



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.0.0.0.00.00	ATIVO	37.577.558.313,01 D
1.1.0.0.00.00	ATIVO CIRCULANTE	936.469.963,51 D
1.1.1.0.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	663.483.580,82 D
1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	663.483.580,82 D
1.1.1.1.1.00.00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	663.483.580,82 D
1.1.1.1.1.19.00	P BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS [F]	663.483.580,82 D
1.1.2.0.00.00	CREDITOS A CURTO PRAZO	253.773.768,54 D
1.1.2.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	120.461.368,54 D
1.1.2.1.1.00.00	CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER - CONSOLIDACAO	120.461.368,54 D
1.1.2.1.1.01.00	IMPOSTOS	98.689.706,78 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU [P]	3.316.705,28 D
1.1.2.1.1.01.06	P ITBI [P]	19.884.293,32 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS [P]	75.488.708,18 D
1.1.2.1.1.02.00	TAXAS	2.149.885,73 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	2.100.768,20 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	49.117,53 D
1.1.2.1.1.04.00	DEMAIS CONTRIBUICOES	10.165.964,12 D
1.1.2.1.1.04.01	P CONTRIBUICAO PARA CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA [P]	10.165.964,12 D
1.1.2.1.1.99.00	P OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER [P]	9.455.811,91 D
1.1.2.5.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	73.038.200,00 D
1.1.2.5.1.00.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA - CONSOLIDACAO	73.038.200,00 D
1.1.2.5.1.01.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS	47.355.000,00 D
1.1.2.5.1.01.05	P DIVIDA ATIVA DO IPTU [P]	37.101.400,00 D
1.1.2.5.1.01.06	P DIVIDA ATIVA DO ITBI [P]	486.600,00 D
1.1.2.5.1.01.07	P DIVIDA ATIVA DO ISS [P]	9.767.000,00 D
1.1.2.5.1.02.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	25.683.200,00 D
1.1.2.5.1.02.01	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA [P]	13.303.700,00 D
1.1.2.5.1.02.02	P DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS [P]	12.379.500,00 D
1.1.2.6.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	60.274.200,00 D
1.1.2.6.1.00.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA CONSOLIDACAO	60.274.200,00 D
1.1.2.6.1.99.00	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	60.274.200,00 D
1.1.3.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	6.577.464,14 D
1.1.3.5.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER	6.577.464,14 D
1.1.3.5.1.00.00	DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	6.577.464,14 D
1.1.3.5.1.08.00	CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS	6.577.464,14 D
1.1.3.5.1.08.02	P CONTA ESPECIAL - PRECATORIOS- REGIME ESPECIAL [F]	6.577.464,14 D
1.1.5.0.00.00	ESTOQUES	12.461.562,57 D
1.1.5.6.00.00	ALMOXARIFADO	12.461.562,57 D
1.1.5.6.1.00.00	ALMOXARIFADO - CONSOLIDACAO	12.461.562,57 D
1.1.5.6.1.01.00	P MATERIAL DE CONSUMO [P]	748.847,43 D
1.1.5.6.1.02.00	P GENEROS ALIMENTICIOS [P]	204.676,79 D
1.1.5.6.1.03.00	P MATERIAIS DE CONSTRUCAO [P]	222.481,13 D
1.1.5.6.1.04.00	P AUTOPECAS [P]	193.841,40 D
1.1.5.6.1.05.00	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES [P]	10.387.141,19 D
1.1.5.6.1.07.00	P MATERIAL DE EXPEDIENTE [P]	704.574,63 D
1.1.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	173.587,44 D
1.1.9.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	173.587,44 D
1.1.9.1.1.00.00	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDACAO [P]	173.587,44 D
1.1.9.1.1.99.00	P VPD PAGA ANTECIPADAMENTE -OUTROS PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	173.587,44 D
1.2.0.0.00.00	ATIVO NAO-CIRCULANTE	36.641.088.349,50 D
1.2.1.0.00.00	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	497.849.997,16 D
1.2.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO	485.976.457,99 D
1.2.1.1.1.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	471.059.048,71 D
1.2.1.1.1.04.00	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	5.388.574.515,17 D
1.2.1.1.1.04.01	P CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS [P]	5.388.574.515,17 D
1.2.1.1.1.05.00	DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	1.870.167.597,15 D



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.1.1.1.05.04	P DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA	1.870.167.597,15 D
1.2.1.1.1.99.00	[-] AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS A LONGO PRAZO	6.787.683.063,61 C
1.2.1.1.1.99.04	P [-] AJUSTES DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA [P]	5.038.466.017,36 C
1.2.1.1.1.99.05	P [-] AJUSTES DE PERDAS DE DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA [P]	1.749.217.046,25 C
1.2.1.1.3.00.00	CREDITOS A LONGO PRAZO - INTER OFSS - UNIAO	14.917.409,28 D
1.2.1.1.3.03.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	14.917.409,28 D
1.2.1.1.3.03.02	P FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS A RECEBER [P]	14.917.409,28 D
1.2.1.2.0.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	7.759.383,72 D
1.2.1.2.1.00.00	DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	7.759.383,72 D
1.2.1.2.1.04.00	CREDITOS POR DANOS AO PATRIMONIO PROVENIENTES DE CREDITOS ADMINISTRATIVOS	88.326,93 D
1.2.1.2.1.04.99	P OUTROS CREDITOS ADMINISTRATIVOS [P]	88.326,93 D
1.2.1.2.1.98.00	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	7.671.056,79 D
1.2.1.2.1.98.01	P CREDITOS A RECEBER DE ENTIDADES FEDERAIS [P]	1.286.581,78 D
1.2.1.2.1.98.08	P INDENIZACOES A RECEBER [P]	6.331.028,14 D
1.2.1.2.1.98.99	P DEMAIS CREDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO [P]	53.446,87 D
1.2.1.3.0.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	4.114.155,45 D
1.2.1.3.1.00.00	INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	4.114.155,45 D
1.2.1.3.1.01.00	TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	4.114.155,45 D
1.2.1.3.1.01.99	P OUTROS TITULOS E VALORES MOBILIARIOS [P]	4.114.155,45 D
1.2.2.0.0.00.00	INVESTIMENTOS	457.187.303,59 D
1.2.2.7.0.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	463.887.619,93 D
1.2.2.7.1.00.00	DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES - CONSOLIDACAO	463.887.619,93 D
1.2.2.7.1.99.00	P DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	463.887.619,93 D
1.2.2.9.0.00.00	[-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS	6.700.316,34 C
1.2.2.9.1.00.00	[-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDACAO	6.700.316,34 C
1.2.2.9.1.99.00	P [-] REDUCAO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES [P]	6.700.316,34 C
1.2.3.0.0.00.00	IMOBILIZADO	35.685.614.536,22 D
1.2.3.1.0.00.00	BENS MOVEIS	518.878.686,84 D
1.2.3.1.1.00.00	BENS MOVEIS - CONSOLIDACAO	518.878.686,84 D
1.2.3.1.1.01.00	MAQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	182.948.930,47 D
1.2.3.1.1.01.01	P APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO [P]	2.550.504,15 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO [P]	4.012.660,94 D
1.2.3.1.1.01.03	P APARELHOS EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS ODONTOLOGICOS LABORATORIAIS E HOSPITALARES [P]	130.355.609,58 D
1.2.3.1.1.01.04	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES [P]	6.119.762,35 D
1.2.3.1.1.01.05	P EQUIPAMENTO DE PROTECAO SEGURANCA E SOCORRO [P]	4.954.685,40 D
1.2.3.1.1.01.06	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS [P]	496.244,34 D
1.2.3.1.1.01.07	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS [P]	8.430.503,96 D
1.2.3.1.1.01.08	P MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS [P]	27.306,31 D
1.2.3.1.1.01.09	P MAQUINAS FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA [P]	7.000.288,78 D
1.2.3.1.1.01.12	P EQUIPAMENTOS PECAS E ACESSORIOS PARA AUTOMOVEIS [P]	43.655,88 D
1.2.3.1.1.01.21	P EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS [P]	7.283.788,25 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MAQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	11.673.920,53 D
1.2.3.1.1.02.00	BENS DE INFORMATICA	176.113.396,45 D
1.2.3.1.1.02.01	P EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS [P]	176.113.396,45 D
1.2.3.1.1.03.00	MOVEIS E UTENSILIOS	107.248.930,49 D
1.2.3.1.1.03.01	P APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS [P]	11.142.106,74 D
1.2.3.1.1.03.02	P MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO [P]	2.141.217,85 D
1.2.3.1.1.03.03	P MOBILIARIO EM GERAL [P]	93.965.605,90 D
1.2.3.1.1.04.00	MATERIAIS CULTURAIS EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO	23.318.161,84 D
1.2.3.1.1.04.04	P INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS [P]	1.176.569,03 D
1.2.3.1.1.04.05	P EQUIPAMENTOS PARA AUDIO VIDEO E FOTO [P]	21.646.903,62 D
1.2.3.1.1.04.06	P OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO [P]	494.689,19 D
1.2.3.1.1.05.00	VEICULOS	26.580.242,09 D
1.2.3.1.1.05.01	P VEICULOS EM GERAL [P]	25.481.549,99 D
1.2.3.1.1.05.03	P VEICULOS DE TRACAO MECANICA [P]	320.916,20 D
1.2.3.1.1.05.05	P AERONAVES [P]	72.440,00 D



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
1.2.3.1.1.05.06	P EMBARCACOES [P]	705.335,90 D
1.2.3.1.1.99.00	DEMAIS BENS MOVEIS	2.669.025,50 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MOVEIS [P]	2.669.025,50 D
1.2.3.2.0.00.00	BENS IMOVEIS	35.620.476.733,00 D
1.2.3.2.1.00.00	BENS IMOVEIS - CONSOLIDACAO	35.620.476.733,00 D
1.2.3.2.1.01.00	BENS DE USO ESPECIAL	7.945.741.252,25 D
1.2.3.2.1.01.03	P EDIFICIOS [P]	864.540.384,85 D
1.2.3.2.1.01.04	P TERRENOS GLEBAS [P]	350.021.953,86 D
1.2.3.2.1.01.05	P ARMAZENS GALPOES [P]	100.311.677,26 D
1.2.3.2.1.01.06	P AQUARTELAMENTOS [P]	4.584.942,39 D
1.2.3.2.1.01.08	P IMOVEIS DE USO EDUCACIONAL [P]	3.531.921.030,64 D
1.2.3.2.1.01.10	P FAZENDAS PARQUES RESERVAS [P]	834.571.691,11 D
1.2.3.2.1.01.11	P IMOVEIS DE USO RECREATIVO [P]	1.001.462.409,50 D
1.2.3.2.1.01.15	P HOSPITAIS E UNIDADES DE SAUDE [P]	469.629.049,04 D
1.2.3.2.1.01.17	P PRESIDIOS DELEGACIAS [P]	76.659.478,09 D
1.2.3.2.1.01.20	P CEMITERIOS [P]	326.727.430,45 D
1.2.3.2.1.01.21	P ESTACIONAMENTOS E GARAGENS [P]	235.415.269,74 D
1.2.3.2.1.01.22	P POSTOS DE FISCALIZACAO [P]	78.755.810,83 D
1.2.3.2.1.01.98	P OUTROS BENS IMOVEIS DE USO ESPECIAL [P]	71.140.124,49 D
1.2.3.2.1.04.00	BENS DOMINICAIS	1.054.352.102,10 D
1.2.3.2.1.04.17	P GLEBAS URBANIZADAS [P]	1.054.352.102,10 D
1.2.3.2.1.05.00	BENS DE USO COMUM DO POVO	4.676.434.011,63 D
1.2.3.2.1.05.06	P SISTEMAS DE ESGOTO E/OU DE ABASTECIMENTO DE AGUA [P]	859.441.532,86 D
1.2.3.2.1.05.99	P OUTROS BENS DE USO COMUM DO POVO [P]	3.816.992.478,77 D
1.2.3.2.1.06.00	BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO	2.408.124.773,37 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO [P]	1.727.001.776,53 D
1.2.3.2.1.06.05	P ESTUDOS E PROJETOS [P]	681.122.996,84 D
1.2.3.2.1.99.00	DEMAIS BENS IMOVEIS	19.535.824.593,65 D
1.2.3.2.1.99.02	P IMOVEIS EM PODER DE TERCEIROS [P]	1.825.160.683,86 D
1.2.3.2.1.99.06	P BENS IMOVEIS A ALIENAR [P]	16.714.856.346,25 D
1.2.3.2.1.99.99	P OUTROS BENS IMOVEIS [P]	995.807.563,54 D
1.2.3.8.0.00.00	[-] DEPRECIACAO EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	453.740.883,62 C
1.2.3.8.1.00.00	[-] DEPRECIACAO EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS - CONSOLIDACAO	453.740.883,62 C
1.2.3.8.1.01.00	[-] DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS	453.740.883,62 C
1.2.3.8.1.01.01	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS APARELHOS EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS [P]	151.354.106,28 C
1.2.3.8.1.01.02	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA [P]	158.502.133,18 C
1.2.3.8.1.01.03	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS [P]	96.524.470,19 C
1.2.3.8.1.01.04	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS EDUCACIONAIS E DE COMUNICACAO [P]	21.035.831,92 C
1.2.3.8.1.01.05	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE VEICULOS [P]	23.922.218,15 C
1.2.3.8.1.01.99	P [-] DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS [P]	2.402.123,90 C
1.2.4.0.0.00.00	INTANGIVEL	436.512,53 D
1.2.4.1.0.00.00	SOFTWARES	436.512,53 D
1.2.4.1.1.00.00	SOFTWARES - CONSOLIDACAO	436.512,53 D
1.2.4.1.1.01.00	P SOFTWARES [P]	436.512,53 D
2.0.0.0.0.00.00	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	37.577.558.313,01 C
2.1.0.0.0.00.00	PASSIVO CIRCULANTE	590.327.987,05 C
2.1.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	105.249.066,06 C
2.1.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	1.052.806,77 C
2.1.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	1.052.806,77 C
2.1.1.1.1.01.00	PESSOAL A PAGAR	65.846,81 C
2.1.1.1.1.01.01	P SALARIOS REMUNERACOES E BENEFICIOS [F]	65.846,81 C
2.1.1.1.1.04.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	475.282,85 C
2.1.1.1.1.04.13	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [F]	475.282,85 C
2.1.1.1.1.05.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINARIO	511.677,11 C
2.1.1.1.1.05.03	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINARIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	511.677,11 C
2.1.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	104.196.259,29 C





**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.1.4.1.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDACAO	408.135,93 C
2.1.1.4.1.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	17.593,00 C
2.1.1.4.1.01.03	P CONTRIBUICOES AO RGPS - SERVICOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS [F]	17.593,00 C
2.1.1.4.1.05.00	FGTS	385.521,44 C
2.1.1.4.1.05.01	P FGTS [F]	385.521,44 C
2.1.1.4.1.08.00	CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR	5.021,49 C
2.1.1.4.1.08.01	P CONTRIBUICAO A ENTIDADE DE PREVIDENCIA COMPLEMENTAR [F]	5.021,49 C
2.1.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	46.370.320,04 C
2.1.1.4.2.01.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS]	13.003.337,04 C
2.1.1.4.2.01.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS] [F]	13.003.337,04 C
2.1.1.4.2.02.00	CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS	33.366.983,00 C
2.1.1.4.2.02.11	P CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA - RPPS - DEBITOS PARCELADOS - PATRONAL - CIRCULANTE [P]	33.366.983,00 C
2.1.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	57.417.803,32 C
2.1.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	55.232.000,00 C
2.1.1.4.3.01.12	P CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO [P]	55.232.000,00 C
2.1.1.4.3.03.00	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS]	4.803,32 C
2.1.1.4.3.03.01	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA [RPPS] [F]	4.803,32 C
2.1.1.4.3.07.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	2.181.000,00 C
2.1.1.4.3.07.11	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	2.181.000,00 C
2.1.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	285.982.971,13 C
2.1.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	137.343.739,30 C
2.1.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	137.343.739,30 C
2.1.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	137.343.739,30 C
2.1.2.1.1.02.11	P CONTRATOS DE EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	137.343.739,30 C
2.1.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO - EXTERNO	148.639.231,83 C
2.1.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO EXTERNO - CONSOLIDACAO	148.639.231,83 C
2.1.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	148.639.231,83 C
2.1.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	148.639.231,83 C
2.1.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	57.415.741,02 C
2.1.3.1.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	57.415.741,02 C
2.1.3.1.1.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	57.415.741,02 C
2.1.3.1.1.01.00	FORNECEDORES NACIONAIS	49.843.980,32 C
2.1.3.1.1.01.01	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [F]	34.351.039,69 C
2.1.3.1.1.01.11	P FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR [P]	15.492.940,63 C
2.1.3.1.1.03.00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	1.214.742,00 C
2.1.3.1.1.03.12	P CONTAS PARCELADAS A PAGAR [P]	1.214.742,00 C
2.1.3.1.1.05.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	6.357.018,70 C
2.1.3.1.1.05.01	P PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - ANTES DE 05/05/2000 [P]	254.837,41 C
2.1.3.1.1.05.12	P PRECAT DE FORNEC NACIONAIS - REG ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGO [F]	6.102.181,29 C
2.1.7.0.0.00.00	PROVISOES A CURTO PRAZO	126.513,08 C
2.1.7.1.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO	200,00 C
2.1.7.1.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	200,00 C
2.1.7.1.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES TRABALHISTAS [P]	200,00 C
2.1.7.4.0.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A CURTO PRAZO	126.313,08 C
2.1.7.4.1.00.00	PROVISAO PARA RISCOS CIVEIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	126.313,08 C
2.1.7.4.1.01.00	P PROVISAO PARA INDENIZACOES CIVEIS [P]	126.313,08 C
2.1.8.0.0.00.00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	141.553.695,76 C
2.1.8.8.0.00.00	VALORES RESTITUIVEIS	140.617.184,14 C
2.1.8.8.1.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDACAO	131.435.962,22 C
2.1.8.8.1.01.00	CONSIGNACOES	13.234.959,08 C
2.1.8.8.1.01.05	P RESSARCIMENTOS E RESTITUICOES [F]	19.113,29 C
2.1.8.8.1.01.10	P PENSAO ALIMENTICIA [F]	18.557,84 C
2.1.8.8.1.01.11	P PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA [F]	7.852.081,81 C
2.1.8.8.1.01.13	P RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES [F]	97.149,78 C
2.1.8.8.1.01.15	P RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS [F]	4.374.216,79 C
2.1.8.8.1.01.16	P RETENCAO RELATIVA A VALE TRANSPORTE [F]	60.000,00 C



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.1.8.8.1.01.99	P OUTROS CONSIGNATARIOS [F]	813.839,57 C
2.1.8.8.1.03.00	DEPOSITOS JUDICIAIS	1.645.784,26 C
2.1.8.8.1.03.01	P DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL [F]	1.609.059,81 C
2.1.8.8.1.03.02	P DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS [F]	36.724,45 C
2.1.8.8.1.04.00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	116.555.218,88 C
2.1.8.8.1.04.01	P DEPOSITOS E CAUCOES [F]	10.708.586,57 C
2.1.8.8.1.04.02	P DEPOSITOS ESPECIAIS [F]	864.973,28 C
2.1.8.8.1.04.03	P DEPOSITOS DE TERCEIROS [F]	4.375.585,92 C
2.1.8.8.1.04.99	P OUTROS DEPOSITOS [F]	100.606.073,11 C
2.1.8.8.2.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS	8.271.385,03 C
2.1.8.8.2.01.00	CONSIGNACOES	8.271.385,03 C
2.1.8.8.2.01.01	P RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS [F]	8.271.385,03 C
2.1.8.8.3.00.00	VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIAO	909.836,89 C
2.1.8.8.3.01.00	CONSIGNACOES [F]	909.836,89 C
2.1.8.8.3.01.02	P CONTRIBUICAO AO RGPS [F]	820.750,82 C
2.1.8.8.3.01.04	P IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF [F]	89.086,07 C
2.1.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	936.511,62 C
2.1.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	936.511,62 C
2.1.8.9.1.12.00	P SUBVENCOES A PAGAR [F]	36.505,20 C
2.1.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	900.006,42 C
2.1.8.9.1.98.01	P DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO [F]	900.006,42 C
2.2.0.0.0.00.00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	3.031.588.922,92 C
2.2.1.0.0.00.00	OBRIGACOES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	800.866.301,68 C
2.2.1.1.0.00.00	PESSOAL A PAGAR	81.350.186,43 C
2.2.1.1.1.00.00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDACAO	81.350.186,43 C
2.2.1.1.1.03.00	PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	81.350.186,43 C
2.2.1.1.1.03.02	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGOS [P]	56.849.894,86 C
2.2.1.1.1.03.03	P PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	24.500.291,57 C
2.2.1.4.0.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	719.516.115,25 C
2.2.1.4.2.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	666.997.613,17 C
2.2.1.4.2.01.00	P CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA - RPPS [P]	666.997.613,17 C
2.2.1.4.3.00.00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIAO	52.518.502,08 C
2.2.1.4.3.01.00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR	19.360.820,14 C
2.2.1.4.3.01.01	P CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR - DEBITO PARCELADO [P]	19.360.820,14 C
2.2.1.4.3.12.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS	33.157.681,94 C
2.2.1.4.3.12.02	P CONTRIBUICOES SOCIAIS - DEBITOS PARCELADOS [P]	33.157.681,94 C
2.2.2.0.0.00.00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	2.111.473.948,90 C
2.2.2.1.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	817.857.268,81 C
2.2.2.1.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDACAO	817.857.268,81 C
2.2.2.1.1.02.00	EMPRESTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	817.857.268,81 C
2.2.2.1.1.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRESTIMOS INTERNOS [P]	817.857.268,81 C
2.2.2.2.0.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO	1.293.616.680,09 C
2.2.2.2.1.00.00	EMPRESTIMOS A LONGO PRAZO - EXTERNO CONSOLIDACAO	1.293.616.680,09 C
2.2.2.2.1.02.00	EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS	1.293.616.680,09 C
2.2.2.2.1.02.11	P EMPRESTIMOS EXTERNOS - EM CONTRATOS [P]	1.293.616.680,09 C
2.2.3.0.0.00.00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	98.166.577,75 C
2.2.3.1.0.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	98.166.577,75 C
2.2.3.1.1.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	98.166.577,75 C
2.2.3.1.1.04.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ESPECIAL	97.560.344,20 C
2.2.3.1.1.04.02	P PRECAT DE FORNEC NACIONAIS- REG ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCIDOS E NAO PAGOS [P]	89.855.668,26 C
2.2.3.1.1.04.03	P PRECATORIOS DE FORN NACIONAIS - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NAO VENCIDOS [P]	7.704.675,94 C
2.2.3.1.1.10.00	CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS A LONGO PRAZO	606.233,55 C
2.2.3.1.1.10.02	P CONTAS PARCELADAS A PAGAR [P]	606.233,55 C
2.2.4.0.0.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	7.763.818,35 C
2.2.4.1.0.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIAO	7.763.818,35 C
2.2.4.1.3.00.00	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO COM A UNIAO - INTER OFSS - UNIAO	7.763.818,35 C



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
2.2.4.1.3.02.00	P TRIBUTOS FEDERAIS RENEGOCIADOS [P]	7.763.818,35 C
2.2.7.0.0.00.00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	5.231.474,50 C
2.2.7.1.0.00.00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	1.916.761,42 C
2.2.7.1.1.00.00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.916.761,42 C
2.2.7.1.1.01.00	P PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS [P]	1.916.761,42 C
2.2.7.4.0.00.00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO	3.314.713,08 C
2.2.7.4.1.00.00	PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	3.314.713,08 C
2.2.7.4.1.01.00	P PROVISÃO PARA INDENIZAÇÕES CÍVEIS [P]	3.314.713,08 C
2.2.8.0.0.00.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	8.086.801,74 C
2.2.8.9.0.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	8.086.801,74 C
2.2.8.9.1.00.00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	8.086.801,74 C
2.2.8.9.1.98.00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	8.086.801,74 C
2.2.8.9.1.98.11	P DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO [P]	8.086.801,74 C
2.3.0.0.0.00.00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.955.641.403,04 C
2.3.1.0.0.00.00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	5.584.486.093,12 C
2.3.1.1.0.00.00	PATRIMÔNIO SOCIAL	5.584.486.093,12 C
2.3.1.1.1.00.00	P PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	5.584.486.093,12 C
2.3.6.0.0.00.00	DEMAIS RESERVAS	26.698.590.874,51 C
2.3.6.1.0.00.00	RESERVA DE REAVALIAÇÃO	26.698.590.874,51 C
2.3.6.1.1.00.00	RESERVA DE REAVALIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	26.698.590.874,51 C
2.3.6.1.1.01.00	P REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	26.698.590.874,51 C
2.3.7.0.0.00.00	RESULTADOS ACUMULADOS	1.672.564.435,41 C
2.3.7.1.0.00.00	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	1.672.564.435,41 C
2.3.7.1.1.00.00	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	5.730.464.726,10 D
2.3.7.1.1.01.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	913.037.626,87 D
2.3.7.1.1.02.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.461.537.236,41 D
2.3.7.1.1.03.00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	355.889.862,82 D
2.3.7.1.1.03.01	P AJUSTE DECORRENTES DA INCORPORAÇÃO/DESINCORPORAÇÃO DE OBRIGAÇÕES PATRIMONIAIS	6.377.580,04 C
2.3.7.1.1.03.02	P AJUSTES DECORRENTES DA INCORPORAÇÃO/DESINCORPORAÇÃO DE OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	114.504.977,04 C
2.3.7.1.1.03.03	P DEMAIS AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	476.772.419,90 D
2.3.7.1.2.00.00	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	5.275.935.146,62 D
2.3.7.1.2.01.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	511.710.275,60 D
2.3.7.1.2.02.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.764.224.871,02 D
2.3.7.1.3.00.00	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	1.211.460.850,18 C
2.3.7.1.3.01.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	98.844.010,65 C
2.3.7.1.3.02.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.112.616.839,53 C
2.3.7.1.4.00.00	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	11.959.575.509,66 C
2.3.7.1.4.01.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	2.130.769.927,66 C
2.3.7.1.4.02.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	9.828.805.582,00 C
2.3.7.1.5.00.00	SUPERAVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	492.072.051,71 D
2.3.7.1.5.01.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	3.592.648,03 D
2.3.7.1.5.02.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	280.900.465,98 D
2.3.7.1.5.04.00	P SUPERAVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO FUSÃO E CISÃO	207.578.937,70 D
3.0.0.0.0.00.00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00
3.1.0.0.0.00.00	PESSOAL E ENCARGOS	0,00
3.1.1.0.0.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00
3.1.1.1.0.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00
3.1.1.1.1.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00
3.1.1.1.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00
3.1.1.1.1.02.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00
3.1.1.2.0.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS	0,00
3.1.1.2.1.00.00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00
3.1.1.2.1.01.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00
3.1.1.2.1.02.00	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00
3.1.1.2.1.04.00	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00
3.1.2.0.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS	0,00





**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.1.2.1.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00
3.1.2.1.2.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00
3.1.2.2.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00
3.1.2.2.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDACAO	0,00
3.1.2.3.0.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	0,00
3.1.2.3.1.00.00	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDACAO	0,00
3.1.2.5.0.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA	0,00
3.1.2.5.1.00.00	CONTRIBUICOES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDENCIA - CONSOLIDACAO	0,00
3.1.3.0.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL	0,00
3.1.3.1.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RPPS	0,00
3.1.3.2.0.00.00	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	0,00
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	0,00
3.2.3.0.0.00.00	BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA	0,00
3.2.3.1.0.00.00	BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA AO IDOSO	0,00
3.2.3.1.1.00.00	BENEFICIOS DE PRESTACAO CONTINUADA AO IDOSO - CONSOLIDACAO	0,00
3.2.9.0.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00
3.2.9.9.0.00.00	OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00
3.3.0.0.0.00.00	USO DE BENS SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00
3.3.1.0.0.00.00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00
3.3.1.1.0.00.00	CONSUMO DE MATERIAL	0,00
3.3.1.1.1.00.00	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDACAO	0,00
3.3.1.2.0.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	0,00
3.3.1.2.1.00.00	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDACAO	0,00
3.3.2.0.0.00.00	SERVICOS	0,00
3.3.2.1.0.00.00	DIARIAS	0,00
3.3.2.1.1.00.00	DIARIAS - CONSOLIDACAO	0,00
3.3.2.2.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA	0,00
3.3.2.2.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FISICA - CONSOLIDACAO	0,00
3.3.2.3.0.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	0,00
3.3.2.3.1.00.00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURIDICA - CONSOLIDACAO	0,00
3.3.3.0.0.00.00	DEPRECIACAO AMORTIZACAO E EXAUSTAO	0,00
3.3.3.1.0.00.00	DEPRECIACAO	0,00
3.3.3.1.1.00.00	DEPRECIACAO - CONSOLIDACAO	0,00
3.3.3.1.1.01.00	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	0,00
3.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00
3.4.1.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00
3.4.1.1.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA	0,00
3.4.1.1.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - CONSOLIDACAO	0,00
3.4.1.1.5.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA CONTRATUAL INTERNA - INTER OFSS - MUNICIPIO	0,00
3.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
3.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
3.4.3.9.3.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - INTER OFSS - UNIAO	0,00
3.4.3.9.3.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	0,00
3.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00
3.4.9.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00
3.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00
3.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00
3.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	0,00
3.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	0,00
3.5.1.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00
3.5.1.3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	0,00
3.5.1.3.2.01.00	PLANO FINANCEIRO	0,00



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
3.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00
3.5.2.3.0.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0,00
3.5.2.3.3.00.00	TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS - INTER OFSS - UNIAO	0,00
3.5.3.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS	0,00
3.5.3.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0,00
3.5.3.1.1.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDACAO	0,00
3.5.4.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00
3.5.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00
3.5.5.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
3.5.5.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
3.5.7.0.0.00.00	EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00
3.5.7.1.0.00.00	EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA A ENTES	0,00
3.5.7.1.5.00.00	EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA A ENTES - INTER OFSS - MUNICIPIO	0,00
3.6.0.0.0.00.00	DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
3.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00
3.6.1.7.0.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CREDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS	0,00
3.6.1.7.1.00.00	VPD COM AJUSTE DE PERDAS DE CRED E DE INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIOS - CONSOLIDACAO	0,00
3.6.5.0.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	0,00
3.6.5.1.0.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS	0,00
3.6.5.1.1.00.00	DESINCORPORACAO DE ATIVOS - CONSOLIDACAO	0,00
3.7.0.0.0.00.00	TRIBUTARIAS	0,00
3.7.2.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	0,00
3.7.2.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00
3.7.2.1.1.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - CONSOLIDACAO	0,00
3.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00
3.9.1.0.0.00.00	PREMIACOES	0,00
3.9.1.9.0.00.00	OUTRAS PREMIACOES	0,00
3.9.4.0.0.00.00	INCENTIVOS	0,00
3.9.4.1.0.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO	0,00
3.9.4.1.1.00.00	INCENTIVOS A EDUCACAO - CONSOLIDACAO	0,00
3.9.7.0.0.00.00	VPD DE CONSTITUICAO DE PROVISOES	0,00
3.9.7.9.0.00.00	VPD DE OUTRAS PROVISOES	0,00
3.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00
3.9.9.4.0.00.00	AMORTIZACAO DE AGIO EM INVESTIMENTOS	0,00
3.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	0,00
4.0.0.0.0.00.00	VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00
4.1.0.0.0.00.00	IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00
4.1.1.0.0.00.00	IMPOSTOS	0,00
4.1.1.2.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA	0,00
4.1.1.2.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMONIO E A RENDA - CONSOLIDACAO	0,00
4.1.1.2.1.03.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00
4.1.1.3.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO	0,00
4.1.1.3.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUCAO E A CIRCULACAO - CONSOLIDACAO	0,00
4.1.2.0.0.00.00	TAXAS	0,00
4.1.2.1.0.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA	0,00
4.1.2.1.1.00.00	TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA - CONSOLIDACAO	0,00
4.1.2.1.1.11.00	TAXA DE FISCALIZACAO DE VIGILANCIA SANITARIA	0,00
4.1.2.2.0.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS	0,00
4.1.2.2.1.00.00	TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	0,00
4.2.0.0.0.00.00	CONTRIBUICOES	0,00
4.2.1.0.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00
4.2.1.1.0.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	0,00
4.2.1.1.2.00.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - INTRA OFSS	0,00
4.2.1.1.2.01.00	CONTRIBUICOES PATRONAIS AO RPPS	0,00
4.2.3.0.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	0,00
4.2.3.1.0.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	0,00





**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.2.3.1.1.00.00	CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA - CONSOLIDACAO	0,00
4.3.0.0.0.00.00	EXPLORACAO E VENDA DE BENS SERVICOS E DIREITOS	0,00
4.3.3.0.0.00.00	EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	0,00
4.3.3.1.0.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	0,00
4.3.3.1.1.00.00	VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS - CONSOLIDACAO	0,00
4.4.0.0.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00
4.4.2.0.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00
4.4.2.4.0.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS	0,00
4.4.2.4.1.00.00	JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE CREDITOS TRIBUTARIOS - CONSOLIDACAO	0,00
4.4.2.9.0.00.00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00
4.4.3.0.0.00.00	VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
4.4.3.9.0.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
4.4.3.9.1.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - CONSOLIDACAO	0,00
4.4.3.9.1.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	0,00
4.4.3.9.3.00.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS - INTER OFSS - UNIAO	0,00
4.4.3.9.3.01.00	OUTRAS VARIACOES MONETARIAS	0,00
4.4.5.0.0.00.00	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	0,00
4.4.5.2.0.00.00	REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS	0,00
4.4.9.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00
4.4.9.1.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00
4.5.0.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00
4.5.1.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	0,00
4.5.1.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	0,00
4.5.1.1.2.00.00	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA - INTRA OFSS	0,00
4.5.2.0.0.00.00	TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00
4.5.2.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00
4.5.2.1.3.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIAO	0,00
4.5.2.1.4.00.00	TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - INTER OFSS - ESTADO	0,00
4.5.2.2.0.00.00	TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	0,00
4.5.2.4.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
4.5.9.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00
4.5.9.1.0.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00
4.5.9.1.1.00.00	OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	0,00
4.6.0.0.0.00.00	VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS	0,00
4.6.1.0.0.00.00	REAVALIACAO DE ATIVOS	0,00
4.6.1.1.0.00.00	REAVALIACAO DE IMOBILIZADO	0,00
4.6.1.1.1.00.00	REAVALIACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	0,00
4.6.1.1.1.02.00	REAVALIACAO DE BENS IMOVEIS	0,00
4.6.2.0.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO	0,00
4.6.2.1.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE INVESTIMENTOS	0,00
4.6.2.1.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDACAO	0,00
4.6.2.2.0.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	0,00
4.6.2.2.1.00.00	GANHOS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDACAO	0,00
4.6.2.2.1.01.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS MOVEIS	0,00
4.6.2.2.1.02.00	GANHO LIQUIDO COM A ALIENACAO DE BENS IMOVEIS	0,00
4.6.3.0.0.00.00	GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	0,00
4.6.3.9.0.00.00	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	0,00
4.6.4.0.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
4.6.4.1.0.00.00	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
4.9.0.0.0.00.00	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00
4.9.2.0.0.00.00	RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	0,00
4.9.2.2.0.00.00	DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	0,00
4.9.9.0.0.00.00	DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00
4.9.9.4.0.00.00	AMORTIZACAO DE DESAGIO EM INVESTIMENTOS	0,00
4.9.9.5.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0,00
4.9.9.6.0.00.00	INDENIZACOES RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	0,00



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
4.9.9.6.1.00.00	INDENIZACOES RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDACAO	0,00
4.9.9.9.0.00.00	VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00
5.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	384.603.715,92 D
5.2.0.0.0.00.00	ORCAMENTO APROVADO	0,00
5.2.1.0.0.00.00	PREVISAO DA RECEITA	0,00
5.2.1.1.0.00.00	PREVISAO INICIAL DA RECEITA	0,00
5.2.1.1.2.00.00	[-] PREVISAO DE DEDUCOES DA RECEITA	0,00
5.2.1.1.2.01.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00
5.2.1.2.0.00.00	ALTERACAO DA PREVISAO DA RECEITA	0,00
5.2.1.2.1.00.00	PREVISAO ADICIONAL DA RECEITA	0,00
5.2.2.0.0.00.00	FIXACAO DA DESPESA	0,00
5.2.2.1.0.00.00	DOTACAO ORCAMENTARIA	0,00
5.2.2.1.1.00.00	DOTACAO INICIAL	0,00
5.2.2.1.2.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00
5.2.2.1.2.02.00	CREDITO ADICIONAL - ESPECIAL	0,00
5.2.2.1.3.00.00	DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	0,00
5.2.2.1.9.00.00	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTACAO	0,00
5.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	0,00
5.2.2.9.1.00.00	PRE-EMPENHOS DA DESPESA	0,00
5.2.2.9.2.00.00	EMPENHOS POR EMISSAO	0,00
5.2.2.9.2.01.00	EXECUCAO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00
5.3.0.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	384.603.715,92 D
5.3.1.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	339.871.770,94 D
5.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	27.576.456,30 D
5.3.1.7.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	312.295.314,64 D
5.3.2.0.0.00.00	INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	44.731.944,98 D
5.3.2.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCICIOS ANTERIORES	6.037.832,30 D
5.3.2.7.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRICAO NO EXERCICIO	38.694.112,68 D
6.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	384.603.715,92 C
6.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00
6.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DA RECEITA	0,00
6.2.1.3.0.00.00	[-] DEDUCOES DA RECEITA ORCAMENTARIA	0,00
6.2.1.3.1.00.00	[-] DEDUCOES POR TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00
6.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA DESPESA	0,00
6.2.2.1.0.00.00	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00
6.2.2.1.2.00.00	CREDITO INDISPONIVEL	0,00
6.2.2.1.3.00.00	CREDITO UTILIZADO	0,00
6.2.2.9.0.00.00	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORCAMENTARIA	0,00
6.2.2.9.1.00.00	DESPESA PRE-EMPENHADA	0,00
6.2.2.9.2.00.00	EMISSAO DE EMPENHO	0,00
6.2.2.9.2.01.00	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	0,00
6.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	384.603.715,92 C
6.3.1.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	339.871.770,94 C
6.3.1.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	335.834.041,51 C
6.3.1.2.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS EM LIQUIDACAO	2.221.153,71 C
6.3.1.3.0.00.00	O RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	1.816.575,72 C
6.3.1.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	0,00
6.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	44.731.944,98 C
6.3.2.1.0.00.00	O RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	44.731.944,98 C
6.3.2.9.0.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS CANCELADOS	0,00
7.0.0.0.0.00.00	CONTROLES DEVEDORES	29.165.494.441,59 D
7.1.0.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS	18.938.349.528,38 D
7.1.1.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	4.052.483.868,93 D
7.1.1.1.0.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	563.123.987,02 D
7.1.1.1.1.00.00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	563.123.987,02 D
7.1.1.1.1.01.00	GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	563.123.987,02 D



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
7.1.1.1.1.01.05	C CAUCOES	10.708.586,57 D
7.1.1.1.1.01.99	C OUTRAS GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	552.415.400,45 D
7.1.1.2.0.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	3.489.359.881,91 D
7.1.1.2.1.00.00	DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	3.489.359.881,91 D
7.1.1.2.1.01.00	C DIREITOS CONVENIADOS	1.710.700.302,23 D
7.1.1.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	1.778.659.579,68 D
7.1.2.0.0.00.00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	14.885.865.659,45 D
7.1.2.2.0.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	1.475.565.508,33 D
7.1.2.2.1.00.00	OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	1.475.565.508,33 D
7.1.2.2.1.01.00	C OBRIGACOES CONVENIADAS	1.353.994.276,53 D
7.1.2.2.1.02.00	C TERMO DE COOPERACAO	3.465.225,67 D
7.1.2.2.1.99.00	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	118.106.006,13 D
7.1.2.3.0.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS	13.410.300.151,12 D
7.1.2.3.1.00.00	OBRIGACOES CONTRATUAIS - CONSOLIDACAO	13.410.300.151,12 D
7.1.2.3.1.02.00	C CONTRATOS DE SERVICOS	3.240.986.974,40 D
7.1.2.3.1.03.00	C CONTRATOS DE ALUGUEIS	1.625.357,01 D
7.1.2.3.1.04.00	C CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	199.970.677,64 D
7.1.2.3.1.05.00	C CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.501.648.364,79 D
7.1.2.3.1.06.00	C CONTRATO DE GESTAO	1.325.123.685,42 D
7.1.2.3.1.07.00	C TERMO DE PARCERIA	4.790.372.197,72 D
7.1.2.3.1.99.00	C OUTROS OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.350.572.894,14 D
7.2.0.0.0.00.00	ADMINISTRACAO FINANCEIRA	663.483.580,82 D
7.2.1.0.0.00.00	DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	663.483.580,82 D
7.2.1.1.0.00.00	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	663.483.580,82 D
7.2.1.1.1.00.00	C RECURSOS ORDINARIOS	163.973.020,37 D
7.2.1.1.3.00.00	C RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	499.510.560,45 D
7.2.2.0.0.00.00	PROGRAMACAO FINANCEIRA	0,00
7.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00
7.2.2.1.1.00.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	0,00
7.2.2.1.1.01.00	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	0,00
7.2.2.1.1.03.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	0,00
7.2.2.1.1.05.00	PREVISAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A CONCEDER	0,00
7.3.0.0.0.00.00	DIVIDA ATIVA	7.392.054.512,32 D
7.3.2.0.0.00.00	CONTROLE DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	7.392.054.512,32 D
7.3.2.1.0.00.00	INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	7.392.054.512,32 D
7.3.2.1.1.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	5.402.684.153,49 D
7.3.2.1.2.00.00	C INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA NAO-TRIBUTARIA	1.989.370.358,83 D
7.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	1.241.200.644,79 D
7.6.4.0.0.00.00	CONTROLE DA PRESTACAO DE CONTAS DE ORGANIZACOES SOCIAIS E ENTIDADES CONGENERES	1.241.200.644,79 D
7.6.4.1.0.00.00	C TRANSFERENCIAS A COMPROVAR - CONTRATO DE GESTAO	1.241.200.644,79 D
7.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	930.406.175,28 D
7.9.6.0.0.00.00	CONTROLE DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	384.603.715,92 D
7.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	0,00
7.9.6.2.0.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	384.603.715,92 D
7.9.9.0.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	545.802.459,36 D
7.9.9.2.0.00.00	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS	523.386.278,36 D
7.9.9.2.1.00.00	C CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	261.689.870,55 D
7.9.9.2.2.00.00	C CONTRAPARTIDA DE PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDORES	261.696.407,81 D
7.9.9.5.0.00.00	C CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTACAO ORCAMENTARIA DOS VALORES EM CONSIGNACAO	22.416.181,00 D
8.0.0.0.0.00.00	CONTROLES CREDITORES	29.165.494.441,59 C
8.1.0.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	18.938.349.528,38 C
8.1.1.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.189.384.780,89 C
8.1.1.1.0.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	563.123.987,02 C
8.1.1.1.1.00.00	EXECUCAO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS - CONSOLIDACAO	563.123.987,02 C
8.1.1.1.1.01.00	EXECUCAO DE GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS	563.123.987,02 C
8.1.1.1.1.01.09	C CAUCOES A EXECUTAR	10.708.586,57 C





**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.1.1.1.1.01.98	C OUTRAS GARANTIAS RECEBIDAS NO PAIS A EXECUTAR	552.415.400,45 C
8.1.1.2.0.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.626.260.793,87 C
8.1.1.2.1.00.00	EXECUCAO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.626.260.793,87 C
8.1.1.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	847.601.214,19 C
8.1.1.2.1.01.01	C CONVENIOS A RECEBER	805.478.760,39 C
8.1.1.2.1.01.02	C CONVENIOS A COMPROVAR	42.122.453,80 C
8.1.1.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	1.778.659.579,68 C
8.1.1.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A RECEBER	1.778.659.579,68 C
8.1.2.0.0.00.00	EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	15.748.964.747,49 C
8.1.2.2.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	2.338.664.596,37 C
8.1.2.2.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES - CONSOLIDACAO	2.338.664.596,37 C
8.1.2.2.1.01.00	EXECUCAO DE CONVENIOS	2.220.558.590,24 C
8.1.2.2.1.01.01	C CONVENIOS A LIBERAR	1.736.607.441,52 C
8.1.2.2.1.01.02	C CONVENIOS A COMPROVAR	483.951.148,72 C
8.1.2.2.1.99.00	OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES	118.106.006,13 C
8.1.2.2.1.99.01	C OUTROS INSTRUMENTOS CONGENERES A LIBERAR	118.106.006,13 C
8.1.2.3.0.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS	13.410.300.151,12 C
8.1.2.3.1.00.00	EXECUCAO DE OBRIGACOES -CONSOLIDACAO	13.410.300.151,12 C
8.1.2.3.1.02.00	CONTRATOS DE SERVICOS	3.240.986.974,40 C
8.1.2.3.1.02.01	C A EXECUTAR	3.240.986.974,40 C
8.1.2.3.1.03.00	CONTRATOS DE ALUGUEIS	1.625.357,01 C
8.1.2.3.1.03.01	C A EXECUTAR	1.625.357,01 C
8.1.2.3.1.04.00	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	199.970.677,64 C
8.1.2.3.1.04.01	C A EXECUTAR	199.970.677,64 C
8.1.2.3.1.05.00	CONTRATOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.501.648.364,79 C
8.1.2.3.1.05.01	C A EXECUTAR	2.501.648.364,79 C
8.1.2.3.1.06.00	CONTRATO DE GESTAO	1.325.123.685,42 C
8.1.2.3.1.06.01	C A EXECUTAR	1.325.123.685,42 C
8.1.2.3.1.07.00	TERMO DE PARCERIA	4.790.372.197,72 C
8.1.2.3.1.07.01	C A EXECUTAR	4.790.372.197,72 C
8.1.2.3.1.99.00	OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS	1.350.572.894,14 C
8.1.2.3.1.99.01	C OUTRAS OBRIGACOES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	1.350.572.894,14 C
8.2.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	663.483.580,82 C
8.2.1.0.0.00.00	EXECUCAO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINACAO	663.483.580,82 C
8.2.1.1.0.00.00	EXECUCAO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	663.483.580,82 C
8.2.1.1.1.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS	138.262.680,76 C
8.2.1.1.1.01.00	C RECURSOS DISPONIVEIS PARA O EXERCICIO	179.988.193,01 D
8.2.1.1.1.02.00	C RECURSOS DE EXERCICIOS ANTERIORES	318.250.873,77 C
8.2.1.1.2.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	338.055.195,22 C
8.2.1.1.2.01.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR	335.834.041,51 C
8.2.1.1.2.02.00	C DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - EM LIQUIDACAO	2.221.153,71 C
8.2.1.1.3.00.00	DISPONIBILIDADE POR DESTINACAO DE REC COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO E ENTRADAS COMPENSATORIAS	187.165.704,84 C
8.2.1.1.3.01.00	C COMPROMETIDA POR LIQUIDACAO	46.548.520,70 C
8.2.1.1.3.02.00	C COMPROMETIDA POR RETENCOES E CONSIGNACOES	22.416.181,00 C
8.2.1.1.3.03.00	C COMPROMETIDA POR DEPOSITOS E GARANTIAS	118.201.003,14 C
8.2.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA PROGRAMACAO FINANCEIRA	0,00
8.2.2.1.0.00.00	CRONOGRAMA DE EXECUCAO MENSAL DE DESEMBOLSO	0,00
8.2.2.1.1.00.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORCAMENTARIO	0,00
8.2.2.1.1.01.00	PROGRAMACAO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORCAMENTARIAS	0,00
8.2.2.1.1.03.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	0,00
8.2.2.1.1.05.00	EXECUCAO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS TRANSFERENCIAS PREVIDENCIARIAS A CONCEDER	0,00
8.3.0.0.0.00.00	EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	7.392.054.512,32 C
8.3.2.0.0.00.00	EXECUCAO DA INSCRICAO DE CREDITOS EM DIVIDA ATIVA	7.392.054.512,32 C
8.3.2.3.0.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA A RECEBER	7.392.054.512,32 C
8.3.2.3.1.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER	5.461.612.715,17 C
8.3.2.3.1.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	851.973.178,30 C



**MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS**

**BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE AO MÊS DE DEZEMBRO/2023 até 31/14/2023**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO FINAL
8.3.2.3.1.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	4.609.639.536,87 C
8.3.2.3.2.00.00	CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER	1.930.441.797,15 C
8.3.2.3.2.01.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA ADMINISTRATIVA	425.964.854,90 C
8.3.2.3.2.02.00	C CREDITOS INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA A RECEBER EM COBRANCA JUDICIAL	1.504.476.942,25 C
8.6.0.0.0.00.00	CONTROLES FISCAIS	1.241.200.644,79 C
8.6.4.0.0.00.00	EXECUCAO DA PRESTACAO DE CONTAS DE ORGANIZACOES SOCIAIS E ENTIDADES CONGENERES	1.241.200.644,79 C
8.6.4.1.0.00.00	TRANSFERENCIAS A COMPROVAR - CONTRATO DE GESTAO	1.241.200.644,79 C
8.6.4.1.1.00.00	C CONTRATOS DE GESTAO EM SAUDE	1.241.200.644,79 C
8.9.0.0.0.00.00	OUTROS CONTROLES	930.406.175,28 C
8.9.6.0.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS	384.603.715,92 C
8.9.6.1.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DO EXERCICIO POR NOTA DE EMPENHO	0,00
8.9.6.1.1.00.00	EMPENHOS LIQUIDADOS	0,00
8.9.6.1.2.00.00	PAGAMENTO DE EMPENHOS LIQUIDADOS	0,00
8.9.6.2.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORCAMENTARIAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	384.603.715,92 C
8.9.6.2.1.00.00	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	44.731.944,98 C
8.9.6.2.1.01.00	C RESTOS A PAGAR PROCESSADO A PAGAR	44.731.944,98 C
8.9.6.2.2.00.00	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO	339.871.770,94 C
8.9.6.2.2.01.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO A LIQUIDAR	335.834.041,51 C
8.9.6.2.2.02.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	1.816.575,72 C
8.9.6.2.2.05.00	C RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO EM LIQUIDACAO	2.221.153,71 C
8.9.9.0.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS TCESP	545.802.459,36 C
8.9.9.2.0.00.00	CONTROLES ESPECIFICOS - PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL/ORDINARIO	523.386.278,36 C
8.9.9.2.1.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFERENTES AO REGIME ESPECIAL DE PRECATORIOS	261.689.870,55 C
8.9.9.2.1.01.00	CONTROLE FINANCEIRO DOS DEPOSITOS REFER AO REGIME ESPECIAL E ORDINARIO MENSAL DE PRECATORIOS	261.689.870,55 C
8.9.9.2.1.01.01	C VALORES A TRANSFERIR - REM	261.689.870,55 C
8.9.9.2.2.00.00	PRECATORIOS - CONTROLE POR CREDORES	261.696.407,81 C
8.9.9.2.2.01.00	PRECATORIOS DE PESSOAL	167.544,67 C
8.9.9.2.2.01.01	C PRECATORIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINARIO	167.544,67 C
8.9.9.2.2.03.00	PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS	261.528.863,14 C
8.9.9.2.2.03.01	C PRECATORIOS DE FORNECEDORES/CONTAS A PAGAR NACIONAIS - REGIME ORDINARIO	261.528.863,14 C
8.9.9.5.0.00.00	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNACOES POR DOTACAO ORCAMENTARIA	22.416.181,00 C
8.9.9.5.1.00.00	C CONSIGNACOES A PAGAR	22.416.181,00 C

\_\_\_\_\_  
ORLANDO MORANDO JUNIOR  
PREFEITO

\_\_\_\_\_  
ROGERIA LEITE SOARES GOMES  
SECRETÁRIA

\_\_\_\_\_  
ROSELI CÂNDIDA DOS SANTOS  
DIRETORA

\_\_\_\_\_  
RÔMULO FELÍCIO DA SILVA  
DIRETOR DE DIVISÃO

\_\_\_\_\_  
ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA  
DIRETOR DE SEÇÃO

\_\_\_\_\_  
SANDRA C. COSTA OLIVEIRA  
CONTADORA CRC 1SP250840/O-7