



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

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO SECRETARIA DE FINANÇAS DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO DE 2022						em R\$ 1,00	
ATIVO			PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>988.302.514,91</b>	<b>986.503.713,21</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>610.886.968,24</b>	<b>597.734.796,31</b>		
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>722.714.730,76</b>	<b>763.390.948,80</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>73.075.239,70</b>	<b>122.723.484,46</b>		
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>252.683.857,48</b>	<b>213.594.162,94</b>	Pessoal a Pagar	2.137.210,05	8.089.859,66		
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar do Exercício	-	-		
Crédito Tributário a Receber	110.184.431,83	102.137.490,60	Precatórios de Pessoal - Regime Especial (F)	2.117.239,06	8.058.149,16		
Dívida Ativa Tributária	95.967.200,00	74.799.700,00	Precatórios de Pessoal - Regime Ordinário	19.970,99	31.710,50		
Dívida Ativa não Tributária	39.666.800,00	23.820.320,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-		
Créditos de Transferência a Receber	-	-	Benefícios Assistenciais a Pagar	4.940,53	-		
Adiantamentos Concedidos	-	-	Encargos Sociais a Pagar	70.933.089,12	114.633.624,80		
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo	-	-	Encargos Sociais a Pagar - Consolidação	290.720,82	-		
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>6.865.425,65</b>	<b>12.836.652,34</b>	Encargos Sociais a Pagar - Intra OFSS	56.612.666,36	-		
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	-	352,00	Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	14.029.701,94	-		
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO</b>	<b>280.168.735,60</b>	<b>272.916.474,74</b>		
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	6.865.425,65	12.836.300,34	Empréstimos	280.168.735,60	272.916.474,74		
Conta Especial - Precatórios	6.863.923,72	12.836.300,34	Financiamentos	-	-		
Depósitos Especiais	1.501,93	-	Juros e Encargos	-	-		
(-) Ajuste para Perdas	-	-	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-		
<b>ESTOQUES</b>	<b>12.856.257,22</b>	<b>9.469.078,64</b>	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>98.127.287,17</b>	<b>32.382.901,72</b>		
Material de Consumo	335.946,50	242.159,52	Fornecedores Nacionais	93.101.898,33	27.383.976,63		
Gêneros Alimentícios	135.791,78	66.285,54	Precatórios de Fornecedores Nacionais - Regime Especial	4.971.636,01	4.979.268,70		
Materiais de Construções	91.864,92	196.269,39	Precatórios de Fornecedores Nacionais - Regime Ordinário	53.752,83	19.656,39		
Autopeças	184.594,11	168.852,94					
Medicamentos e Materiais Hospitalares	11.608.950,75	8.349.732,01					
Material de Expediente	499.109,16	445.779,24	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>216.765,26</b>	-		
<b>VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>47.669,45</b>	<b>49.522,83</b>	<b>PROVISÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>216.765,26</b>	-		
Prêmios de Seguros a Apropriar	47.669,45	49.522,83	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>159.298.940,51</b>	<b>169.711.935,39</b>		
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>9.298.041.079,69</b>	<b>8.827.228.915,05</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>3.225.671.903,35</b>	<b>3.356.633.295,00</b>		
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>348.565.668,57</b>	<b>581.621.880,63</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO</b>	<b>796.606.426,59</b>	<b>656.095.401,94</b>		
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>	<b>337.344.934,38</b>	<b>574.230.392,08</b>	Pessoal a Pagar	64.752.997,00	58.273.385,83		
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar	-	-		
Créditos Tributários a Receber	-	-	Precatórios de Pessoal - Regime Especial	64.752.997,00	58.273.385,83		
Dívida Ativa Tributária	4.903.500.541,86	4.430.316.984,86	Benefícios Previdenciários a Pagar	-	-		
Dívida Ativa não Tributária	1.712.033.825,90	1.550.384.752,47	Benefícios Assistenciais a Pagar	-	-		
(-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo	(6.293.426.291,11)	(5.406.471.345,25)	Encargos Sociais a Pagar	731.853.429,59	597.822.016,11		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	15.236.857,73	-	<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO</b>	<b>2.279.449.374,84</b>	<b>2.568.267.250,81</b>		
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO</b>	<b>6.941.102,28</b>	<b>3.144.174,92</b>	Empréstimos	2.279.449.374,84	2.568.267.250,81		
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	-	-	Financiamentos	-	-		
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Juros e Encargos	-	-		
Créditos por Danos ao Patrimônio Provenientes de Créditos Administrativos	88.326,93	88.326,93	(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-		
Depósitos Restituintes	229.615,12	-					
Outros Créditos e Valores a Longo Prazo	6.623.160,23	3.055.847,99	<b>FORNECEDORES A LONGO PRAZO</b>	<b>120.394.259,22</b>	<b>132.270.642,25</b>		
Créditos a Receber de Entidades Federais	1.286.581,78	1.286.581,78	Fornecedores Nacionais	3.662.688,72	8.805.590,34		
Indenizações a Receber	5.283.131,58	1.769.266,21	Precatórios de Fornecedores Nacionais	116.731.570,50	123.465.051,91		
Demais Créditos a Receber	53.446,87	-					
(-) Ajuste para Perdas	-	(99.447,39)					



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

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO					
SECRETARIA DE FINANÇAS					
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS					
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL					
EXERCÍCIO DE 2022					
em R\$ 1,00					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO</b>	<b>4.279.631,91</b>	<b>4.247.313,63</b>	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO</b>	<b>7.763.818,35</b>	
Títulos e Valores Mobiliários	4.279.631,91	4.247.313,63	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>5.231.474,50</b>	
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	-	-	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>16.226.549,85</b>	-
(-) Ajuste para Perdas	-	-			
<b>ESTOQUES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>RESULTADO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>375.484.120,32</b>	<b>299.165.565,21</b>			
<b>INVESTIMENTOS A LONGO PRAZO</b>	<b>375.484.120,32</b>	<b>299.165.565,21</b>			
Títulos e Valores Mobiliários	-	-			
Aplicação em Segmento de Imóveis	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>3.836.558.871,59</b>	<b>3.954.368.091,31</b>
Demais Investimentos Permanentes	375.484.120,32	299.165.565,21			
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>8.573.574.518,27</b>	<b>7.946.033.631,46</b>	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL</b>	<b>5.584.486.093,12</b>	<b>5.584.486.093,12</b>
Bens Móveis	443.454.287,36	368.500.070,80	<b>ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Bens Imóveis	8.517.408.672,87	7.898.206.734,29	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	(387.288.441,96)	(320.673.173,63)	<b>AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável	-	-	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>416.772,53</b>	<b>407.837,75</b>	<b>DEMAIS RESERVAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Softwares	416.772,53	407.837,75	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>865.298.629,89</b>	<b>274.878.443,83</b>
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-	Resultado do Exercício	593.355.869,70	958.446.179,24
Direito de Uso de Imóveis	-	-	Resultado de Exercícios Anteriores	633.812.520,72	(323.472.429,01)
(-) Amortização Acumulada	-	-	Ajustes de Exercícios Anteriores	(361.869.760,53)	(360.095.306,40)
(-) Redução ao Valor Recuperável	-	-	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>6.449.784.723,01</b>	<b>5.859.364.536,95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.286.343.594,60</b>	<b>9.813.732.628,26</b>	<b>TOTAL</b>	<b>10.286.343.594,60</b>	<b>9.813.732.628,26</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>729.809.771,53</b>	<b>776.227.249,14</b>	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>532.932.964,33</b>	<b>410.946.980,32</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>9.556.533.823,07</b>	<b>9.037.505.379,12</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>3.573.883.595,49</b>	<b>3.732.660.254,15</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>6.179.527.034,78</b>	<b>5.670.125.393,79</b>
<b>COMPENSAÇÕES</b>					
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
Garantias e Contragarantias Recebidas	563.134.631,49	562.804.640,58	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	2.894.251.705,96	2.160.757.609,29	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	1.316.037.952,16	1.168.745.347,86
Direitos Contratuais	-	-	Obrigações Contratuais	18.000.018.551,66	16.614.530.952,21
Outros Atos Potenciais do Ativo	-	-	Outros Atos Potenciais do Passivo	-	-

ORLANDO MORANDO JUNIOR  
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI  
Secretário de Finanças

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



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

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO SECRETARIA DE FINANÇAS DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS					
ANEXO 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO					
EXERCÍCIO DE 2022					
em R\$ 1,00					
ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
			<b>Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação</b>	<b>103.376.335,59</b>	<b>51.995.901,77</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>722.714.730,76</b>	<b>763.390.948,80</b>	Pessoal a Pagar	-	-
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>	<b>6.865.425,65</b>	<b>12.836.300,34</b>	Benefícios Previdenciários	4.940,53	-
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Benefícios Assistenciais	-	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.865.425,65	12.836.300,34	Encargos Sociais	23.353.089,12	15.015.624,80
Outros Créditos a Receber e Valores - CP	-	-	Empréstimos e Financiamentos	-	-
<b>Títulos e Valores Mobiliários</b>	-	-	Fornecedores/Contas a Pagar	73.153.957,70	24.143.976,63
<b>VPD Pagas Antecipadamente</b>	-	-	Demais Obrigações de Curto Prazo	-	-
<b>Não Circulante</b>	-	-	Precatórios	6.864.348,24	12.836.300,34
Tributos a Recuperar/Compensar	-	-	Pessoal	2.117.239,06	8.058.149,16
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	229.615,12	-	Benefícios Previdenciários	-	-
			Fornecedores/Contas a Pagar	4.747.109,18	4.778.151,18
			<b>Restos a Pagar não Processados</b>	<b>270.257.688,23</b>	<b>189.239.143,16</b>
			<b>Obrigações Fiscais de Curto Prazo</b>	-	-
			<b>Demais Obrigações de Curto Prazo</b>	-	-
			<b>Valores Restituíveis</b>	<b>159.298.940,51</b>	<b>169.711.935,39</b>
			<b>Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiamentos</b>	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>729.809.771,53</b>	<b>776.227.249,14</b>	<b>TOTAL</b>	<b>532.932.964,33</b>	<b>410.946.980,32</b>

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



# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

## SECRETARIA DE FINANÇAS

### DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS

MUNICÍPIO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO					
SECRETARIA DE FINANÇAS					
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E CUSTOS					
ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE					
EXERCÍCIO DE 2022					
em R\$ 1,00					
ATIVO	-		PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Créditos a Curto Prazo</b>	<b>245.818.431,83</b>	<b>200.757.510,60</b>	<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo</b>	<b>47.580.000,00</b>	<b>99.618.000,00</b>
Crédito Tributários a Receber	110.184.431,83	102.137.490,60	Pessoal a Pagar	-	-
Clientes	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Outros Créditos de Curto Prazo	-	-	Encargos Sociais	47.580.000,00	99.618.000,00
Dívida Ativa Tributária	95.967.200,00	74.799.700,00	<b>Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo</b>	<b>280.168.735,60</b>	<b>272.916.474,74</b>
Dívida Ativa não Tributária	39.666.800,00	23.820.320,00	<b>Fornecedores/Contas a Pagar</b>	<b>19.947.940,63</b>	<b>3.240.000,00</b>
(-) Ajustes para Perda	-	-	<b>Precatórios a Curto Prazo</b>	<b>298.250,65</b>	<b>252.484,41</b>
<b>Demais Créditos e Valores a Curto Prazo</b>	<b>-</b>	<b>352,00</b>	Pessoal	19.970,99	31.710,50
<b>Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Benefícios Previdenciários	-	-
<b>Estoques a Curto Prazo</b>	<b>12.856.257,22</b>	<b>9.469.078,64</b>	Fornecedores/Contas a Pagar	278.279,66	220.773,91
<b>VPD Pagas Antecipadamente a Curto Prazo</b>	<b>47.669,45</b>	<b>49.522,83</b>	<b>Obrigações Fiscais de Curto Prazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>Provisões a Curto Prazo</b>	<b>216.765,26</b>	<b>-</b>
<b>Créditos a Longo Prazo</b>	<b>337.344.934,38</b>	<b>574.230.392,08</b>	<b>Demais Obrigações de Curto Prazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Crédito Tributários a Receber	-	-	<b>Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo</b>	<b>731.853.429,59</b>	<b>597.822.016,11</b>
Clientes	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	15.236.857,73	-	Benefícios Assistenciais	-	-
Dívida Ativa Tributária	4.903.500.541,86	4.430.316.984,86	Encargos Sociais a Pagar	731.853.429,59	597.822.016,11
Dívida Ativa não Tributária	1.712.033.825,90	1.550.384.752,47	<b>Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo</b>	<b>2.279.449.374,84</b>	<b>2.568.267.250,81</b>
(-) Ajustes para Perda	(6.293.426.291,11)	(5.406.471.345,25)	<b>Fornecedores</b>	<b>3.662.688,72</b>	<b>8.805.590,34</b>
<b>Demais Créditos e Valores a Longo Prazo</b>	<b>6.711.487,16</b>	<b>3.144.174,92</b>	<b>Precatórios</b>	<b>181.484.567,50</b>	<b>181.738.437,74</b>
<b>Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo</b>	<b>4.279.631,91</b>	<b>4.247.313,63</b>	Pessoal	64.752.997,00	58.273.385,83
<b>Estoques a Longo Prazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Benefícios Previdenciários/Assistenciais	-	-
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo Prazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Fornecedores e Contas a Pagar	116.731.570,50	123.465.051,91
<b>Investimentos</b>	<b>375.484.120,32</b>	<b>299.165.565,21</b>	<b>Obrigações Fiscais a Longo Prazo</b>	<b>7.763.818,35</b>	<b>-</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>8.573.574.518,27</b>	<b>7.946.033.631,46</b>	<b>Provisões a Longo Prazo</b>	<b>5.231.474,50</b>	<b>-</b>
Bens Móveis	56.165.845,40	47.826.897,17	<b>Demais Obrigações a Longo Prazo</b>	<b>16.226.549,85</b>	<b>-</b>
Bens Imóveis	8.517.408.672,87	7.898.206.734,29	<b>Resultado Diferido</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Intangível</b>	<b>416.772,53</b>	<b>407.837,75</b>			
<b>Diferido</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>9.556.533.823,07</b>	<b>9.037.505.379,12</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3.573.883.595,49</b>	<b>3.732.660.254,15</b>

ORLANDO MORANDO JUNIOR  
Prefeito

JOSÉ LUIZ GAVINELLI  
Secretário de Finanças

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