



**PREFEITURA MUNICIPAL DO CABO DE SANTO AGOSTINHO**  
**PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO – 2025.**

# ITEM 13

**(Resolução TC-PE N° 300, de 19 de novembro de 2025)**



# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
1 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1	ATIVO	1.729.894.258,45 D	5.129.238.882,77	4.765.853.394,17	2.093.279.747,05 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	345.082.395,12 D	3.932.058.425,55	3.797.446.058,37	479.694.762,30 D
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	68.947.767,07 D	3.241.180.472,90	3.132.883.632,00	177.244.607,97 D
1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	68.947.767,07 D	3.241.180.472,90	3.132.883.632,00	177.244.607,97 D
1.1.1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	68.947.767,07 D	3.241.180.472,90	3.132.883.632,00	177.244.607,97 D
1.1.1.1.1.06	CONTA ÚNICA RPPS	104.410,03 D	981.740.635,91	981.802.504,99	42.540,95 D
1.1.1.1.1.06.02	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTIÇÃO	63.468,46 D	195.316.259,17	195.379.722,13	5,50 D
1.1.1.1.1.06.03	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	40.941,57 D	768.862.842,01	768.880.180,81	23.602,77 D
1.1.1.1.1.06.04	F BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	17.561.534,73	17.542.602,05	18.932,68 D
1.1.1.1.1.19	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	68.843.357,04 D	2.152.538.589,77	2.071.516.789,13	149.865.157,68 D
1.1.1.1.1.19.02	F DEMAIS CONTAS - BANCO DO BRASIL	11.490.167,83 D	217.136.923,65	201.937.916,72	26.689.174,76 D
1.1.1.1.1.19.03	F DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	6.119.953,33 D	292.564.104,25	275.991.446,51	22.692.611,07 D
1.1.1.1.1.19.99	F DEMAIS CONTAS BANCARIAS	51.233.235,88 D	1.642.837.561,87	1.593.587.425,90	100.483.371,85 D
1.1.1.1.1.51	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	0,00	21.122.917,41	18.881.821,88	2.241.095,53 D
1.1.1.1.1.52	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	16.430.321,61	9.276.259,95	7.154.061,66 D
1.1.1.1.1.53	F APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	69.348.008,20	51.406.256,05	17.941.752,15 D
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	10.011.142,52 D	123.425.313,30	77.450.740,61	55.985.715,21 D
1.1.2.1	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00	110.017.702,65	46.692.702,65	63.325.000,00 D
1.1.2.1.1	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	0,00	110.017.702,65	46.692.702,65	63.325.000,00 D
1.1.2.1.1.01	IMPOSTOS	0,00	76.733.654,97	31.613.654,97	45.120.000,00 D
1.1.2.1.1.01.05	P IPTU	0,00	76.049.245,89	31.529.245,89	44.520.000,00 D
1.1.2.1.1.01.07	P ISS	0,00	684.409,08	84.409,08	600.000,00 D
1.1.2.1.1.02	TAXAS	0,00	33.284.047,68	15.079.047,68	18.205.000,00 D
1.1.2.1.1.02.01	P TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	0,00	7.702.662,29	3.497.662,29	4.205.000,00 D
1.1.2.1.1.02.02	P TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	25.581.385,39	11.581.385,39	14.000.000,00 D
1.1.2.2	CLIENTES	238.397,16 D	19.448,67	0,00	257.845,83 D
1.1.2.2.1	CLIENTES - CONSOLIDAÇÃO	238.397,16 D	19.448,67	0,00	257.845,83 D
1.1.2.2.1.01	FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	238.397,16 D	19.448,67	0,00	257.845,83 D
1.1.2.2.1.01.01	P FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	238.397,16 D	19.448,67	0,00	257.845,83 D
1.1.2.3	CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	30.919,47 D	383,60	30.919,47	383,60 D
1.1.2.3.3	CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - INTER OFSS - UNIÃO	30.919,47 D	383,60	30.919,47	383,60 D
1.1.2.3.3.03	P CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIA DO SUS	30.919,47 D	383,60	30.919,47	383,60 D
1.1.2.5	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	11.627.280,00 D	12.367.299,30	10.205.299,30	13.789.280,00 D
1.1.2.5.1	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO	11.627.280,00 D	12.367.299,30	10.205.299,30	13.789.280,00 D
1.1.2.5.1.01	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	11.331.280,00 D	12.230.323,50	10.165.523,50	13.496.036,50 D
1.1.2.5.1.01.05	P DÍVIDA ATIVA DO IPTU	9.930.000,00 D	12.103.950,96	10.093.950,56	11.836.049,56 D

Documento Assinado Eletronicamente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR BIRES BEZERRA  
Código do documento: 0a753bd1-a2ab-454f-85e8-1e96961bc000  
Acesse em: https://eicg.tcepe.tc.br/dpp/validadoc?seam=13





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
2 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1.1.2.5.1.01.07	P DÍVIDA ATIVA DO ISS	1.401.280,00 D	126.372,94	71.372,94	1.456.280,00 D
1.1.2.5.1.02	DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS	296.000,00 D	136.975,80	39.975,80	393.000,00 D
1.1.2.5.1.02.01	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	211.000,00 D	2.000,00	0,00	213.000,00 D
1.1.2.5.1.02.02	P DÍVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	85.000,00 D	134.975,80	39.975,80	180.000,00 D
1.1.2.6	DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	200.000,00 D	40.827,19	91.827,19	149.000,00 D
1.1.2.6.1	DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	200.000,00 D	40.827,19	91.827,19	149.000,00 D
1.1.2.6.1.01	DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	200.000,00 D	40.827,19	91.827,19	149.000,00 D
1.1.2.6.1.01.01	P DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	200.000,00 D	40.827,19	91.827,19	149.000,00 D
1.1.2.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.085.454,11 C	979.651,89	20.429.992,00	21.535.794,22 C
1.1.2.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	2.085.454,11 C	979.651,89	20.429.992,00	21.535.794,22 C
1.1.2.9.1.01	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00	79.651,89	19.552.810,42	19.473.158,53 C
1.1.2.9.1.01.01	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM IMPOSTOS	0,00	0,00	15.183.909,02	15.183.909,02 C
1.1.2.9.1.01.02	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM TAXAS	0,00	79.651,89	4.368.901,40	4.289.249,51 C
1.1.2.9.1.02	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CLIENTE	12.992,65 C	0,00	2.310,50	15.303,15 C
1.1.2.9.1.02.01	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CLIENTE FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER	12.992,65 C	0,00	2.310,50	15.303,15 C
1.1.2.9.1.04	(-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2.072.461,46 C	900.000,00	845.222,35	2.017.683,81 C
1.1.2.9.1.04.01	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS	2.072.461,46 C	900.000,00	845.222,35	2.017.683,81 C
1.1.2.9.1.05	P (-) PERDAS ESTIMADAS EM CRÉDITOS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	29.648,73	29.648,73 C
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.233.588,97 D	316.443,74	3.238.573,79	311.458,92 D
1.1.3.6	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	3.233.588,97 D	314.363,74	3.236.493,79	311.458,92 D
1.1.3.6.1	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.257.651,04 D	124.341,01	1.260.555,86	121.436,19 D
1.1.3.6.1.01	P CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.257.651,04 D	124.341,01	1.260.555,86	121.436,19 D
1.1.3.6.1.01.01	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	991.892,24 D	116.374,99	994.797,06	113.470,17 D
1.1.3.6.1.01.02	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA - FUNDO EM REPARTIÇÃO	265.758,80 D	7.966,02	265.758,80	7.966,02 D
1.1.3.6.2	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	1.975.937,93 D	190.022,73	1.975.937,93	190.022,73 D
1.1.3.6.2.01	P CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	1.975.937,93 D	190.022,73	1.975.937,93	190.022,73 D
1.1.3.6.2.01.01	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	1.558.316,96 D	177.496,83	1.558.316,96	177.496,83 D
1.1.3.6.2.01.03	P CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL - FUNDO EM REPARTIÇÃO	417.620,97 D	12.525,90	417.620,97	12.525,90 D
1.1.3.8	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	2.080,00	2.080,00	0,00
1.1.3.8.1	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.080,00	2.080,00	0,00
1.1.3.8.1.08	F CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	0,00	2.080,00	2.080,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CARVALHO DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PINES BEZERRA  
Assinado em: 27/03/2026 17:11  
Código do documento: 0a753bd1-a2ab-4545-85e8-fc96991bc00





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
3 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1.1.4	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	261.226.736,61 D	557.230.503,45	575.089.871,24	243.367.368,82 D
1.1.4.4	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	261.226.736,61 D	557.230.503,45	575.089.871,24	243.367.368,82 D
1.1.4.4.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO DO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	261.226.736,61 D	557.230.503,45	575.089.871,24	243.367.368,82 D
1.1.4.4.1.01	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	256.200.507,10 D	518.647.408,29	531.480.546,57	243.367.368,82 D
1.1.4.4.1.01.01	X TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOUREO NACIONAL	256.200.507,10 D	518.647.408,29	531.480.546,57	243.367.368,82 D
1.1.4.4.1.01.01.01	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOUREO NACIONAL	256.200.507,10 D	518.647.408,29	531.480.546,57	243.367.368,82 D
1.1.4.4.1.11	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM REPARTIÇÃO	4.285.286,94 D	37.292.202,16	41.577.489,10	0,00
1.1.4.4.1.11.01	X TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOUREO NACIONAL	4.285.286,94 D	37.292.202,16	41.577.489,10	0,00
1.1.4.4.1.11.01.01	F TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOUREO NACIONAL	4.285.286,94 D	37.292.202,16	41.577.489,10	0,00
1.1.4.4.1.30	X APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	740.942,57 D	1.290.893,00	2.031.835,57	0,00
1.1.4.4.1.30.01	F APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	740.942,57 D	1.290.893,00	2.031.835,57	0,00
1.1.5	ESTOQUES	1.663.159,95 D	9.905.692,16	8.783.240,73	2.785.611,38 D
1.1.5.6	ALMOXARIFADO	475.514,21 D	9.142.963,52	7.586.004,09	2.032.473,64 D
1.1.5.6.1	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	475.514,21 D	9.142.963,52	7.586.004,09	2.032.473,64 D
1.1.5.6.1.01	P MATERIAL DE CONSUMO	225.521,11 D	1.445.291,32	225.521,11	1.445.291,32 D
1.1.5.6.1.05	P MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	7.365.215,06	7.110.489,88	254.725,18 D
1.1.5.6.1.05.01	P MEDICAMENTOS	0,00	7.365.215,06	7.110.489,88	254.725,18 D
1.1.5.6.1.07	P MATERIAL DE EXPEDIENTE	45.877,13 D	145.504,00	45.877,13	145.504,00 D
1.1.5.6.1.11	P MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	68.103,19 D	50.940,36	68.103,19	50.940,36 D
1.1.5.6.1.15	P UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	136.012,78 D	136.012,78	136.012,78	136.012,78 D
1.1.5.8	OUTROS ESTOQUES	1.187.645,74 D	762.728,64	1.187.645,74	762.728,64 D
1.1.5.8.1	OUTROS ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	1.187.645,74 D	762.728,64	1.187.645,74	762.728,64 D
1.1.5.8.1.01	P OUTROS ESTOQUES	1.187.645,74 D	762.728,64	1.187.645,74	762.728,64 D
1.1.5.9	(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	0,00	9.590,90	9.590,90 C
1.1.5.9.1	(-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	9.590,90	9.590,90 C
1.1.5.9.1.01	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	0,00	9.590,90	9.590,90 C
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.384.811.863,33 D	1.197.180.457,22	968.407.335,80	1.613.584.984,75 D
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	321.604.683,12 D	1.088.234.851,77	943.444.502,66	466.395.032,23 D
1.2.1.1	CRÉDITOS A LONGO PRAZO	11.722.215,00 D	107.806.047,59	108.941.539,45	10.586.723,14 D
1.2.1.1.1	CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	11.722.215,00 D	107.806.047,59	108.941.539,45	10.586.723,14 D
1.2.1.1.1.04	DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	1.049.041.465,07 D	107.806.047,59	12.367.299,30	1.144.480.213,36 D
1.2.1.1.1.04.01	P CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS	1.049.041.465,07 D	107.806.047,59	12.367.299,30	1.144.480.213,36 D
1.2.1.1.1.05	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	45.182.824,23 D	0,00	600.920,04	44.581.904,19 D
1.2.1.1.1.05.01	P DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	45.182.824,23 D	0,00	600.920,04	44.581.904,19 D
1.2.1.1.1.99	(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1.1.99.04	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
4 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1.2.1.1.1.99.05	P (-) AJUSTE DE PERDAS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	44.436.004,72	44.436.004,72 C
1.2.1.1.3	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	309.882.468,12 D	980.428.804,18	834.502.963,21	455.808.309,09 D
1.2.1.1.3.1	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	309.882.468,12 D	980.428.804,18	834.502.963,21	455.808.309,09 D
1.2.1.1.3.1.08	APLICAÇÕES DO RPPS EM TÍTULOS DO TESOIRO NACIONAL MARCADOS NA CURVA	309.882.468,12 D	99.977.641,78	409.860.109,90	0,00
1.2.1.1.3.1.08.01	X TÍTULOS DE RESPONSABILIDADE DO TESOIRO	309.882.468,12 D	99.977.641,78	409.860.109,90	0,00
1.2.1.1.3.1.08.01.01	p Aplicações do RPPS em Títulos do Tesouro Nacional Marcados na Curva	309.882.468,12 D	99.977.641,78	409.860.109,90	0,00
1.2.1.1.3.1.09	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - LONGO PRAZO- FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	880.451.162,40	401.348.099,74	479.103.062,66 D
1.2.1.1.3.1.09.01	X TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOIRO NACIONAL	0,00	880.451.162,40	401.348.099,74	479.103.062,66 D
1.2.1.1.3.1.09.01.01	F Aplicações do RPPS em Títulos do Tesouro Nacional Marcados na Curva	0,00	783.274.394,17	359.893.675,43	423.380.718,74 D
1.2.1.1.3.1.09.01.02	p Aplicações do RPPS em Títulos do Tesouro Nacional Marcados na Curva	0,00	97.176.768,23	41.454.424,31	55.722.343,92 D
1.2.1.1.3.1.99	(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	23.294.753,57	23.294.753,57 C
1.2.1.1.3.1.99.05	X (-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	0,00	23.294.753,57	23.294.753,57 C
1.2.1.1.3.1.99.05.01	p (-) AJUSTES DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	0,00	23.294.753,57	23.294.753,57 C
1.2.3	IMOBILIZADO	1.063.197.969,21 D	108.934.886,33	24.952.114,02	1.147.180.741,52 D
1.2.3.1	BENS MOVEIS	125.743.700,27 D	27.744.544,78	12.666,55	153.475.578,50 D
1.2.3.1.1	BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	125.743.700,27 D	27.744.544,78	12.666,55	153.475.578,50 D
1.2.3.1.1.01	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	955.936,64 D	66.135,35	291,55	1.021.780,44 D
1.2.3.1.1.01.02	P APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	13.231,00 D	0,00	0,00	13.231,00 D
1.2.3.1.1.01.99	P OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	942.705,64 D	66.135,35	291,55	1.008.549,44 D
1.2.3.1.1.99	DEMAIS BENS MÓVEIS	124.787.763,63 D	27.678.409,43	12.375,00	152.453.798,06 D
1.2.3.1.1.99.99	P OUTROS BENS MÓVEIS	124.787.763,63 D	27.678.409,43	12.375,00	152.453.798,06 D
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	968.107.902,73 D	81.190.341,55	574.252,06	1.048.723.992,22 D
1.2.3.2.1	BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	968.107.902,73 D	81.190.341,55	574.252,06	1.048.723.992,22 D
1.2.3.2.1.01	BENS DE USO ESPECIAL	256.775.476,93 D	265.000,00	265.000,00	256.775.476,93 D
1.2.3.2.1.01.01	P IMÓVEIS RESIDENCIAIS	1.614.666,88 D	0,00	0,00	1.614.666,88 D
1.2.3.2.1.01.98	P OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	255.160.810,05 D	265.000,00	265.000,00	255.160.810,05 D
1.2.3.2.1.06	BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	161.775.016,67 D	34.069.165,92	285.907,29	195.558.275,30 D
1.2.3.2.1.06.01	P OBRAS EM ANDAMENTO	161.775.016,67 D	34.069.165,92	285.907,29	195.558.275,30 D
1.2.3.2.1.99	DEMAIS BENS IMÓVEIS	549.557.409,13 D	46.856.175,63	23.344,77	596.390.239,99 D
1.2.3.2.1.99.99	P OUTROS BENS IMÓVEIS	549.557.409,13 D	46.856.175,63	23.344,77	596.390.239,99 D
1.2.3.8	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	30.653.633,79 C	0,00	24.365.195,41	55.018.829,20 C
1.2.3.8.1	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	30.653.633,79 C	0,00	24.365.195,41	55.018.829,20 C

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CARBAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA  
Código de verificação do documento: 0a753bd1-a2ab-454f-85e8-1e199691bc00





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
5 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
1.2.3.8.1.01	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS MÓVEIS	20.520.120,37 C	0,00	12.564.486,11	33.084.606,48 C
1.2.3.8.1.01.99	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	20.520.120,37 C	0,00	12.564.486,11	33.084.606,48 C
1.2.3.8.1.02	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA – BENS IMÓVEIS	10.133.513,42 C	0,00	11.800.709,30	21.934.222,72 C
1.2.3.8.1.02.99	P (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	10.133.513,42 C	0,00	11.800.709,30	21.934.222,72 C
1.2.4	INTANGÍVEL	9.211,00 D	10.719,12	10.719,12	9.211,00 D
1.2.4.1	SOFTWARES	9.211,00 D	10.719,12	10.719,12	9.211,00 D
1.2.4.1.1	SOFTWARES- CONSOLIDAÇÃO	9.211,00 D	10.719,12	10.719,12	9.211,00 D
1.2.4.1.1.01	P SOFTWARES	9.211,00 D	10.719,12	10.719,12	9.211,00 D
2	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	1.729.894.258,45 C	6.875.468.102,56	7.238.853.591,16	2.093.279.747,05 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	36.172.300,41 C	1.946.441.772,70	1.942.426.852,77	32.157.380,48 C
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	8.171.867,41 C	789.227.988,64	783.437.923,25	2.381.802,02 C
2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR	4.224.888,89 C	656.991.054,54	654.488.239,56	1.722.073,91 C
2.1.1.1.1	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	4.224.888,89 C	656.991.054,54	654.488.239,56	1.722.073,91 C
2.1.1.1.1.01	PESSOAL A PAGAR DO EXERCÍCIO	4.224.888,89 C	638.288.944,07	635.785.967,05	1.721.911,87 C
2.1.1.1.1.01.01	X SALÁRIOS, REMUNERACOES E BENEFÍCIOS DO EXERCÍCIO	4.224.888,89 C	567.343.603,87	564.840.626,85	1.721.911,87 C
2.1.1.1.1.01.01.01	F Salário, Remunerações e Benefícios do Exercício	4.224.888,89 C	567.343.603,87	564.840.626,85	1.721.911,87 C
2.1.1.1.1.01.01.02	X DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	60.318.842,04	60.318.842,04	0,00
2.1.1.1.1.01.01.02.01	P DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	42.879.081,99	42.879.081,99	0,00
2.1.1.1.1.01.01.02.02	F DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	0,00	17.439.760,05	17.439.760,05	0,00
2.1.1.1.1.01.01.03	X FÉRIAS	0,00	10.626.498,16	10.626.498,16	0,00
2.1.1.1.1.01.01.03.01	P FÉRIAS	0,00	10.626.498,16	10.626.498,16	0,00
2.1.1.1.1.02	PESSOAL A PAGAR DE EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	4.224.726,85	4.224.888,89	162,04 C
2.1.1.1.1.02.01	X SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS DE EXERC. ANTERIORES	0,00	4.224.726,85	4.224.888,89	162,04 C
2.1.1.1.1.02.01.01	F Salários, Remunerações e Benefícios do Exercício Anterior	0,00	4.224.726,85	4.224.888,89	162,04 C
2.1.1.1.1.03	X PRECATORIOS DE PESSOAL	0,00	14.477.383,62	14.477.383,62	0,00
2.1.1.1.1.03.01	X PRECATORIOS DE PESSOAL DO EXERCÍCIO	0,00	1.068.421,86	1.068.421,86	0,00
2.1.1.1.1.03.01.01	F Precatórios	0,00	1.068.421,86	1.068.421,86	0,00
2.1.1.1.1.03.03	X PRECATÓRIOS DE PESSOAL DE EXERC. ANTERIORES - A PARTIR DE 05/05/2000	0,00	13.408.961,76	13.408.961,76	0,00
2.1.1.1.1.03.03.01	F Precatórios posteriores a 5/5/2000	0,00	6.399.202,88	6.399.202,88	0,00
2.1.1.1.1.03.03.02	P PRECATÓRIOS (P)	0,00	7.009.758,88	7.009.758,88	0,00
2.1.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.946.978,52 C	132.236.934,10	128.949.683,69	659.728,11 C
2.1.1.4.2	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS	1.973.826,41 C	62.662.133,80	60.875.309,41	187.002,02 C
2.1.1.4.2.01	X CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	1.973.826,41 C	62.662.133,80	60.875.309,41	187.002,02 C
2.1.1.4.2.01.01	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) (F)	1.973.826,41 C	54.711.495,50	52.924.671,11	187.002,02 C
2.1.1.4.2.01.01.01	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) DO EXERCÍCIO (F)	1.964.964,38 C	52.705.233,39	50.927.271,03	187.002,02 C
2.1.1.4.2.01.01.02	F CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (F)	0,00	196.491,41	197.143,08	0,00

Documento Assinado eletronicamente por: LUIZ CARVALHO DA SILVA FILHO, WILMAR DOS REIS BEZERRA  
Código do documento: 0a753bd1-a2ab-4545-85e8-1e9691b6c00





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
6 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2.1.1.4.2.01.02	P RPPS - CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DO EXERCÍCIO	0,00	5.222.815,77	5.222.815,77	0,00
2.1.1.4.2.01.03	F RPPS - CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DO EXERCÍCIO	0,00	2.727.822,53	2.727.822,53	0,00
2.1.1.4.3	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	1.973.152,11 C	69.574.800,30	68.074.374,28	472.726,09 C
2.1.1.4.3.01	INSS A PAGAR	1.973.152,11 C	39.589.553,75	38.089.127,73	472.726,09 C
2.1.1.4.3.01.01	X INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	1.972.792,11 C	39.585.892,75	38.085.022,45	471.921,81 C
2.1.1.4.3.01.01.01	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES DO EXERCÍCIO (F)	1.972.792,11 C	33.362.314,77	31.839.606,05	450.083,39 C
2.1.1.4.3.01.01.02	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES DE EXERCÍCIO ANTERIOR (F)	0,00	1.950.953,70	1.972.792,12	21.838,42 C
2.1.1.4.3.01.01.03	P INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES DO EXERCÍCIO	0,00	3.312.184,90	3.312.184,90	0,00
2.1.1.4.3.01.01.04	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES DO EXERCÍCIO	0,00	960.439,38	960.439,38	0,00
2.1.1.4.3.01.03	F INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTE AVULSOS	360,00 C	3.661,00	4.105,28	804,28 C
2.1.1.4.3.01.03.01	F INSS PRESTADOR DE SERVIÇO DO EXERCÍCIO	360,00 C	3.301,00	3.745,28	804,28 C
2.1.1.4.3.01.03.02	F INSS PRESTADOR DE SERVIÇO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	360,00	360,00	0,00
2.1.1.4.3.06	X CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	0,00	243.654,90	243.654,90	0,00
2.1.1.4.3.06.01	P CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (P)	0,00	188.347,73	188.347,73	0,00
2.1.1.4.3.06.02	F CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS (F)	0,00	55.307,17	55.307,17	0,00
2.1.1.4.3.08	X CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - DÉBITO PARCELADO	0,00	29.741.591,65	29.741.591,65	0,00
2.1.1.4.3.08.01	P INSS (P)	0,00	15.233.838,17	15.233.838,17	0,00
2.1.1.4.3.08.02	F INSS (F)	0,00	14.507.753,48	14.507.753,48	0,00
2.1.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	34.484.172,19	34.484.172,19	0,00
2.1.2.1	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	34.484.172,19	34.484.172,19	0,00
2.1.2.1.3	EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	34.484.172,19	34.484.172,19	0,00
2.1.2.1.3.02	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	0,00	34.484.172,19	34.484.172,19	0,00
2.1.2.1.3.02.98	X OUTROS CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	34.484.172,19	34.484.172,19	0,00
2.1.2.1.3.02.98.01	P OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTATADA - CEF (FINISA)	0,00	11.253.630,61	11.253.630,61	0,00
2.1.2.1.3.02.98.02	F OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTATADA - CEF (FINISA)	0,00	11.253.000,01	11.253.000,01	0,00
2.1.2.1.3.02.98.03	P OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTRATADA BANCO DO BRASIL	0,00	6.352.541,57	6.352.541,57	0,00
2.1.2.1.3.02.98.04	F OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTRATADA BANCO DO BRASIL	0,00	5.625.000,00	5.625.000,00	0,00
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15.098.212,09 C	581.865.295,98	583.904.955,32	17.137.871,43 C
2.1.3.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	15.098.212,09 C	581.865.295,98	583.904.955,32	17.137.871,43 C
2.1.3.1.1	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	15.098.212,09 C	581.590.032,10	583.629.691,44	17.137.871,43 C
2.1.3.1.1.01	FORNECEDORES NACIONAIS	15.098.212,09 C	581.590.032,10	583.629.691,44	17.137.871,43 C
2.1.3.1.1.01.99	X DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	15.098.212,09 C	581.590.032,10	583.629.691,44	17.137.871,43 C
2.1.3.1.1.01.99.01	F Fornecedores a Pagar do Exercício	15.098.212,09 C	581.590.032,10	583.629.691,44	17.137.871,43 C
2.1.3.1.1.01.99.02	F Fornecedores a Pagar de Exercícios Anteriores	255.454,55 C	9.894.641,02	16.397.878,71	6.345.812,73 C





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
7 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2.1.3.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	275.263,88	275.263,88	0,00
2.1.3.1.3.01	FORNECEDORES NACIONAIS	0,00	275.263,88	275.263,88	0,00
2.1.3.1.3.01.99	X DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	275.263,88	275.263,88	0,00
2.1.3.1.3.01.99.01	F FORNECEDOR A PAGAR DO EXERCÍCIO	0,00	275.263,88	275.263,88	0,00
2.1.8	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	12.902.220,91 C	540.864.315,89	540.599.802,01	12.637.707,03 C
2.1.8.8	VALORES RESTITUÍVEIS	12.902.220,91 C	534.982.668,35	534.718.154,47	12.637.707,03 C
2.1.8.8.1	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	12.902.220,91 C	534.982.668,35	534.718.154,47	12.637.707,03 C
2.1.8.8.1.01	CONSIGNACOES	12.729.520,67 C	534.982.668,35	534.718.154,47	12.465.006,79 C
2.1.8.8.1.01.01	F RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	3.668,14 C	1.897.230,50	2.016.276,07	122.713,71 C
2.1.8.8.1.01.02	F CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3.276.408,28 C	28.023.888,32	27.301.650,89	2.554.170,85 C
2.1.8.8.1.01.03	F ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	1.254.917,42 C	33.062.115,75	31.807.198,33	0,00
2.1.8.8.1.01.04	F IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.234.547,25 C	13.698.464,93	14.400.002,31	1.936.084,63 C
2.1.8.8.1.01.04.02	F IRRF - PESSOA JURÍDICA	0,00	6.150,01	8.320,27	2.170,26 C
2.1.8.8.1.01.04.02.02	F IRRF - AMPLO (Alíquota 1,2%)	0,00	1.793,64	3.963,90	2.170,26 C
2.1.8.8.1.01.04.02.03	F IRRF - AMPLO (Alíquota 4,8%)	0,00	4.356,37	4.356,37	0,00
2.1.8.8.1.01.05	F INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	40.602,38 C	0,00	0,00	40.602,38 C
2.1.8.8.1.01.08	F ISS	1.233.288,16 C	10.472.396,89	10.936.086,41	1.696.977,68 C
2.1.8.8.1.01.09	F OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	851.248,28 C	10.481.574,71	11.297.306,28	1.666.979,85 C
2.1.8.8.1.01.10	F PENSÃO ALIMENTÍCIA	673.542,93 C	794.005,65	854.322,51	733.859,79 C
2.1.8.8.1.01.11	F PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	4.161,33 C	62.759,08	62.858,53	4.260,78 C
2.1.8.8.1.01.12	F ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	11.160,29 C	265.061,73	254.014,16	112,72 C
2.1.8.8.1.01.13	F RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	79.160,53 C	222.091,38	228.734,80	85.803,95 C
2.1.8.8.1.01.15	F RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.117.230,20 C	18.987.476,64	19.119.426,75	1.249.180,31 C
2.1.8.8.1.01.16	F RETENÇÃO RELATIVA À VALE TRANSPORTE	30.640,39 C	1.859,76	8.936,70	37.717,33 C
2.1.8.8.1.01.18	F RETENÇÃO RELATIVA À SALÁRIO-FAMÍLIA NA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	0,00	331,50	331,50	0,00
2.1.8.8.1.01.19	F RETENÇÃO RELATIVA À SALÁRIO-MATERNIDADE NA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	0,00	74.737,11	74.737,11	0,00
2.1.8.8.1.01.99	F OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.918.945,09 C	416.938.674,40	416.356.272,12	2.336.542,81 C
2.1.8.8.1.04	DEPOSITOS NÃO JUDICIAIS	167.389,13 C	0,00	0,00	167.389,13 C
2.1.8.8.1.04.01	F DEPOSITOS E CAUCOES	165.726,14 C	0,00	0,00	165.726,14 C
2.1.8.8.1.04.03	F DEPOSITOS DE TERCEIROS	1.662,99 C	0,00	0,00	1.662,99 C
2.1.8.8.1.99	F OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	5.311,11 C	0,00	0,00	5.311,11 C
2.1.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	5.881.647,54	5.881.647,54	0,00
2.1.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	5.881.647,54	5.881.647,54	0,00
2.1.8.9.1.15	X SALDO DE CONVÊNIO NÃO UTILIZADOS À DEVOLVER	0,00	2.303.316,57	2.303.316,57	0,00
2.1.8.9.1.15.01	P MINISTÉRIO DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E ABASTECIMENTO	0,00	2.303.316,57	2.303.316,57	0,00
2.1.8.9.1.15.01.01	P INSTITUTO NACIONAL DE COLONIZAÇÃO E REFORMA AGRÁRIA	0,00	2.303.316,57	2.303.316,57	0,00

Documento Assinado eletronicamente por: LUIZ CARVALHO FILHO, WILMAR DOS REIS BEZERRA  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020  
Acesse em: https://portal.tre.com.br/portal/validador/validador.jspx?numero\_documento=0a753bd1-a2a0-4545-85e8-fc9691bc0000





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
8 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2.1.8.9.1.15.02	F MINISTÉRIO DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E ABASTECIMENTO	0,00	1.094.560,18	1.094.560,18	0,00
2.1.8.9.1.15.02.01	F INSTITUTO NACIONAL DE COLONIZAÇÃO E REFORMA AGRÁRIA	0,00	1.094.560,18	1.094.560,18	0,00
2.1.8.9.1.98	X DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	3.578.330,97	3.578.330,97	0,00
2.1.8.9.1.98.01	F OUTRAS CONTRIBUIÇÕES DO EXERCÍCIO	0,00	3.578.330,97	3.578.330,97	0,00
2.2	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	2.301.252.284,34 C	219.766.398,69	203.749.871,81	2.285.235.757,46 C
2.2.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	28.126.589,76 C	18.548.323,32	18.810.763,69	28.389.030,13 C
2.2.1.1	PESSOAL A PAGAR	5.002.128,86 C	5.002.128,44	5.236.279,49	5.236.279,91 C
2.2.1.1.1	PESSOAL A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	5.002.128,86 C	5.002.128,44	5.236.279,49	5.236.279,91 C
2.2.1.1.1.02	PRECATORIOS DE PESSOAL	5.002.128,86 C	5.002.128,44	5.236.279,49	5.236.279,91 C
2.2.1.1.1.02.03	X PRECATORIOS DE PESSOAL DE EXERCICIOS ANTERIORES - A PARTIR DE 05/05/2000	5.002.128,86 C	5.002.128,44	5.236.279,49	5.236.279,91 C
2.2.1.1.1.02.03.01	P PRECATÓRIOS	5.002.128,86 C	5.002.128,44	5.236.279,49	5.236.279,91 C
2.2.1.4	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	23.124.460,90 C	13.546.194,88	13.574.484,20	23.152.750,22 C
2.2.1.4.3	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	23.124.460,90 C	13.546.194,88	13.574.484,20	23.152.750,22 C
2.2.1.4.3.01	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	22.734.665,73 C	13.401.194,88	13.441.136,47	22.774.607,32 C
2.2.1.4.3.01.01	X CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	22.734.665,73 C	13.401.194,88	13.441.136,47	22.774.607,32 C
2.2.1.4.3.01.01.01	P INSS (P)	22.734.665,73 C	13.401.194,88	13.441.136,47	22.774.607,32 C
2.2.1.4.3.99	X OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	389.795,17 C	145.000,00	133.347,73	378.142,90 C
2.2.1.4.3.99.01	P CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	389.795,17 C	145.000,00	133.347,73	378.142,90 C
2.2.2	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	155.953.493,32 C	16.879.000,00	40.728.172,18	179.802.665,50 C
2.2.2.1	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	155.953.493,32 C	16.879.000,00	40.728.172,18	179.802.665,50 C
2.2.2.1.3	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO - INTER OFSS - UNIÃO	155.953.493,32 C	16.879.000,00	40.728.172,18	179.802.665,50 C
2.2.2.1.3.02	EMPRÉSTIMOS INTERNOS - EM CONTRATOS	155.953.493,32 C	16.879.000,00	40.728.172,18	179.802.665,50 C
2.2.2.1.3.02.98	P OUTROS CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	155.953.493,32 C	16.879.000,00	40.728.172,18	179.802.665,50 C
2.2.2.1.3.02.98.01	P OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTATADA - CEF (FINISA)	75.953.493,32 C	11.253.000,00	630,61	64.701.123,93 C
2.2.2.1.3.02.98.02	P OPERAÇÃO DE CRÉDITO CONTRATADA - BANCO DO BRASIL	80.000.000,00 C	5.626.000,00	40.727.541,57	115.101.541,57 C
2.2.7	PROVISÕES A LONGO PRAZO	2.116.327.404,55 C	183.149.954,19	142.722.433,29	2.075.899.883,65 C
2.2.7.2	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	2.116.327.404,55 C	183.149.954,19	142.722.433,29	2.075.899.883,65 C
2.2.7.2.1	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	2.116.327.404,55 C	115.132.492,81	74.704.971,91	2.075.899.883,65 C
2.2.7.2.1.01	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.254.183.551,84 C	29.209.722,07	45.939.501,52	1.270.913.331,29 C
2.2.7.2.1.01.01	P APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	1.263.858.471,61 C	0,00	45.396.413,52	1.309.254.885,13 C
2.2.7.2.1.01.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	8.776.265,20 D	0,00	543.088,00	8.233.177,20 D
2.2.7.2.1.01.04	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	898.654,57 D	13.337,84	0,00	911.992,41 D
2.2.7.2.1.01.05	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	0,00	29.196.384,23	0,00	29.196.384,23
2.2.7.2.1.02	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A	425.336.970,31 C	56.440.811,61	7.938.263,66	376.834.422,36 C



Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA  
Código de Verificação: 0a753bd1-a2ab14545-85e8-fe96691bc00

29

https://receita-receite.br/ep/validadoc.seam?codigo\_documento=0a753bd1-a2ab14545-85e8-fe96691bc00



# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
9 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2.2.7.2.1.02.01	CONCEDER P APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	477.426.203,76 C	56.440.811,61	0,00	420.985.392,15 C
2.2.7.2.1.02.02	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	15.686.289,97 D	0,00	2.253.805,01	13.432.484,96 D
2.2.7.2.1.02.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	12.531.633,26 D	0,00	2.862.418,07	9.669.215,19 D
2.2.7.2.1.02.04	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	23.871.310,22 D	0,00	2.822.040,58	21.049.269,64 D
2.2.7.2.1.03	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	49.385.200,91 C	1.275.484,39	7.288.729,55	55.398.446,07 C
2.2.7.2.1.03.01	P APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	49.922.646,66 C	0,00	7.273.963,49	57.196.610,15 C
2.2.7.2.1.03.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	537.445,75 D	0,00	14.766,06	522.679,69 D
2.2.7.2.1.03.05	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	0,00	1.275.484,39	0,00	1.275.484,39 D
2.2.7.2.1.04	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	387.421.681,49 C	28.206.474,74	13.538.477,18	372.753.683,93 C
2.2.7.2.1.04.01	P APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	1.038.849.907,29 C	0,00	11.963.448,49	1.050.813.355,78 C
2.2.7.2.1.04.02	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	353.260.234,40 D	27.608.302,62	0,00	380.868.537,02 D
2.2.7.2.1.04.03	P (-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	246.225.496,02 D	0,00	1.575.028,69	244.650.467,33 D
2.2.7.2.1.04.04	P (-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	51.942.495,38 D	598.172,12	0,00	52.540.667,50 D
2.2.7.2.2	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	0,00	68.017.461,38	68.017.461,38	0,00
2.2.7.2.2.01	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.249.157.322,33 D	19.514.913,43	0,00	1.268.672.235,76 D
2.2.7.2.2.01.01	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.249.157.322,33 D	19.514.913,43	0,00	1.268.672.235,76 D
2.2.7.2.2.02	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	425.336.970,31 D	0,00	48.502.547,95	376.834.422,36 D
2.2.7.2.2.02.03	P (-) COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS A CONCEDER	425.336.970,31 D	0,00	48.502.547,95	376.834.422,36 D
2.2.7.2.2.05	OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - INTRA OFSS	1.674.494.292,64 C	48.502.547,95	19.514.913,43	1.645.506.658,12 C
2.2.7.2.2.05.01	P OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.249.157.322,33 C	0,00	19.514.913,43	1.268.672.235,76 C
2.2.7.2.2.05.02	P OBRIGAÇÃO ATUAL DE COBERTURA DE INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA - FUNDO EM REPARTIÇÃO - BENEFÍCIOS A CONCEDER	425.336.970,31 C	48.502.547,95	0,00	376.834.422,36 C
2.2.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	844.796,71 C	1.189.121,18	1.488.502,65	844.796,71 C
2.2.8.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	844.796,71 C	1.189.121,18	1.488.502,65	844.796,71 C
2.2.8.9.1	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	844.796,71 C	1.189.121,18	1.488.502,65	844.796,71 C



Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PINES BEZERRA  
Acesse em: https://portal.tcepe.gov.br/portal/validador/validador.asp?codigo\_documento=0a753bd1-a2ab-4543-8528-1e96961bc000



# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
10 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
2.2.8.9.1.15	X SALDO DE CONVÊNIOS NÃO UTILIZADOS A DEVOLVER	844.796,71 C	1.189.121,18	1.488.502,65	1.144.178,18 C
2.2.8.9.1.15.01	P MINISTÉRIO DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E ABASTECIMENTO	844.796,71 C	1.189.121,18	1.488.502,65	1.144.178,18 C
2.2.8.9.1.15.01.01	P INSTITUTO NACIONAL DE COLONIZAÇÃO E REFORMA AGRÁRIA	844.796,71 C	1.189.121,18	1.488.502,65	1.144.178,18 C
2.3	PATRIMÔNIO LIQUIDO	607.530.326,30 D	4.709.259.931,17	5.092.676.866,58	224.113.390,89 D
2.3.6	DEMAIS RESERVAS	127.336.997,70 C	0,00	144.367.574,85	271.704.572,55 C
2.3.6.2	RESERVAS ATUARIAIS	127.336.997,70 C	0,00	144.367.574,85	271.704.572,55 C
2.3.6.2.1	RESERVA ATUARIAL - CONSOLIDAÇÃO	127.336.997,70 C	0,00	144.367.574,85	271.704.572,55 C
2.3.6.2.1.01	RESERVAS ATUARIAIS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	127.336.997,70 C	0,00	144.367.574,85	271.704.572,55 C
2.3.6.2.1.01.01	RESERVA ATUARIAL PARA CONTINGÊNCIAS	127.336.997,70 C	0,00	144.367.574,85	271.704.572,55 C
2.3.6.2.1.01.01.01	P RESERVA ATUARIAL PARA CONTINGÊNCIAS	127.336.997,70 C	0,00	144.367.574,85	271.704.572,55 C
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	734.867.324,00 D	4.709.259.931,17	4.948.309.291,73	495.817.963,44 D
2.3.7.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	734.867.324,00 D	4.709.259.931,17	4.948.309.291,73	495.817.963,44 D
2.3.7.1.1	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	6.143.092.243,14 D	2.624.894.328,56	1.939.930.417,83	6.828.056.153,87 D
2.3.7.1.1.01	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	702.258.859,49 D	1.898.456.639,55	1.915.751.588,31	684.963.910,73 D
2.3.7.1.1.02	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.440.833.383,65 D	726.437.689,01	24.178.829,52	6.143.092.243,14 D
2.3.7.1.2	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	262.807.613,43 D	1.087.499.186,28	1.116.299.597,34	234.007.202,37 D
2.3.7.1.2.01	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	55.669.288,33 D	716.157.554,30	800.627.253,69	28.800.411,06 C
2.3.7.1.2.02	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	207.138.325,10 D	371.341.631,98	315.672.343,65	262.807.613,43 D
2.3.7.1.3	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	2.504.689.522,58 C	368.878.569,98	720.079.984,33	2.855.890.936,93 C
2.3.7.1.3.01	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	314.164.047,54 C	363.377.760,21	400.415.127,02	351.201.414,35 C
2.3.7.1.3.02	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.190.525.475,04 C	5.500.809,77	319.664.857,31	2.504.689.522,58 C
2.3.7.1.4	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - ESTADO	3.172.184.014,15 C	627.987.846,35	1.171.202.173,02	3.715.398.340,82 C
2.3.7.1.4.01	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	494.972.719,32 C	627.987.846,35	676.229.453,70	543.214.326,67 C
2.3.7.1.4.02	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.677.211.294,83 C	0,00	494.972.719,32	3.172.184.014,15 C
2.3.7.1.5	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	5.841.004,16 D	0,00	797.119,21	5.043.884,95 D
2.3.7.1.5.01	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	797.119,21	797.119,21 C
2.3.7.1.5.02	P SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.841.004,16 D	0,00	0,00	5.841.004,16 D
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00	2.536.826.591,95	2.536.826.591,95	0,00
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	0,00	575.421.772,46	575.421.772,46	0,00
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	485.345.066,87	485.345.066,87	0,00
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS	0,00	385.692.751,96	385.692.751,96	0,00
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	385.692.751,96	385.692.751,96	0,00
3.1.1.1.1.01	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	385.061.635,58	385.061.635,58	0,00
3.1.1.1.1.01.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	329.202.185,54	329.202.185,54	0,00
3.1.1.1.1.01.19	GRATIFICAÇÕES ESPECIAIS	0,00	2.500.271,69	2.500.271,69	0,00
3.1.1.1.1.01.22	13. SALÁRIO	0,00	42.628.435,88	42.628.435,88	0,00
3.1.1.1.1.01.23	FÉRIAS – ABONO PECUNIÁRIO	0,00	75.677,42	75.677,42	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA  
42.628.435,88  
75.677,42



Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA  
42.628.435,88  
75.677,42

Asses em: https://ppd/validadoc/seam/controle\_documento?doc=0a753bd1-a2ab-4545-85e8-1e96691bc00



# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
11 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3.1.1.1.1.01.24	FÉRIAS – ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	10.550.820,74	10.550.820,74	0,00
3.1.1.1.1.01.99	OUTROS VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL RPPS	0,00	104.244,31	104.244,31	0,00
3.1.1.1.1.02	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RPPS	0,00	631.116,38	631.116,38	0,00
3.1.1.1.1.02.11	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	156.050,33	156.050,33	0,00
3.1.1.1.1.02.13	RESSARCIMENTO DE DESP. DE PESSOAL REQUISITADO	0,00	475.066,05	475.066,05	0,00
3.1.1.2	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS	0,00	99.652.314,91	99.652.314,91	0,00
3.1.1.2.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	99.652.314,91	99.652.314,91	0,00
3.1.1.2.1.01	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	79.232,32	79.232,32	0,00
3.1.1.2.1.01.22	13. SALARIO	0,00	79.232,32	79.232,32	0,00
3.1.1.2.1.02	OUTRAS VPD VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	0,00	1.221.878,13	1.221.878,13	0,00
3.1.1.2.1.02.99	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.221.878,13	1.221.878,13	0,00
3.1.1.2.1.03	SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	1.018.421,86	1.018.421,86	0,00
3.1.1.2.1.04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	0,00	97.332.782,60	97.332.782,60	0,00
3.1.1.2.1.04.01	SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	0,00	97.332.782,60	97.332.782,60	0,00
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	0,00	89.985.437,74	89.985.437,74	0,00
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	56.111.821,74	56.111.821,74	0,00
3.1.2.1.2	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	56.111.821,74	56.111.821,74	0,00
3.1.2.1.2.01	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	0,00	56.111.821,74	56.111.821,74	0,00
3.1.2.2	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	33.873.616,00	33.873.616,00	0,00
3.1.2.2.3	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	33.873.616,00	33.873.616,00	0,00
3.1.2.2.3.01	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	0,00	33.873.616,00	33.873.616,00	0,00
3.1.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	91.267,85	91.267,85	0,00
3.1.9.9	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	0,00	91.267,85	91.267,85	0,00
3.1.9.9.1	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	91.267,85	91.267,85	0,00
3.1.9.9.1.01	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL	0,00	91.267,85	91.267,85	0,00
3.2	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	131.288.349,94	131.288.349,94	0,00
3.2.1	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	116.288.670,21	116.288.670,21	0,00
3.2.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS	0,00	116.288.670,21	116.288.670,21	0,00
3.2.1.1.1	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	116.288.670,21	116.288.670,21	0,00
3.2.1.1.1.99	OUTRAS APOSENTADORIAS	0,00	116.288.670,21	116.288.670,21	0,00
3.2.2	PENSÕES	0,00	14.943.965,19	14.943.965,19	0,00
3.2.2.1	PENSÕES - RPPS	0,00	14.508.580,02	14.508.580,02	0,00
3.2.2.1.1	PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	14.508.580,02	14.508.580,02	0,00
3.2.2.1.1.01	Pensões	0,00	14.508.580,02	14.508.580,02	0,00
3.2.2.9	OUTRAS PENSÕES	0,00	435.385,17	435.385,17	0,00
3.2.2.9.1	OUTRAS PENSÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	435.385,17	435.385,17	0,00

Documento Assinado eletronicamente por: LUIZ CARVALHO FILHO, WILMAR LUIS BEZERRA  
Assinatura: 15885567  
Documento Assinado eletronicamente por: LUIZ CARVALHO FILHO, WILMAR LUIS BEZERRA  
Assinatura: 15885567  
Acesse em: https://ppd/validador/validador.jspx?documento=0a753bd1-a2af-45-85e8-1e96991b0c00





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
12 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3.2.2.9.1.02	Pensões Especias	0,00	435.385,17	435.385,17	0,00
3.2.9	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	55.714,54	55.714,54	0,00
3.2.9.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL	0,00	55.714,54	55.714,54	0,00
3.2.9.1.1	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS - SERVIDOR CIVIL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	55.714,54	55.714,54	0,00
3.2.9.1.1.01	AUXILIO FUNERAL ATIVO CIVIL	0,00	55.714,54	55.714,54	0,00
3.3	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	386.563.407,95	386.563.407,95	0,00
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	45.692.728,91	45.692.728,91	0,00
3.3.1.1	CONSUMO DE MATERIAL	0,00	15.464.856,19	15.464.856,19	0,00
3.3.1.1.1	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	0,00	15.464.856,19	15.464.856,19	0,00
3.3.1.1.1.01	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	4.397.106,29	4.397.106,29	0,00
3.3.1.1.1.03	GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	0,00	26.017,89	26.017,89	0,00
3.3.1.1.1.06	GENEROS ALIMENTACAO	0,00	68.236,99	68.236,99	0,00
3.3.1.1.1.08	MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	3.218.776,96	3.218.776,96	0,00
3.3.1.1.1.09	MATERIAL ODONTOLÓGICO	0,00	62.224,56	62.224,56	0,00
3.3.1.1.1.10	MATERIAL QUIMÍCO	0,00	90.792,97	90.792,97	0,00
3.3.1.1.1.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	0,00	57.761,00	57.761,00	0,00
3.3.1.1.1.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADESE HOMENAGENS	0,00	11.245,63	11.245,63	0,00
3.3.1.1.1.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	1.056.638,30	1.056.638,30	0,00
3.3.1.1.1.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	0,00	10.998,50	10.998,50	0,00
3.3.1.1.1.20	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	0,00	24.018,00	24.018,00	0,00
3.3.1.1.1.21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	93.630,30	93.630,30	0,00
3.3.1.1.1.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	0,00	1.007.645,09	1.007.645,09	0,00
3.3.1.1.1.23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	4.534,00	4.534,00	0,00
3.3.1.1.1.24	MATERIAL P/MANUT. E BENS IMÓVEIS/INSTALAÇÕES	0,00	15.994,04	15.994,04	0,00
3.3.1.1.1.26	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	0,00	38.290,81	38.290,81	0,00
3.3.1.1.1.27	MATERIAL DE MANOBRA E PATRULHAMENTO	0,00	14.350,58	14.350,58	0,00
3.3.1.1.1.28	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	0,00	24.260,00	24.260,00	0,00
3.3.1.1.1.29	MATERIAL PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	0,00	14.613,70	14.613,70	0,00
3.3.1.1.1.31	SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	0,00	119.887,00	119.887,00	0,00
3.3.1.1.1.35	MATERIAL LABORATORIAL	0,00	34.115,45	34.115,45	0,00
3.3.1.1.1.36	MATERIAL HOSPITALAR	0,00	2.978.498,05	2.978.498,05	0,00
3.3.1.1.1.39	MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	0,00	136.156,75	136.156,75	0,00
3.3.1.1.1.42	FERRAMENTAS	0,00	8.764,86	8.764,86	0,00
3.3.1.1.1.44	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
3.3.1.1.1.50	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSIGNIAS	0,00	10.436,90	10.436,90	0,00
3.3.1.1.1.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	1.931.861,57	1.931.861,57	0,00
3.3.1.2	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO	0,00	30.227.872,72	30.227.872,72	0,00
3.3.1.2.1	DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	30.227.872,72	30.227.872,72	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CARVALHO FILHO, WILMAR CES BEZERRA  
Assinatura Digital: 4545-85e8-1e96991b-c000





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
13 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3.3.1.2.1.03	MATERIAL EDUCACIONAL E CULTURAL	0,00	30.029.325,41	30.029.325,41	0,00
3.3.1.2.1.99	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	198.547,31	198.547,31	0,00
3.3.2	SERVIÇOS	0,00	316.505.483,63	316.505.483,63	0,00
3.3.2.1	DIÁRIAS	0,00	683.125,91	683.125,91	0,00
3.3.2.1.1	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	683.125,91	683.125,91	0,00
3.3.2.1.1.01	DIARIAS PESSOAL CIVIL	0,00	657.655,19	657.655,19	0,00
3.3.2.1.1.04	DIARIAS A CONSELHEIROS	0,00	25.470,72	25.470,72	0,00
3.3.2.2	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	0,00	152.929.213,95	152.929.213,95	0,00
3.3.2.2.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	0,00	152.929.213,95	152.929.213,95	0,00
3.3.2.2.1.01	CONSULTORIA E ASSESSORIA	0,00	7.100,00	7.100,00	0,00
3.3.2.2.1.06	SELECAO E TREINAMENTO	0,00	989,90	989,90	0,00
3.3.2.2.1.08	LIMPEZA E CONSERVACAO	0,00	99.699.889,33	99.699.889,33	0,00
3.3.2.2.1.10	VIGILANCIA OSTENSIVA	0,00	349.951,99	349.951,99	0,00
3.3.2.2.1.11	MANUTENCAO E CONSERVACAO	0,00	5.618,00	5.618,00	0,00
3.3.2.2.1.15	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	0,00	294.192,18	294.192,18	0,00
3.3.2.2.1.16	ESTAGIARIOS	0,00	2.120,00	2.120,00	0,00
3.3.2.2.1.21	LOCACOES	0,00	5.774.668,29	5.774.668,29	0,00
3.3.2.2.1.21.02	LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS E INTANGÍVEIS	0,00	3.010.506,81	3.010.506,81	0,00
3.3.2.2.1.22	FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO	0,00	38.753.740,19	38.753.740,19	0,00
3.3.2.2.1.25	SERVICOS DE ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	5.164.316,57	5.164.316,57	0,00
3.3.2.2.1.26	SERV. DE APOIO ADMIN., TECNICO E OPERACIONAL	0,00	2.519.944,89	2.519.944,89	0,00
3.3.2.2.1.27	SERV. DE CONSERV. E REBENEFIC. DE MERCADORIAS	0,00	1.198,40	1.198,40	0,00
3.3.2.2.1.38	DESPESAS COM LOCOMOCAO	0,00	18.562,96	18.562,96	0,00
3.3.2.2.1.99	OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	0,00	336.921,25	336.921,25	0,00
3.3.2.3	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	0,00	162.893.143,77	162.893.143,77	0,00
3.3.2.3.1	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	0,00	162.893.143,77	162.893.143,77	0,00
3.3.2.3.1.01	CONSULTORIA E ASSESSORIA	0,00	1.540.092,64	1.540.092,64	0,00
3.3.2.3.1.05	PUBLICIDADE	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00
3.3.2.3.1.06	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	18.374.856,87	18.374.856,87	0,00
3.3.2.3.1.08	SERVIÇOS DE AGUA E ESGOTO, TELEFONIA E INTERNET, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	0,00	17.768.165,22	17.768.165,22	0,00
3.3.2.3.1.10	LOCAÇÕES	0,00	11.168.795,86	11.168.795,86	0,00
3.3.2.3.1.11	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACÃO	0,00	549.364,33	549.364,33	0,00
3.3.2.3.1.12	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	7.706.821,47	7.706.821,47	0,00
3.3.2.3.1.13	ARMAZENAGEM	0,00	2.510,06	2.510,06	0,00
3.3.2.3.1.14	ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	0,00	21.919,60	21.919,60	0,00
3.3.2.3.1.17	COMISSOES E CORRETAGENS	0,00	206,32	206,32	0,00
3.3.2.3.1.20	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E FLAMULAS	0,00	15.485,00	15.485,00	0,00
3.3.2.3.1.22	EXPOSICOES, CONGRESSOS, CONFERENCIAS E OUTROS	0,00	27.330,02	27.330,02	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR LINS BEZERRA  
Assinado em: 27/03/2026 17:11  
Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR LINS BEZERRA  
Assinado em: 27/03/2026 17:11









# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
16 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3.6.1.7.1	TEMPORÁRIOS VARIÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	134.106.652,23	134.106.652,23	0,00
3.6.1.7.1.01	AJUSTE PARA PERDAS EM CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	19.552.810,42	19.552.810,42	0,00
3.6.1.7.1.02	AJUSTE PARA PERDAS EM CLIENTES	0,00	2.310,50	2.310,50	0,00
3.6.1.7.1.05	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	0,00	52.382.537,74	52.382.537,74	0,00
3.6.1.7.1.06	AJUSTE PARA PERDAS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	44.465.653,45	44.465.653,45	0,00
3.6.1.7.1.08	DESVALORIZAÇÃO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS DO RPPS	0,00	17.703.340,12	17.703.340,12	0,00
3.6.1.8	VARIÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES	0,00	9.590,90	9.590,90	0,00
3.6.1.8.1	VARIÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE ESTOQUES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	9.590,90	9.590,90	0,00
3.6.1.8.1.08	VARIÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERDAS DE OUTROS ESTOQUES	0,00	9.590,90	9.590,90	0,00
3.6.4	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	18.840.775,27	18.840.775,27	0,00
3.6.4.0.1	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.125.723,49	6.125.723,49	0,00
3.6.4.0.1.05	PRECATÓRIOS	0,00	6.125.723,49	6.125.723,49	0,00
3.6.4.1	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	12.715.051,78	12.715.051,78	0,00
3.6.4.1.3	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	12.715.051,78	12.715.051,78	0,00
3.6.4.1.3.01	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	0,00	12.715.051,78	12.715.051,78	0,00
3.6.5	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	58.704.292,26	58.704.292,26	0,00
3.6.5.1	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	58.704.292,26	58.704.292,26	0,00
3.6.5.1.1	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	58.704.292,26	58.704.292,26	0,00
3.6.5.1.1.02	DESINCORPORAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00	560.092,85	560.092,85	0,00
3.6.5.1.1.03	DESINCORPORAÇÃO DE CRÉDITOS A RECEBER	0,00	50.558.195,32	50.558.195,32	0,00
3.6.5.1.1.03.01	CONSIGNAÇÕES	0,00	166.343,08	166.343,08	0,00
3.6.5.1.1.05	DESINCORPORAÇÃO DE ESTOQUES	0,00	7.586.004,09	7.586.004,09	0,00
3.6.5.1.1.05.01	MATERIAL DE CONSUMO	0,00	225.521,11	225.521,11	0,00
3.6.5.1.1.05.02	MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	7.110.489,88	7.110.489,88	0,00
3.6.5.1.1.05.02.01	MEDICAMENTOS	0,00	7.110.489,88	7.110.489,88	0,00
3.6.5.1.1.05.03	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	45.877,13	45.877,13	0,00
3.6.5.1.1.05.04	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	0,00	68.103,19	68.103,19	0,00
3.6.5.1.1.05.09	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	136.012,78	136.012,78	0,00
3.7	TRIBUTÁRIAS	0,00	17.221.673,98	17.221.673,98	0,00
3.7.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	1.054,18	1.054,18	0,00
3.7.1.2	TAXAS	0,00	1.054,18	1.054,18	0,00
3.7.1.2.1	TAXAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.054,18	1.054,18	0,00
3.7.1.2.1.02	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	1.054,18	1.054,18	0,00
3.7.2	CONTRIBUIÇÕES	0,00	17.220.619,80	17.220.619,80	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA  
Assinado em: 27/03/2026 17:11  
Assinado por: PATRICIA DA SILVA





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
17 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
3.7.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	13.642.288,83	13.642.288,83	0,00
3.7.2.1.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	13.638.543,55	13.638.543,55	0,00
3.7.2.1.1.02	PIS/PASEP	0,00	13.587.372,15	13.587.372,15	0,00
3.7.2.1.1.99	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	51.171,40	51.171,40	0,00
3.7.2.1.3	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	3.745,28	3.745,28	0,00
3.7.2.1.3.04	OBRIGAÇÕES PATRONAIS S/ SERVIÇOS DE PESSOA FISICA	0,00	3.745,28	3.745,28	0,00
3.7.2.9	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	3.578.330,97	3.578.330,97	0,00
3.7.2.9.1	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.578.330,97	3.578.330,97	0,00
3.7.2.9.1.99	Demais Contribuições	0,00	3.578.330,97	3.578.330,97	0,00
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	697.874.718,04	697.874.718,04	0,00
3.9.1	PREMIAÇÕES	0,00	336.285,00	336.285,00	0,00
3.9.1.9	OUTRAS PREMIAÇÕES	0,00	336.285,00	336.285,00	0,00
3.9.1.9.1	OUTRAS PREMIAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	336.285,00	336.285,00	0,00
3.9.1.9.1.01	Premiações diversas	0,00	336.285,00	336.285,00	0,00
3.9.7	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	123.207.519,86	123.207.519,86	0,00
3.9.7.2	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00	123.207.519,86	123.207.519,86	0,00
3.9.7.2.1	VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	123.207.519,86	123.207.519,86	0,00
3.9.7.2.1.01	VPD de Provisões Matemáticas Previdenciárias à Longo Prazo - Consolidação	0,00	123.207.519,86	123.207.519,86	0,00
3.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	574.330.913,18	574.330.913,18	0,00
3.9.9.6	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	46.889.370,00	46.889.370,00	0,00
3.9.9.6.1	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	46.889.370,00	46.889.370,00	0,00
3.9.9.6.1.01	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	43.000.169,44	43.000.169,44	0,00
3.9.9.6.1.01.02	DEVOLUÇÃO DE CONVÊNIOS	0,00	1.374.306,44	1.374.306,44	0,00
3.9.9.6.1.01.02.01	MINISTÉRIO DA AGRICULTURA, PECUÁRIA E ABASTECIMENTO	0,00	1.374.306,44	1.374.306,44	0,00
3.9.9.6.1.01.02.01.01	INSTITUTO NACIONAL DE COLONIZAÇÃO E REFORMA AGRÁRIA	0,00	1.374.306,44	1.374.306,44	0,00
3.9.9.6.1.03	RESSARCIMENTOS DE GASTO DO SERVIDOR	0,00	3.889.200,56	3.889.200,56	0,00
3.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	527.441.543,18	527.441.543,18	0,00
3.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	507.926.629,75	507.926.629,75	0,00
3.9.9.9.1.03	Sentenças Judiciais	0,00	3.687.765,89	3.687.765,89	0,00
3.9.9.9.1.99	Variações Patrimoniais Dominutivas Diversas	0,00	504.238.863,86	504.238.863,86	0,00
3.9.9.9.2	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - INTRA OFSS	0,00	19.514.913,43	19.514.913,43	0,00
3.9.9.9.2.02	AJUSTE DO VALOR ATUAL DAS INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO	0,00	19.514.913,43	19.514.913,43	0,00
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00	2.727.771.309,11	2.727.771.309,11	0,00
4.1	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	329.808.530,66	329.808.530,66	0,00
4.1.1	IMPOSTOS	0,00	292.367.737,93	292.367.737,93	0,00

Documento Assinado Eletronicamente por: LUIZ CARVALHO DE MOURA FILHO, WILMAR DESS BEZERRA  
Código do Documento: 0a753bd1-a2ab-4545-85e8-1e96991b0c00  
Acesse em: https://sicopecpe.fpf.gov.br/validadorDoc.seam









# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
20 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
4.4.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00	33.015,00	33.015,00	0,00
4.4.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	33.015,00	33.015,00	0,00
4.5	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	1.397.121.080,58	1.397.121.080,58	0,00
4.5.1	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	329.876.983,64	329.876.983,64	0,00
4.5.1.1	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	223.946.409,54	223.946.409,54	0,00
4.5.1.1.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - INTRA OFSS	0,00	223.946.409,54	223.946.409,54	0,00
4.5.1.1.2.02	REPASSE RECEBIDO	0,00	223.946.409,54	223.946.409,54	0,00
4.5.1.3	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00	105.930.574,10	105.930.574,10	0,00
4.5.1.3.2	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - INTRA OFSS	0,00	105.930.574,10	105.930.574,10	0,00
4.5.1.3.2.01	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	0,00	105.930.574,10	105.930.574,10	0,00
4.5.1.3.2.01.01	COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	0,00	105.930.574,10	105.930.574,10	0,00
4.5.2	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	1.066.903.591,71	1.066.903.591,71	0,00
4.5.2.1	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS	0,00	826.447.655,50	826.447.655,50	0,00
4.5.2.1.3	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	342.917.966,87	342.917.966,87	0,00
4.5.2.1.3.02	COTA-PARTE FPM	0,00	213.582.819,02	213.582.819,02	0,00
4.5.2.1.3.03	COTA-PARTE ITR	0,00	151.679,64	151.679,64	0,00
4.5.2.1.3.06	TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	0,00	13.265.302,20	13.265.302,20	0,00
4.5.2.1.3.07	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SUS	0,00	65.704.751,90	65.704.751,90	0,00
4.5.2.1.3.08	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	0,00	2.815.262,37	2.815.262,37	0,00
4.5.2.1.3.09	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE	0,00	21.673.347,89	21.673.347,89	0,00
4.5.2.1.3.99	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DA UNIÃO	0,00	25.724.803,85	25.724.803,85	0,00
4.5.2.1.4	TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS - INTER OFSS - ESTADO	0,00	483.529.688,63	483.529.688,63	0,00
4.5.2.1.4.01	COTA-PARTE ICMS	0,00	453.702.657,02	453.702.657,02	0,00
4.5.2.1.4.02	COTA-PARTE IPVA	0,00	19.741.553,55	19.741.553,55	0,00
4.5.2.1.4.03	COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	0,00	1.338.142,16	1.338.142,16	0,00
4.5.2.1.4.04	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	0,00	152.036,66	152.036,66	0,00
4.5.2.1.4.06	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	0,00	6.431.526,78	6.431.526,78	0,00
4.5.2.1.4.99	OUTRAS PARTICIPAÇÕES NA RECEITA DOS ESTADOS	0,00	2.163.772,46	2.163.772,46	0,00
4.5.2.1.4.99.99	Outras Transferências dos Estados	0,00	2.163.772,46	2.163.772,46	0,00
4.5.2.2	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	39.253.905,25	39.253.905,25	0,00
4.5.2.2.3	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB -	0,00	39.253.905,25	39.253.905,25	0,00

Documento Assinado Eletronicamente por: LUIZ CARVALHO FILHO, WILMAR S BEZERRA  
Assinado em: 27/03/2026 17:11  
Validar documento em: https://portal.tcepe.com.br/validador/validador.asp?doc=seam:0a753bd1-a2ab-4545-85e8-1e96691bc000





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
21 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
	INTER OFSS - UNIÃO				
4.5.2.2.3.01	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	39.253.905,25	39.253.905,25	0,00
4.5.2.2.4	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - INTER OFSS - ESTADO	0,00	189.656.587,97	189.656.587,97	0,00
4.5.2.2.4.01	TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00	189.656.587,97	189.656.587,97	0,00
4.5.2.3	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	7.158.964,68	7.158.964,68	0,00
4.5.2.3.3	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS – INTER OFSS - UNIÃO	0,00	3.318.668,37	3.318.668,37	0,00
4.5.2.3.3.01	CONTRIBUIÇÕES	0,00	297.000,00	297.000,00	0,00
4.5.2.3.3.02	AUXÍLIOS	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
4.5.2.3.3.99	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	2.821.668,37	2.821.668,37	0,00
4.5.2.3.4	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS – INTER OFSS - ESTADO	0,00	3.043.177,10	3.043.177,10	0,00
4.5.2.3.4.99	DEMAIS TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	0,00	3.043.177,10	3.043.177,10	0,00
4.5.2.3.5	TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	797.119,21	797.119,21	0,00
4.5.2.3.5.02	AUXÍLIOS	0,00	797.119,21	797.119,21	0,00
4.5.2.4	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	0,00	4.386.478,31	4.386.478,31	0,00
4.5.2.4.3	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS – INTER OFSS - UNIÃO	0,00	4.386.478,31	4.386.478,31	0,00
4.5.2.4.3.01	EMENDAS INDIVIDUAIS DA UNIÃO	0,00	4.386.478,31	4.386.478,31	0,00
4.5.3	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	272.245,00	272.245,00	0,00
4.5.3.2	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	0,00	272.245,00	272.245,00	0,00
4.5.3.2.1	TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	272.245,00	272.245,00	0,00
4.5.3.2.1.99	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	0,00	272.245,00	272.245,00	0,00
4.5.7	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	2.806,62	2.806,62	0,00
4.5.7.2	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE CONSÓRCIOS	0,00	2.806,62	2.806,62	0,00
4.5.7.2.1	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE CONSÓRCIOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.806,62	2.806,62	0,00
4.5.7.2.1.04	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO PESSOA FÍSICA	0,00	2.806,62	2.806,62	0,00
4.5.8	TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	65.453,61	65.453,61	0,00
4.5.8.1	TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	65.453,61	65.453,61	0,00
4.5.8.1.1	TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	65.453,61	65.453,61	0,00
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	440.956.709,92	440.956.709,92	0,00
4.6.1	REAVLIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	73.882.014,66	73.882.014,66	0,00
4.6.1.7	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA COM AJUSTE DE GANHOS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS	0,00	73.882.014,66	73.882.014,66	0,00
4.6.1.7.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA COM AJUSTE DE GANHOS DE CRÉDITOS E DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIOS	0,00	73.882.014,66	73.882.014,66	0,00
4.6.1.7.1.08	VALORIZAÇÃO A VALOR JUSTO DOS INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS DO RPPS	0,00	73.882.014,66	73.882.014,66	0,00

Documento Assinado eletronicamente por: LUIZ CARVALHO DE MENEZES FILHO, WILMAR MANS BEZERRA  
Código do documento: 0a753bd1-a2ab-4545-85e8-fc96691b0c00





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
22 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
4.6.3	GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	6.197.017,99	6.197.017,99	0,00
4.6.3.9	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	6.197.017,99	6.197.017,99	0,00
4.6.3.9.1	OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	6.197.017,99	6.197.017,99	0,00
4.6.3.9.1.01	MENSALIDADE DE ALUNOS	0,00	19.448,67	19.448,67	0,00
4.6.3.9.1.02	ESTOQUE DE MEDICAMENTOS	0,00	6.177.569,32	6.177.569,32	0,00
4.6.4	DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	360.877.677,27	360.877.677,27	0,00
4.6.4.1	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	360.877.677,27	360.877.677,27	0,00
4.6.4.1.1	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	360.863.952,10	360.863.952,10	0,00
4.6.4.1.1.01	CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	567.924,00	567.924,00	0,00
4.6.4.1.1.02	CANCELAMENTO DE CONSIGNAÇÕES	0,00	424.739,09	424.739,09	0,00
4.6.4.1.1.03	Conta Transitória - regualização de atributo F/P - aplicações financeiras NTN	0,00	359.871.289,01	359.871.289,01	0,00
4.6.4.1.3	GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	13.725,17	13.725,17	0,00
4.6.4.1.3.01	CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,02	0,02	0,00
4.6.4.1.3.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS PARCELADAS - RGPS	0,00	13.725,15	13.725,15	0,00
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	359.302.461,38	359.302.461,38	0,00
4.9.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	2.540.477,10	2.540.477,10	0,00
4.9.1.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	2.540.477,10	2.540.477,10	0,00
4.9.1.1.1	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.540.477,10	2.540.477,10	0,00
4.9.1.1.1.01	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA BRUTA A CLASSIFICAR	0,00	2.540.477,10	2.540.477,10	0,00
4.9.1.1.1.01.01	INCORPORAÇÃO DE ESTOQUE	0,00	2.540.477,10	2.540.477,10	0,00
4.9.7	REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	135.627.058,13	135.627.058,13	0,00
4.9.7.1	REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00	134.647.406,24	134.647.406,24	0,00
4.9.7.1.1	REVERSÃO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	134.647.406,24	134.647.406,24	0,00
4.9.7.1.1.02	REVERSÃO DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	0,00	134.647.406,24	134.647.406,24	0,00
4.9.7.2	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	0,00	979.651,89	979.651,89	0,00
4.9.7.2.1	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	979.651,89	979.651,89	0,00
4.9.7.2.1.01	REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS	0,00	979.651,89	979.651,89	0,00
4.9.9	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	221.134.926,15	221.134.926,15	0,00
4.9.9.1	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00	6.506.093,36	6.506.093,36	0,00
4.9.9.1.3	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	6.506.093,36	6.506.093,36	0,00
4.9.9.1.3.01	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA RGPS/RPPS	0,00	6.506.093,36	6.506.093,36	0,00
4.9.9.5	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0,00	343.337,28	343.337,28	0,00
4.9.9.5.1	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	343.337,28	343.337,28	0,00
4.9.9.5.1.01	MULTAS - INFRAÇÃO DO CODIGO DE DEFESA DO CONSUMIDOR	0,00	122.104,71	122.104,71	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PINES BEZERRA  
Assinado em: 27/03/2026 17:11  
Chave de Autenticação: 2256-3602-288





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
23 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
	(PROCON)				
4.9.9.5.1.02	MULTAS - INFRAÇÃO DE LEGISLAÇÃO SANITÁRIA	0,00	7.980,00	7.980,00	0,00
4.9.9.5.1.03	MULTAS - INFRAÇÃO DE LEGISLAÇÃO DE TRÂNSITO	0,00	213.252,57	213.252,57	0,00
4.9.9.6	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	0,00	5.564.312,55	5.564.312,55	0,00
4.9.9.6.1	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	5.564.312,55	5.564.312,55	0,00
4.9.9.6.1.02	RESTITUIÇÕES	0,00	4.652.680,50	4.652.680,50	0,00
4.9.9.6.1.03	RESSARCIMENTOS	0,00	911.632,05	911.632,05	0,00
4.9.9.8	CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	48.502.547,95	48.502.547,95	0,00
4.9.9.8.2	CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS	0,00	48.502.547,95	48.502.547,95	0,00
4.9.9.8.2.01	CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	48.502.547,95	48.502.547,95	0,00
4.9.9.8.2.01.99	OUTRAS VPA DE VALOR ATUAL DE APORTES PARA AMORTIZAR DEFICIT ATUARIAL DO RPPS	0,00	48.502.547,95	48.502.547,95	0,00
4.9.9.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	160.218.635,01	160.218.635,01	0,00
4.9.9.9.1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	160.218.635,01	160.218.635,01	0,00
4.9.9.9.1.00.01	INSCRIÇÃO DE DÍVIDA ATIVA	0,00	107.806.047,59	107.806.047,59	0,00
4.9.9.9.1.00.02	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATO GERADOR DIVERSOS	0,00	314.363,74	314.363,74	0,00
4.9.9.9.1.01	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTE DE FATO GERADOR DIVERSO	0,00	52.098.223,68	52.098.223,68	0,00
5	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	25.049.645,54 D	7.920.194.371,78	7.924.046.551,03	21.197.466,29 D
5.2	ORÇAMENTO APROVADO	0,00	7.874.118.550,49	7.874.118.550,49	0,00
5.2.1	PREVISÃO DA RECEITA	0,00	1.666.968.000,00	1.666.968.000,00	0,00
5.2.1.1	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	1.640.670.000,00	1.640.670.000,00	0,00
5.2.1.1.1	PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA	0,00	1.510.785.000,00	1.510.785.000,00	0,00
5.2.1.1.2	(-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	129.885.000,00	129.885.000,00	0,00
5.2.1.1.2.01	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00	129.885.000,00	129.885.000,00	0,00
5.2.1.1.2.01.01	(-) FUNDEB	0,00	129.885.000,00	129.885.000,00	0,00
5.2.1.2	ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00	26.298.000,00	26.298.000,00	0,00
5.2.1.2.1	PREVISÃO ADICIONAL DA RECEITA	0,00	26.298.000,00	26.298.000,00	0,00
5.2.1.2.1.01	REESTIMATIVA	0,00	26.298.000,00	26.298.000,00	0,00
5.2.2	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	6.207.150.550,49	6.207.150.550,49	0,00
5.2.2.1	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	4.389.732.118,32	4.389.732.118,32	0,00
5.2.2.1.1	DOTAÇÃO INICIAL	0,00	2.621.322.325,17	2.621.322.325,17	0,00
5.2.2.1.1.01	CREDITO INICIAL	0,00	2.621.322.325,17	2.621.322.325,17	0,00
5.2.2.1.2	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO	0,00	451.475.004,58	451.475.004,58	0,00
5.2.2.1.2.01	CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	0,00	451.475.004,58	451.475.004,58	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR PIRES BEZERRA  
Código do documento: 0a753bd1-a2ab-4545-85e8-fc969691bc00  
Asses em: https://tce.ce.gov.br/validador/validador.jspx?docId=45147500458





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
24 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
5.2.2.1.3	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	0,00	902.950.009,16	902.950.009,16	0,00
5.2.2.1.3.01	SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCICIO ANTERIOR	0,00	11.192.225,17	11.192.225,17	0,00
5.2.2.1.3.02	EXCESSO DE ARRECADACAO	0,00	26.298.000,00	26.298.000,00	0,00
5.2.2.1.3.03	ANULACAO DE DOTACAO	0,00	413.854.779,41	413.854.779,41	0,00
5.2.2.1.3.05	RESERVA DE CONTINGENCIA	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00
5.2.2.1.3.99	VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE	0,00	451.475.004,58	451.475.004,58	0,00
5.2.2.1.9	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	0,00	413.984.779,41	413.984.779,41	0,00
5.2.2.1.9.02	ALTERACAO DA LEI ORCAMENTARIA	0,00	413.984.779,41	413.984.779,41	0,00
5.2.2.1.9.02.09	(-)REDUCAO	0,00	413.984.779,41	413.984.779,41	0,00
5.2.2.1.9.02.09.03	Redução da despesa (oriundo de alteração da LOA)	0,00	413.984.779,41	413.984.779,41	0,00
5.2.2.9	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	0,00	1.817.418.432,17	1.817.418.432,17	0,00
5.2.2.9.2	EMPENHOS POR EMISSÃO	0,00	1.817.418.432,17	1.817.418.432,17	0,00
5.2.2.9.2.01	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	0,00	1.817.418.432,17	1.817.418.432,17	0,00
5.2.2.9.2.01.01	EMISSAO DE EMPENHOS	0,00	1.528.920.378,67	1.528.920.378,67	0,00
5.2.2.9.2.01.03	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	0,00	288.370.477,92	288.370.477,92	0,00
5.2.2.9.2.01.04	(-)CANCEL. DE EMPENHO POR FALTA DE DISPON. CAIXA	0,00	127.575,58	127.575,58	0,00
5.3	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	25.049.645,54 D	46.075.821,29	49.928.000,54	21.197.466,29 D
5.3.1	INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	1.779.566,04 D	3.328.847,15	3.430.620,35	1.677.792,84 D
5.3.1.1	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	0,00	1.651.054,31	1.651.054,31	0,00
5.3.1.2	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	128.511,73 D	0,00	128.511,73	0,00
5.3.1.7	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.651.054,31 D	1.677.792,84	1.651.054,31	1.677.792,84 D
5.3.2	INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	23.270.079,50 D	42.746.974,14	46.497.380,19	19.519.673,45 D
5.3.2.1	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	23.324.803,69	23.324.803,69	0,00
5.3.2.2	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	255.454,55 D	6.683.189,70	157.951,55	6.780.692,70 D
5.3.2.7	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	23.014.624,95 D	12.738.980,75	23.014.624,95	12.738.980,75 D
6	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	25.049.645,54 C	20.492.674.109,37	20.488.821.930,12	21.197.466,29 C
6.2	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	20.429.602.874,64	20.429.602.874,64	0,00
6.2.1	EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	5.180.273.735,88	5.180.273.735,88	0,00
6.2.1.1	RECEITA A REALIZAR	0,00	3.423.620.867,94	3.423.620.867,94	0,00
6.2.1.2	RECEITA REALIZADA	0,00	1.615.560.868,68	1.615.560.868,68	0,00
6.2.1.3	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	141.091.999,26	141.091.999,26	0,00
6.2.1.3.1	(-) DEDUÇÕES POR TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00	133.015.127,03	133.015.127,03	0,00
6.2.1.3.1.01	(-) FUNDEB	0,00	133.015.127,03	133.015.127,03	0,00
6.2.1.3.9	(-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA	0,00	8.076.872,23	8.076.872,23	0,00
6.2.1.3.9.01	(-) OUTRAS DEDUÇÕES DA RECEITA REALIZADA – Dedução	0,00	8.076.872,23	8.076.872,23	0,00
6.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	15.249.329.138,76	15.249.329.138,76	0,00
6.2.2.1	DISPONIBILIDADES DE CREDITO	0,00	8.362.727.808,26	8.362.727.808,26	0,00
6.2.2.1.1	CREDITO DISPONÍVEL	0,00	3.995.119.002,12	3.995.119.002,12	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: LUIZ CABRAL DE OLIVEIRA FILHO, WILMAR FERES BEZERRA  
Assinatura: 8.362.727.808,26  
Data: 27/03/2026 17:11  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020







# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11  
Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação  
2256-3602-288

Página  
26 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

Valores em R\$ - Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Código	Título	Saldo anterior	Débito	Crédito	Saldo atual
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	42.590.880,70 D	42.346.776,21	15.400,00	84.922.256,91 D
7.1.2.3	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	42.590.880,70 D	42.346.776,21	15.400,00	84.922.256,91 D
7.1.2.3.1	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	42.590.880,70 D	42.346.776,21	15.400,00	84.922.256,91 D
7.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE SERVIÇOS	42.590.880,70 D	42.346.776,21	15.400,00	84.922.256,91 D
7.2	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	330.174.503,68 D	2.648.044.149,28	2.134.225.957,43	843.992.695,53 D
7.2.1	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	330.174.503,68 D	2.648.044.149,28	2.134.225.957,43	843.992.695,53 D
7.2.1.1	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	330.174.503,68 D	2.648.044.149,28	2.134.225.957,43	843.992.695,53 D
7.2.1.1.1	RECURSOS ORDINÁRIOS	31.558.519,71 D	1.641.026.559,55	1.604.623.300,18	67.961.779,08 D
7.2.1.1.2	RECURSOS VINCULADOS	298.615.983,97 D	1.007.017.589,73	529.602.657,25	776.030.916,45 D
8	CONTROLES CREDORES	372.765.384,38 C	9.386.052.390,91	9.942.201.958,97	928.914.952,44 C
8.1	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	42.590.880,70 C	42.590.880,70	84.922.256,91	84.922.256,91 C
8.1.2	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	42.590.880,70 C	42.590.880,70	84.922.256,91	84.922.256,91 C
8.1.2.3	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	42.590.880,70 C	42.590.880,70	84.922.256,91	84.922.256,91 C
8.1.2.3.1	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	42.590.880,70 C	42.590.880,70	84.922.256,91	84.922.256,91 C
8.1.2.3.1.02	CONTRATOS DE SERVIÇOS	42.590.880,70 C	42.590.880,70	84.922.256,91	84.922.256,91 C
8.1.2.3.1.02.01	A EXECUTAR	42.590.880,70 C	42.590.880,70	84.922.256,91	84.922.256,91 C
8.2	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	330.174.503,68 C	9.343.461.510,21	9.857.279.702,06	843.992.695,53 C
8.2.1	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	330.174.503,68 C	9.343.461.510,21	9.857.279.702,06	843.992.695,53 C
8.2.1.1	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	330.174.503,68 C	9.343.461.510,21	9.857.279.702,06	843.992.695,53 C
8.2.1.1.1	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	292.222.637,23 C	3.299.293.706,38	3.817.228.591,36	810.157.522,21 C
8.2.1.1.1.01	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	292.222.637,23 C	3.299.293.706,38	3.817.228.591,36	810.157.522,21 C
8.2.1.1.2	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO	1.779.566,04 C	1.562.873.130,69	1.562.771.357,49	1.677.792,84 C
8.2.1.1.3	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS	36.172.300,41 C	2.173.076.172,42	2.169.061.252,49	32.157.380,48 C
8.2.1.1.3.01	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	23.270.079,50 C	1.282.186.153,82	1.278.435.747,77	19.519.673,45 C
8.2.1.1.3.02	COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	12.729.520,67 C	534.948.604,81	534.684.090,93	12.465.006,79 C
8.2.1.1.3.03	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	172.700,24 C	355.941.413,79	355.941.413,79	172.700,24 C
8.2.1.1.4	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA	0,00	2.308.218.500,72	2.308.218.500,72	0,00
<b>Total:</b>		<b>0,00</b>	<b>57.758.616.683,94</b>	<b>57.758.616.683,94</b>	<b>0,00</b>

Entidades Consolidadas: Prefeitura Municipal do Cabo de Santo Agostinho, Fundo Municipal de Saúde do Cabo de Santo Agostinho, Faculdade de Ciências Humanas do Cabo de Santo Agostinho, Fundo Municipal de Assistência Social de Cabo de Santo Agostinho, Fundo Municipal de Desenvolvimento Social de Cabo de Santo Agostinho, FMDDCA - F. M. dos Direitos da Criança e Adolescente de Cabo de Santo Agostinho, CABOPREV - FUNDO PREVIDENCIÁRIO, CABOPREV - FUNDO FINANCEIRO, Câmara Municipal do Cabo de Santo Agostinho - EXTINTA, Câmara Municipal do Cabo de Santo Agostinho





# Município do Cabo de Santo Agostinho

Praça Praça Ministro André Cavalcante, s/n - Centro - 54.505-320 - Cabo de Santo Agostinho/ PE  
CNPJ: 11.294.402/0001-62 Fone: 8135249020

Emissão: 27/03/2026 17:11

Usuário: PATRICIA DA SILVA

Chave de Autenticação

2256-3602-288

Página

27 / 27

## Item 13 - Balancete de Verificação Anual de Final de Exercício - Consolidado

### Filtros utilizados

Nível PCASP - Igual: 1.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - ATIVO

Ou - Igual: 2.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO

Ou - Igual: 3.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA

Ou - Igual: 4.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA

Ou - Igual: 5.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

Ou - Igual: 6.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

Ou - Igual: 7.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - CONTROLES DEVEDORES

Ou - Igual: 8.0.0.0.0.00.00.00.00.00 - CONTROLES CREDORES

