
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIAVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	10.182,39 D
3.1.1.1.1.02.01	P SUBSTITUICOES	10.182,39 D
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	67.913,43 D
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDACAO	67.913,43 D
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	67.913,43 D



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.1.2.1.01.01	P VENCIMENTOS E SALARIOS	67.913,43 D
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	113.826,37 D
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	101.852,94 D
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	101.852,94 D
3.1.2.1.2.99.00	P OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	101.852,94 D
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	11.666,07 D
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	11.666,07 D
3.1.2.2.1.01.00	P CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - INSS	11.666,07 D
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	307,36 D
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA - CONSOLIDACAO	307,36 D
3.1.2.5.1.03.00	P CONTRIBUICAO PATRONAL PREVIDÊNCIA PRIVADA	307,36 D
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	34.072,50 D
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	34.072,50 D
3.1.3.2.1.00.00	P BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDACAO	34.072,50 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	123.413.938,01 D
3.2.1.0.0.00.00	APOSENTADORIAS E REFORMAS	103.539.243,76 D
3.2.1.1.0.00.00	APOSENTADORIAS - RPPS	103.539.243,76 D
3.2.1.1.1.00.00	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDACAO	103.539.243,76 D
3.2.1.1.1.01.00	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	102.833.192,59 D
3.2.1.1.1.01.01	P APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUICAO	99.638.030,78 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	2.027.266,26 D
3.2.1.1.1.70.00	P SENTENCAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS	1.961,19 D
3.2.1.1.1.99.00	P OUTRAS APOSENTADORIAS	704.089,98 D
3.2.2.0.0.00.00	PENSOES	19.874.694,25 D
3.2.2.1.0.00.00	PENSOES - RPPS	19.874.694,25 D
3.2.2.1.1.00.00	PENSOES - RPPS - CONSOLIDACAO	19.874.694,25 D
3.2.2.1.1.01.00	P PROVENTOS DE PENSOES	19.874.694,25 D
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	194.820,51 D
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	12.545,06 D
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	12.545,06 D
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	12.545,06 D
3.3.1.1.1.06.00	P GÊNEROS ALIMENTACAO	3.440,00 D
3.3.1.1.1.21.00	P MATERIAL DE COPA E COZINHA	899,49 D
3.3.1.1.1.22.00	P MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	2.252,57 D
3.3.1.1.1.99.00	P OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	5.953,00 D



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

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

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	182.275,45 D
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	16.789,50 D
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	16.789,50 D
3.3.2.2.1.31.00	P JETONS E GRATIFICACOES A CONSELHEIROS	16.789,50 D
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	165.485,95 D
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	136.694,18 D
3.3.2.3.1.04.00	P COMUNICACAO	43.382,64 D
3.3.2.3.1.07.00	P SERVICOS DE APOIO	21.450,94 D
3.3.2.3.1.11.00	P SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	12.908,52 D
3.3.2.3.1.14.00	P ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	6.092,00 D
3.3.2.3.1.31.00	P SERVICO MEDICO-HOSPITALAR, ODONTOLOGICO E LABORATORIAIS	34.918,52 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	12.907,21 D
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	28.791,77 D
3.3.2.3.2.99.00	P OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	28.791,77 D
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	44.944,55 D
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	44.944,55 D
3.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	44.944,55 D
3.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	44.944,55 D
3.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	44.944,55 D
3.4.3.9.1.01.70	P ATUALIZACAO MONETARIA DE PRECATORIOS	44.944,55 D
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	13.513.367,29 D
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO, REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	13.513.367,29 D
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	13.513.367,29 D
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	13.513.367,29 D
3.6.1.7.1.08.00	P DESVALORIZACAO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORARIOS DO RPPS	13.513.367,29 D
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	13.353,26 D
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	13.353,26 D
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	13.353,26 D
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	13.353,26 D
3.7.2.1.1.02.00	P PIS/PASEP	13.353,26 D
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	29.822,52 D
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	29.822,52 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	373,62 D
3.9.9.6.1.00.00	P INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	373,62 D
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	243.776.439,84 C
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	68.253.442,87 C
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	68.253.442,87 C
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	68.253.442,87 C



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO
SETOR DE CONTABILIDADE
BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE FEVEREIRO/2026 até 28/02/2026

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.2.1.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLIDACAO	27.230.356,09 C
4.2.1.1.1.02.00	CONTRIBUICAO DO SEGURADO AO RPPS	27.230.356,09 C
4.2.1.1.1.02.01	P CONTRIBUICAO DO SERVIDOR - RPPS	23.950.356,09 C
4.2.1.1.1.02.02	P CONTRIBUICAO DO APOSENTADO - RPPS	2.860.000,00 C
4.2.1.1.1.02.03	P CONTRIBUICAO DE PENSIONISTA - RPPS	420.000,00 C
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	41.023.086,78 C
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	41.023.086,78 C
4.2.1.1.2.01.01	P CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	41.023.086,78 C
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	21.706.647,99 C
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.862.729,33 C
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	8.694.749,88 C
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	8.694.749,88 C
4.4.2.4.1.15.00	P MULTAS E JUROS CREDITOS TRIBUTARIOS PARCELADOS	8.694.749,88 C
4.4.2.5.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS PREVIDENCIARIOS	2.167.979,45 C
4.4.2.5.2.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS PREVIDENCIARIOS - INTRA OFSS	2.167.979,45 C
4.4.2.5.2.02.00	MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PARCELADAS	2.167.979,45 C
4.4.2.5.2.02.01	P MULTAS E JUROS SOBRE CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - PARCELADAS - PATRONAL	2.167.979,45 C
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	10.843.918,66 C
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	10.843.918,66 C
4.4.5.2.1.00.00	P REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	10.843.918,66 C
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	44.092.427,15 C
4.5.1.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	44.092.427,15 C
4.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	44.092.427,15 C
4.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	44.092.427,15 C
4.5.1.3.2.01.00	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - FUNDO EM REPARTICAO	44.092.427,15 C
4.5.1.3.2.01.01	P COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTICAO	44.092.427,15 C
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	90.658.295,59 C
4.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO DE ATIVOS	90.658.295,59 C
4.6.1.7.0.00.00	VPA COM AJUSTE DE GANHOS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	90.658.295,59 C
4.6.1.7.1.00.00	VPA COM AJUSTE DE GANHOS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	90.658.295,59 C
4.6.1.7.1.08.00	P VALORIZACAO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORARIOS DO RPPS	90.658.295,59 C
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.065.626,24 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	19.065.626,24 C
4.9.9.1.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS e RPPS/SPSM	18.213.450,11 C
4.9.9.1.3.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE RGPS e RPPS/SPSM - INTER OFSS - UNIAO	18.213.450,11 C
4.9.9.2.0.00.00	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS	744.707,28 C
4.9.9.2.4.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS - INTER OFSS - ESTADO	619.834,36 C
4.9.9.2.5.00.00	P COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PROPRIOS - INTER OFSS - MUNICIPIO	124.872,92 C
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	107.468,85 C



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

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

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	107.468,85 C
4.9.9.6.1.02.00	P RESTITUICOES	107.468,85 C
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	1.828.909.908,82 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	1.828.702.283,78 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	1.249.983.283,78 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	250.658.283,78 D
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	33.525,23 D
5.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS EMITIDOS	36.191,49 D
5.2.2.9.1.03.00	O [-] ANULACAO DE PRE-EMPENHO	2.666,26 C
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	250.624.758,55 D
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	250.624.758,55 D
5.2.2.9.2.01.01	O EMISSAO DE EMPENHOS	252.053.777,68 D
5.2.2.9.2.01.03	O [-]ANULACAO DE EMPENHOS	1.429.019,13 C
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	1.828.909.908,82 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	1.828.702.283,78 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	466.246.060,48 C
6.2.1.2.0.00.00	O RECEITA REALIZADA	113.519.263,58 C
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	1.046.324,06 D
6.2.1.3.9.00.00	O [-] OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA REALIZADA	1.046.324,06 D
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	1.249.983.283,78 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	748.689.675,58 C
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	10.565,87 C
6.2.2.1.2.02.00	O CREDITO PRE-EMPENHADO	10.565,87 C
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	250.624.758,55 C
6.2.2.1.3.01.00	O CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	126.117.696,05 C
6.2.2.1.3.03.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	71.064,15 C
6.2.2.1.3.04.00	O CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	124.435.998,35 C
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	250.658.283,78 C
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	33.525,23 C



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

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

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
6.2.2.9.1.01.00	O PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	10.565,87 C
6.2.2.9.1.02.00	O PRE-EMPENHOS EMPENHADOS	22.959,36 C
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	250.624.758,55 C
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	375.060.756,90 C
6.2.2.9.2.01.01	O EMPENHOS A LIQUIDAR	126.117.696,05 C
6.2.2.9.2.01.03	O EMPENHOS LIQUIDADOS	125.918.631,40 C
6.2.2.9.2.01.04	O EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	124.435.998,35 C
6.2.2.9.2.01.05	O [-] ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	1.411.568,90 D
6.2.2.9.2.02.00	O CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	124.435.998,35 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	4.351,18 C
6.3.1.4.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS PAGOS	68.931,50 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	23.807,34 C
6.3.1.9.9.00.00	O OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	23.807,34 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	4.041.081.366,98 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	778.632,63 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	778.632,63 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	778.632,63 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	778.632,63 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	778.632,63 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	2.932.282.189,78 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	2.511.676.189,78 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.511.676.189,78 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	2.035.322.143,45 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	476.354.046,33 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	1.048.565.616,62 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	249.150.685,89 D



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

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

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	248.943.060,85 D
7.9.6.1.1.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	124.507.062,50 D
7.9.6.1.2.00.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	124.435.998,35 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	799.414.930,73 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	0,00
7.9.9.3.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTO DE FUNDOS	3.000,00 D
7.9.9.4.0.00.00	C BENS E VALORES - RPPS	768.233.482,67 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	31.178.448,06 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	4.041.081.366,98 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	778.632,63 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	778.632,63 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	778.632,63 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	778.632,63 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	778.632,63 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	648.064,80 C
8.1.2.3.1.02.02	C EXECUTADOS	130.567,83 C
8.1.2.3.1.07.00	TERMO DE PARCERIA	0,00
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	2.932.282.189,78 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	2.511.676.189,78 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.511.676.189,78 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	1.784.568.769,40 C
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	162.513.918,74 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	1.947.082.688,14 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	126.122.047,23 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	126.122.047,23 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	445.193.214,49 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	71.064,15 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	42.330,22 C
8.2.1.1.3.99.00	C DEMAIS COMPROMETIMENTOS	445.079.820,12 C
8.2.1.1.4.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS UTILIZADA	155.792.158,66 C
8.2.1.1.4.01.00	C UTILIZADA COM EXECUCAO ORCAMENTARIA	124.435.998,35 C
8.2.1.1.4.02.00	C UTILIZADA COM RETENCOES E CONSIGNACOES	31.351.135,67 C
8.2.1.1.4.03.00	C DEVOLUCAO DE DEPOSITOS E GARANTIAS	5.024,64 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	376.513.572,85 C
8.2.2.1.1.04.02	C PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL PREVIDENCIARIO RECEBIDA	44.092.427,15 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



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

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

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
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	1.048.565.616,62 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	249.150.685,89 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	248.943.060,85 C
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	124.507.062,50 C
8.9.6.1.1.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS	125.918.631,40 C
8.9.6.1.1.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS	1.411.568,90 D
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	124.435.998,35 C
8.9.6.1.2.01.00	C EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	124.492.134,30 C
8.9.6.1.2.02.00	C [-] ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	56.135,95 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
8.9.6.2.2.01.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO A LIQUIDAR	4.351,18 C
8.9.6.2.2.03.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	68.931,50 C
8.9.6.2.2.04.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO CANCELADO	23.807,34 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	799.414.930,73 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	0,00
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	0,00
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	0,00
8.9.9.2.1.02.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFEREN AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO ANUAL DE PRECATORIO	0,00
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDITORES	0,00
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	3.000,00 C
8.9.9.3.1.00.00	C ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	3.000,00 C
8.9.9.4.0.00.00	CONTROLE DE BENS E VALORES - RPPS	768.233.482,67 C
8.9.9.4.2.00.00	PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS	768.233.482,67 C
8.9.9.4.2.01.00	C PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS A RECEBER	760.504.339,28 C
8.9.9.4.2.02.00	C PARCELAMENTO DE DEBITOS PREVIDENCIARIOS - RPPS - RECEBIDA	7.729.143,39 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	31.178.448,06 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	35.572,80 C
8.9.9.5.2.00.00	C CONSIGNACOES PAGAS	31.142.875,26 C



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

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

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

MARCELO AUGUSTO A GALHARDO
DIRETOR SUPERINTENDENTE

ANTONIO GILMAR GIRALDINI
DIR. FIN. E DE INVESTIMENTOS

HENRIQUE APARECIDO VICENTE
DIRETOR DE SEÇÃO CONTABILIDADE

RENATA SOUZA DA COSTA
CONTADOR CRC 1SP334095/O