



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

ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO DE 2023

em R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	35.432.263.845,38	9.664.139.783,69
Receitas Derivadas e Originárias	2.468.222.115,19	2.223.564.832,99
Transferências Correntes Recebidas	2.496.189.872,93	2.600.260.522,88
Outros Ingressos Operacionais	30.467.851.857,26	4.840.314.427,82
DESEMBOLSOS	35.063.054.177,12	9.027.353.112,96
Pessoal e Demais Despesas	1.191.540.610,73	2.286.702.750,36
Juros e Encargos da Dívida	204.982.123,88	153.474.561,56
Transferências Concedidas	2.835.190.295,74	1.401.314.282,96
Outros Desembolsos Operacionais	30.831.341.146,77	5.185.861.518,08
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	369.209.668,26	636.786.670,73
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	211.595.528,38	81.732.251,22
Alienação de Bens	210.427.946,57	81.217.210,07
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	1.167.581,81	515.041,15
DESEMBOLSOS	523.102.014,68	552.013.211,28
Aquisição de Ativo Não Circulante	491.502.589,33	445.069.397,26
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	31.599.425,35	106.943.814,02
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(311.506.486,30)	(470.280.960,06)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	261.741.805,43	144.152.437,03
Operações de Crédito	213.823.114,64	92.102.419,57
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	47.918.690,79	52.050.017,46
DESEMBOLSOS	378.676.137,33	351.334.365,74
Amortização / Refinanciamento da Dívida	325.660.390,59	304.879.113,87
Outros Desembolsos de Financiamentos	53.015.746,74	46.455.251,87
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	(116.934.331,90)	(207.181.928,71)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	(59.231.149,94)	(40.676.218,04)
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	722.714.730,76	763.390.948,80
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	663.483.580,82	722.714.730,76

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

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

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos



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

ANEXO 18A - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

EXERCÍCIO DE 2023

em R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	2.034.755.606,44	1.819.419.360,67
Receita de Contribuições	72.932.268,48	60.511.367,89
Receita Patrimonial	38.045.138,63	13.120.936,35
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	278.113,19	44.089,75
Receita de Serviços	7.902.851,28	6.809.394,88
Remuneração das Disponibilidades	80.103.492,96	79.750.316,85
Outras Receitas Derivadas e Originárias	234.204.644,21	243.909.366,60
Total das Receitas Derivadas e Originárias	2.468.222.115,19	2.223.564.832,99

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

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

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças



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

ANEXO 18B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

EXERCÍCIO DE 2023

em R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	1.996.562.169,40	2.085.059.143,89
da União e de suas Entidades	654.409.021,79	622.808.142,90
de Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.341.998.347,61	1.462.251.000,99
de Municípios e de suas Entidades	154.800,00	-
Intragovernamentais	8.154.203,30	8.587.835,10
Outras Transferências Recebidas	499.627.703,53	515.201.378,99
Total das Transferências Recebidas	2.504.344.076,23	2.608.848.357,98
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais	-	50.000,00
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	50.000,00
Intragovernamentais	358.893.376,31	341.978.161,61
Outras Transferências Concedidas	1.500.657.319,28	1.411.233.683,66
Total das Transferências Concedidas	1.859.550.695,59	1.753.261.845,27

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

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

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças



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

ANEXO 18C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

EXERCÍCIO DE 2023

em R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	23.716.434,03	21.239.651,14
Administração	342.588.768,29	309.975.610,25
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	85.338.440,41	68.392.302,81
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	27.591.181,93	23.951.880,88
Previdência Social	442.373,78	368.810,19
Saúde	209.794.090,48	190.196.928,38
Trabalho	50.061.640,20	48.739.023,05
Educação	1.117.312.409,61	1.006.390.279,48
Cultura	23.039.598,38	20.389.300,02
Direitos da Cidadania	48.363,75	59.594,09
Urbanismo	448.559.214,73	407.697.017,71
Habitação	19.147.196,89	18.717.515,55
Saneamento	10.277.643,56	7.734.310,58
Gestão Ambiental	6.776.906,04	5.536.779,88
Ciência e Tecnologia	25.355,85	24.558,59
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	1.876.436,02	1.712.427,52
Comunicações	3.725.623,15	3.385.477,34
Energia	-	-
Transporte	128.995.878,41	119.525.581,90
Desporto e Lazer	34.678.291,64	30.986.329,72
Encargos Especiais	1.829.412,61	1.679.371,28
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	2.535.825.259,76	2.286.702.750,36

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

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

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos



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

ANEXO 18D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

EXERCÍCIO DE 2023

em R\$ 1,00

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	188.488.304,23	132.678.213,16
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	16.493.819,65	20.796.348,40
Total dos Juros e Encargos da Dívida	204.982.123,88	153.474.561,56

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Custos

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Diretora
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Diretor
Seção de Contabilidade

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

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças