



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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 2017

em R\$ 1,00

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| ATIVO CIRCULANTE | 1.015.449.574,51 | 1.226.610.308,35 | PASSIVO CIRCULANTE | 347.673.828,45 | 350.207.895,32 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 376.040.196,40 | 300.429.959,05 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | 37.476.235,67 | 28.553.368,58 |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO | 453.349.479,60 | 780.141.209,85 | Pessoal a Pagar | 28.977.000,91 | 21.003.338,37 |
| Clientes | - | - | Pessoal a Pagar do Exercício | 1.901,59 | 599,99 |
| Crédito Tributário a Receber | 137.870.065,75 | 274.669.317,77 | Precatórios de Pessoal - Regime Especial | 28.975.099,32 | 21.002.738,38 |
| Dívida Ativa Tributária | 2.919.730.939,87 | 2.718.954.546,13 | Benefícios Previdenciários a Pagar | - | - |
| Dívida Ativa não Tributária | 1.360.607.173,53 | 1.212.802.944,52 | Benefícios Assistenciais a Pagar | - | - |
| Créditos de Transferência a Receber | - | - | Encargos Sociais a Pagar | 8.499.234,76 | 7.550.030,21 |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO | - | - |
| (-) Ajustes para Perdas de Créditos a Curto Prazo | (3.964.858.699,55) | (3.426.285.598,57) | Empréstimos | - | - |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 178.947.947,82 | 142.981.326,98 | Financiamentos | - | - |
| Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros | 4.000,00 | - | Juros e Encargos | - | - |
| Tributos a Recuperar/Compensar | - | - | (-) Encargos Financeiros a Apropriar | - | - |
| Outros Créditos e Valores a Curto Prazo | 178.943.947,82 | 142.981.326,98 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO | 197.476.794,70 | 196.299.864,74 |
| Conta Especial - Precatórios | 178.941.680,16 | 142.979.059,32 | Fornecedores Nacionais | 47.510.213,86 | 74.323.543,80 |
| Outros Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Ação Judicial | 2.267,66 | 2.267,66 | Precatórios de Fornecedores Nacionais | 149.966.580,84 | 121.976.320,94 |
| (-) Ajuste para Perdas | - | - | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO | - | 41.988,11 |
| ESTOQUES | 7.039.135,20 | 2.990.640,41 | PROVISÕES A CURTO PRAZO | - | - |
| VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE | 72.815,49 | 67.172,06 | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO | 112.720.798,08 | 125.312.673,89 |
| Prêmios de Seguros a Apropriar | 72.815,49 | 67.172,06 | | | |
| ATIVO NÃO-CIRCULANTE | 6.470.414.283,35 | 6.329.143.291,47 | PASSIVO NÃO-CIRCULANTE | 1.524.998.305,61 | 1.410.813.408,20 |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 3.513.497,85 | 3.398.238,20 | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | 228.879.461,89 | 223.519.888,98 |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO | - | - | Pessoal a Pagar | 51.602.051,73 | 31.819.554,09 |
| Clientes | - | - | Pessoal a Pagar | - | - |
| Créditos Tributários a Receber | - | - | Precatórios de Pessoal - Regime Especial | 51.602.051,73 | 31.819.554,09 |
| Dívida Ativa Tributária | - | - | Benefícios Previdenciários a Pagar | - | - |
| Dívida Ativa não Tributária - Clientes | - | - | Benefícios Assistenciais a Pagar | - | - |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - | Encargos Sociais a Pagar | 177.277.410,16 | 191.700.334,89 |
| (-) Ajustes para Perdas de Créditos a Longo Prazo | - | - | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO | 1.144.011.251,33 | 1.026.690.940,48 |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO | 1.286.581,78 | 1.287.448,71 | Empréstimos | 1.144.011.251,33 | 1.026.690.940,48 |
| Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros | - | - | Financiamentos | - | - |
| Tributos a Recuperar/Compensar | - | - | Juros e Encargos | - | - |
| Outros Créditos e Valores a Longo Prazo | 1.286.581,78 | 1.287.448,71 | (-) Encargos Financeiros a Apropriar | - | - |
| Créditos a Receber de Entidades Federais | 1.286.581,78 | 1.287.448,71 | FORNECEDORES A LONGO PRAZO | 106.072.428,06 | 111.714.300,15 |
| (-) Ajuste para Perdas | - | - | Fornecedores Nacionais | - | - |



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

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO DE 2017

em R\$ 1,00

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO | 2.226.916,07 | 2.110.789,49 | Precatórios de Fornecedores Nacionais | 106.072.428,06 | 111.714.300,15 |
| Títulos e Valores Mobiliários | 2.226.916,07 | 2.110.789,49 | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO | - | - |
| Títulos e Valores Mobiliários do RPPS | - | - | PROVISÕES A LONGO PRAZO | - | - |
| (-) Ajuste para Perdas | - | - | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO | 46.035.164,33 | 48.888.278,59 |
| ESTOQUES | - | - | Débitos Parcelados - Sabesp | 21.865.193,42 | 25.104.501,02 |
| VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE | - | - | Débitos Parcelados - Intra OFSS - Faculdade de Direito de São Bernardo do Campo | 19.366.790,32 | 23.783.777,57 |
| INVESTIMENTOS | 125.896.673,81 | 109.550.846,16 | Débitos Parcelados - Eletropaulo | 4.803.180,59 | - |
| INVESTIMENTOS A LONGO PRAZO | 125.896.673,81 | 109.550.846,16 | RESULTADO DIFERIDO | - | - |
| Títulos e Valores Mobiliários | - | - | TOTAL DO PASSIVO | 1.872.672.134,06 | 1.761.021.303,52 |
| Aplicação em Segmento de Imóveis | - | - | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| (-) Redução a Valor Recuperável | - | - | PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL | 5.584.486.093,12 | 5.584.486.093,12 |
| Demais Investimentos Permanentes | 125.896.673,81 | 109.550.846,16 | ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL | - | - |
| IMOBILIZADO | 6.340.809.979,29 | 6.216.000.074,71 | RESERVAS DE CAPITAL | - | - |
| Bens Móveis | 246.737.073,71 | 234.707.762,78 | AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | - | - |
| Bens Imóveis | 6.094.072.905,58 | 5.981.292.311,93 | RESERVAS DE LUCROS | - | - |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas | - | - | DEMAIS RESERVAS | - | - |
| (-) Redução ao Valor Recuperável | - | - | RESULTADOS ACUMULADOS | 28.705.630,68 | 210.246.203,18 |
| INTANGÍVEL | 194.132,40 | 194.132,40 | Resultado do Exercício | (180.946.454,43) | 437.500.555,11 |
| Softwares | 194.132,40 | 194.132,40 | Resultado de Exercícios Anteriores | 284.222.147,37 | (153.278.407,74) |
| (-) Amortização Acumulada | - | - | Ajustes de Exercícios Anteriores | (74.570.062,26) | (73.975.944,19) |
| (-) Redução ao Valor Recuperável | - | - | (-) Ações / Cotas em Tesouraria | - | - |
| TOTAL | 7.485.863.857,86 | 7.555.753.599,82 | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 5.613.191.723,80 | 5.794.732.296,30 |
| ATIVO FINANCEIRO | 554.981.876,56 | 443.409.018,37 | TOTAL | 7.485.863.857,86 | 7.555.753.599,82 |
| ATIVO PERMANENTE | 6.930.881.981,30 | 7.112.344.581,45 | PASSIVO FINANCEIRO | 526.577.304,95 | 564.980.071,98 |
| SALDO PATRIMONIAL | | | PASSIVO PERMANENTE | 1.524.998.305,61 | 1.410.813.408,20 |
| | | | | 5.434.288.247,30 | 5.579.960.119,64 |

COMPENSAÇÕES

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|-----------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | | | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | | |
| Garantias e Contragarantias Recebidas | 554.165.069,70 | 624.350.527,18 | Garantias e Contragarantias Concedidas | 4.381.330.345,02 | 4.398.668.797,24 |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 234.037.603,14 | 143.270.161,67 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 728.158.864,63 | 605.098.019,52 |
| Direitos Contratuais | - | - | Obrigações Contratuais | 10.150.699.947,52 | 9.952.992.212,76 |
| Outros Atos Potenciais do Ativo | 71.503,69 | - | Outros Atos Potenciais do Passivo | - | 251.184.517,23 |

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
 Diretora
 Depto. de Contabilidade e Controladoria

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
 Chefe
 Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
 Chefe
 Seção de Contabilidade

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

ORLANDO MORANDI JUNIOR
 Prefeito

JOSE LUIZ GAVINELLI
 Secretário de Finanças



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

ANEXO 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

EXERCÍCIO DE 2017

em R\$ 1.00


| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| TÍTULOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | TÍTULOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 376.040.196,40 | 300.429.959,05 | Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação | 235.372.140,33 | 224.881.393,44 |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 178.941.680,16 | 142.979.059,32 | Pessoal a Pagar | 1.901,59 | 599,99 |
| Tributos a Recuperar/Compensar | - | - | Benefícios Previdenciários | - | - |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 178.941.680,16 | 142.979.059,32 | Benefícios Assistenciais | - | - |
| Outros Créditos a Receber e Valores - CP | - | - | Encargos Sociais | 8.499.234,76 | 7.550.030,21 |
| Títulos e Valores Mobiliários | - | - | Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| VPD Pagas Antecipadamente | - | - | Fornecedores/Contas a Pagar | 47.510.213,86 | 74.323.543,80 |
| Não Circulante | - | - | Demais Obrigações de Curto Prazo | 419.109,96 | 28.160,12 |
| Tributos a Recuperar/Compensar | - | - | Precatórios | 178.941.680,16 | 142.979.059,32 |
| | | | Pessoal | 28.975.099,32 | 21.002.738,38 |
| | | | Benefícios Previdenciários | - | - |
| | | | Fornecedores/Contas a Pagar | 149.966.580,84 | 121.976.320,94 |
| | | | Restos a Pagar não Processados | 178.903.476,50 | 214.772.176,66 |
| | | | Obrigações Fiscais de Curto Prazo | - | 41.988,11 |
| | | | Demais Obrigações de Curto Prazo | 112.301.688,12 | 125.284.513,77 |
| | | | Juros e Encargos a Pagar de Empréstimos e Financiamentos | - | - |
| TOTAL | 554.981.876,56 | 443.409.018,37 | TOTAL | 526.577.304,95 | 564.980.071,98 |


 ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
 Diretora
 Depto. de Contabilidade e Controladoria


 ORLANDO MORANDO JUNIOR
 Prefeito


 MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
 Chefe
 Divisão de Contabilidade


 ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
 Chefe
 Seção de Contabilidade


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


 JOSÉ LUIZ GAVINELLI
 Secretário de Finanças



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

ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

EXERCÍCIO DE 2017

em R\$ 1.00

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|---|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| TÍTULOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | TÍTULOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Créditos a Curto Prazo | 453.349.479,60 | 780.141.209,85 | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | - | - |
| Crédito Tributários a Receber | 137.870.065,75 | 274.669.317,77 | Pessoal a Pagar | - | - |
| Clientes | - | - | Benefícios Previdenciários | - | - |
| Outros Créditos de Curto Prazo | - | - | Encargos Sociais | - | - |
| Dívida Ativa Tributária | 2.919.730.939,87 | 2.718.954.546,13 | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | - | - |
| Dívida Ativa não Tributária | 1.360.607.173,53 | 1.212.802.944,52 | Fornecedores/Contas a Pagar | - | - |
| (-) Ajustes para Perda | (3.964.858.699,55) | (3.426.285.598,57) | Precatórios a Curto Prazo | - | - |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 6.267,66 | 2.267,66 | Pessoal | - | - |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | - | - | Benefícios Previdenciários | - | - |
| Estoques a Curto Prazo | 7.039.135,20 | 2.990.640,41 | Fornecedores/Contas a Pagar | - | - |
| VPD Pagas Antecipadamente a Curto Prazo | 72.815,49 | 67.172,06 | Obrigações Fiscais de Curto Prazo | - | - |
| Créditos a Longo Prazo | - | - | Provisões a Curto Prazo | - | - |
| Crédito Tributários a Receber | - | - | Demais Obrigações de Curto Prazo | - | - |
| Clientes | - | - | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 177.277.410,16 | 191.700.334,89 |
| Empréstimos e Financiamentos Concedidos | - | - | Pessoal a Pagar | - | - |
| Dívida Ativa Tributária | - | - | Benefícios Assistenciais | - | - |
| Dívida Ativa não Tributária | - | - | Encargos Sociais a Pagar | 177.277.410,16 | 191.700.334,89 |
| (-) Ajustes para Perda | - | - | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 1.144.011.251,33 | 1.026.690.940,48 |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo | 1.286.581,78 | 1.287.448,71 | Fornecedores | - | - |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo | 2.226.916,07 | 2.110.789,49 | Precatórios | 157.674.479,79 | 143.533.854,24 |
| Estoques a Longo Prazo | - | - | Pessoal | 51.602.051,73 | 31.819.554,09 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecip a Longo Prazo | - | - | Benefícios Previdenciários/Assistenciais | 106.072.428,06 | 111.714.300,15 |
| Investimentos | 125.896.673,81 | 109.550.846,16 | Fornecedores e Contas a Pagar | - | - |
| Imobilizado | 6.340.809.979,29 | 6.216.000.074,71 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo | - | - |
| Bens Móveis | 246.737.073,71 | 234.707.762,78 | Provisões a Longo Prazo | - | - |
| Bens Imóveis | 6.094.072.905,58 | 5.981.292.311,93 | Demais Obrigações a Longo Prazo | 46.035.164,33 | 48.888.278,59 |
| Intangível | 194.132,40 | 194.132,40 | Resultado Diferido | - | - |
| Diferido | - | - | | | |
| TOTAL | 6.930.881.981,30 | 7.112.344.581,45 | TOTAL | 1.524.998.305,61 | 1.410.813.408,20 |

ORLANDO MORANDO JUNIOR
Prefeito

JOSE LUIZ GAVINELLI
Secretário de Finanças

ROGÉRIA LEITE SOARES GOMES
Diretora
Depto. de Contabilidade e Controladoria

MARIA ISABEL DA SILVA COSTA
Chefe
Divisão de Contabilidade

ABMAEL EVANGELISTA DA ROCHA
Chefe
Seção de Contabilidade

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