



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
1.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Ativo	S		313.876.104,66	49.588.187,56	47.651.893,43	315.812.398,79
1.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Ativo circulante	S		87.521.849,22	48.058.308,29	39.415.486,34	96.164.671,17
1.1.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Caixa e equivalentes de caixa	S		34.953.892,18	36.325.771,08	37.477.782,00	33.801.881,26
1.1.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional	S		34.804.318,54	35.766.353,71	36.929.599,39	33.641.072,86
1.1.1.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional - consolidação	S		34.804.318,54	35.766.353,71	36.929.599,39	33.641.072,86
1.1.1.1.1.01.00.00.00.00.00.0	Caixa	S	F	91,11	25,00	0,00	116,11
1.1.1.1.1.01.03.00.00.00.00.0	CAIXA IPASEM ASSISTÊNCIA	A	F	91,11	25,00	0,00	116,11
1.1.1.1.1.19.00.00.00.00.00.0	Bancos conta movimento - demais contas	S	F	9.208,36	25.335.823,55	25.342.836,09	2.195,82
1.1.1.1.1.19.02.00.00.00.00.0	Banco do brasil	S	F	9.208,36	20.668.137,45	20.675.149,99	2.195,82
1.1.1.1.1.19.02.06.00.00.00.0	IPASEM - Banco do Brasil	S	F	9.208,36	20.668.137,45	20.675.149,99	2.195,82
1.1.1.1.1.19.02.06.03.00.00.0	BB - ASSISTÊNCIA - 24916	S	F	7.922,26	18.913.661,79	18.920.125,41	1.458,64
1.1.1.1.1.19.02.06.03.01.00.0	BB - ASSISTÊNCIA - 24916 - LIVRE	A	F	7.922,26	18.913.661,79	18.920.125,41	1.458,64
1.1.1.1.1.19.02.06.05.00.00.0	BB - ADM/ASSISTÊNCIA 80800 - LIVRE	A	F	1.286,10	1.754.475,66	1.755.024,58	737,18
1.1.1.1.1.19.02.06.07.00.00.0	BB - Sucumbência 39.927-2 - Assist.	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.00.00.00.00.0	Caixa econômica federal	S	F	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.06.00.00.00.0	IPASEM - Caixa Econômica Federal	S	F	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.06.03.00.00.0	CEF - ADM/ASSISTÊNCIA 575269099-0 LIVRE (antiga 1036)	S	F	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.06.03.01.00.0	CEF - ADM/ASSISTÊNCIA 575269099-0 LIVRE (antiga 1036)	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.06.04.00.00.0	CEF - ASSISTÊNCIA 575269102-4 LIVRE (antiga 1062)	S	F	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.03.06.04.01.00.0	CEF - ASSISTÊNCIA 575269102-4 LIVRE (antiga 1062)	A	F	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.00.00.00.00.0	Banco do estado do rio grande do sul	S	F	0,00	1.167.686,10	1.167.686,10	0,00
1.1.1.1.1.19.12.06.00.00.00.0	IPASEM - Banrisul	S	F	0,00	1.167.686,10	1.167.686,10	0,00
1.1.1.1.1.19.12.06.01.00.00.0	BERGS - ASSISTÊNCIA	A	F	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.12.06.02.00.00.0	BERGS - ADM/ASSISTÊNCIA	A	F	0,00	167.686,10	167.686,10	0,00
1.1.1.1.1.50.00.00.00.00.00.0	Aplicações financeiras de liquidez imediata - uso geral	S	F	34.795.019,07	10.430.505,16	11.586.763,30	33.638.760,93
1.1.1.1.1.50.03.00.00.00.00.0	Fundos de investimento	S	F	34.795.019,07	10.430.505,16	11.586.763,30	33.638.760,93
1.1.1.1.1.50.03.04.00.00.00.0	BANCO BRADESCO S/A	S		28.991,63	0,00	1.248,29	27.743,34
1.1.1.1.1.50.03.04.03.00.00.0	IPASEM	S		28.991,63	0,00	1.248,29	27.743,34
1.1.1.1.1.50.03.04.03.02.00.0	INTRADER DTVM LTDA	A	F	28.991,63	0,00	1.248,29	27.743,34
1.1.1.1.1.50.03.06.00.00.00.0	IPASEM	S	F	34.766.027,44	10.430.505,16	11.585.515,01	33.611.017,59
1.1.1.1.1.50.03.06.01.00.00.0	CEF - ASSISTÊNCIA	A	F	14.518.393,06	489.265,34	3.850.828,91	11.156.829,49
1.1.1.1.1.50.03.06.02.00.00.0	CEF - ADM/ASSISTÊNCIA	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.50.03.06.03.00.00.0	BB - ASSISTÊNCIA	A	F	7.167.041,99	9.539.119,76	6.010.000,00	10.696.161,75
1.1.1.1.1.50.03.06.04.00.00.0	BB - ADM/ASSIST - 80.800-8	A	F	6.640.023,46	329.992,53	557.000,00	6.413.015,99
1.1.1.1.1.50.03.06.05.00.00.0	BERGS - ASSISTÊNCIA	A	F	5.514.854,23	61.482,04	1.000.000,00	4.576.336,27
1.1.1.1.1.50.03.06.06.00.00.0	BERGS - ADM/ASSISTÊNCIA	A	F	925.587,60	10.643,94	167.686,10	768.545,44
1.1.1.1.1.50.03.06.11.00.00.0	BB - Sucumbência 39.927-2 - Assist. Investimentos	A	F	127,10	1,55	0,00	128,65
1.1.1.3.0.00.00.00.00.00.00.0	Caixa e equivalentes de caixa - valores restituíveis e vinculados	S		149.573,64	559.417,37	548.182,61	160.808,40
1.1.1.3.1.00.00.00.00.00.00.0	Depósitos restituíveis e valores vinculados - consolidação	S		149.573,64	559.417,37	548.182,61	160.808,40
1.1.1.3.1.01.00.00.00.00.00.0	Depósitos consignados	S	F	149.573,64	559.417,37	548.182,61	160.808,40
1.1.1.3.1.01.01.00.00.00.00.0	IPASEM	S	F	149.573,64	559.417,37	548.182,61	160.808,40
1.1.1.3.1.01.01.01.00.00.00.0	BB - ASSISTÊNCIA - 38465-8 - EXTRA Assist.	A	F	0,00	376.706,47	376.706,47	0,00
1.1.1.3.1.01.01.04.00.00.00.0	CEF 575269107-5 EXTRA ASSIST (antiga 1095-5)	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3.1.01.01.05.00.00.00.0	BB - ASSISTÊNCIA - APLICAÇÕES EXTRA	A	F	149.573,64	182.710,90	171.476,14	160.808,40
1.1.1.3.1.01.01.07.00.00.00.0	NÃO USAR BB - Sucumbência 39.927-2 - EXTRA Assist	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Créditos a curto prazo	S		52.511.787,07	11.730.268,50	1.928.731,84	62.313.323,73
1.1.2.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Créditos tributários a receber	S		50.125.754,24	11.715.529,58	1.922.388,42	59.918.895,40
1.1.2.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Créditos tributários a receber - consolidação	S		679.280,06	1.261.819,74	703.895,31	1.237.204,49
1.1.2.1.1.04.00.00.00.00.00.0	Demais contribuições	S		679.280,06	1.261.819,74	703.895,31	1.237.204,49
1.1.2.1.1.04.03.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO DOS SERVIDORES PARA A ASSISTÊNCIA À SAÚDE	S		679.280,06	1.261.819,74	703.895,31	1.237.204,49
1.1.2.1.1.04.03.01.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ASSISTÊNCIA - PODER EXECUTIVO	A	P	548.129,58	996.418,78	548.390,47	996.157,89
1.1.2.1.1.04.03.02.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ASSISTÊNCIA - PODER LEGISLATIVO	A	P	0,00	20.993,53	20.993,53	0,00
1.1.2.1.1.04.03.03.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ASSISTÊNCIA - COMUSA	A	P	41.473,63	77.993,61	41.580,37	77.886,87
1.1.2.1.1.04.03.04.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ADM/ASSISTÊNCIA - PODER EXECUTIVO	A	P	83.355,57	151.335,75	83.393,47	151.297,85
1.1.2.1.1.04.03.05.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ADM/ASSISTÊNCIA - PODER LEGISLATIVO	A	P	0,00	3.208,82	3.208,82	0,00
1.1.2.1.1.04.03.06.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ADM/ASSISTÊNCIA - COMUSA	A	P	6.321,28	11.869,25	6.328,65	11.861,88
1.1.2.1.2.00.00.00.00.00.00.0	Créditos tributários a receber - intra OFSS	S		49.446.474,18	10.453.709,84	1.218.493,11	58.681.690,91
1.1.2.1.2.01.00.00.00.00.00.0	Impostos	S		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.2.01.07.00.00.00.00.0	ISS	S	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.2.01.07.03.00.00.00.0	ISS IPASEM	S	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.2.01.07.03.01.00.00.0	ISS A RECEBER - IPASEM	A	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.2.04.00.00.00.00.00.0	Demais contribuições	S		49.446.474,18	10.453.709,84	1.218.493,11	58.681.690,91
1.1.2.1.2.04.02.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA ASSISTÊNCIA À SAÚDE	S		21.181.521,91	2.367.616,53	84.008,06	23.465.130,38
1.1.2.1.2.04.02.01.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ASSISTÊNCIA - PODER EXECUTIVO	A	P	18.263.643,59	1.941.189,00	3.408,29	20.201.424,30
1.1.2.1.2.04.02.02.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ADM/ASSISTÊNCIA - PODER EXECUTIVO	A	P	2.872.413,11	298.643,15	488,58	3.170.567,68
1.1.2.1.2.04.02.03.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ASSISTÊNCIA - PODER LEGISLATIVO	A	P	0,00	38.378,71	31.518,94	6.859,77



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
1.1.2.1.2.04.02.04.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ADM/ASSISTÊNCIA - PODER LEGISLATIVO	A	P	0,00	4.182,39	3.127,04	1.055,35
1.1.2.1.2.04.02.05.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ASSISTÊNCIA - COMUSA	A	P	39.403,19	73.860,20	39.403,18	73.860,21
1.1.2.1.2.04.02.06.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ADM/ASSISTÊNCIA - COMUSA	A	P	6.062,02	11.363,08	6.062,03	11.363,07
1.1.2.1.2.04.03.00.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÕES PARA A SAÚDE DO SERVIDOR EM REGIME DE PARCELAMENTOS - A RECEBER	S		28.264.952,27	8.086.093,31	1.134.485,05	35.216.560,53
1.1.2.1.2.04.03.18.00.00.00.00.0	LM 3282/20 ASSISTÊNCIA	A	P	1.842.789,99	528.385,16	74.270,00	2.296.905,15
1.1.2.1.2.04.03.19.00.00.00.00.0	LM 3282/20 ADM/ASSISTÊNCIA	A	P	225.668,89	64.706,28	9.095,14	281.280,03
1.1.2.1.2.04.03.20.00.00.00.00.0	LM 3346/21 ASSISTÊNCIA	A	P	20.167.599,11	5.787.489,50	813.026,75	25.142.061,86
1.1.2.1.2.04.03.21.00.00.00.00.0	LM 3346/21 ADM/ASSISTÊNCIA	A	P	2.469.732,92	708.738,47	99.563,60	3.078.907,79
1.1.2.1.2.04.03.22.00.00.00.00.0	LM 3466/23 ASSISTÊNCIA CP	A	P	3.170.856,85	888.025,87	123.415,99	3.935.466,73
1.1.2.1.2.04.03.23.00.00.00.00.0	LM 3466/23 ADM/ASSISTÊNCIA CP	A	P	388.304,51	108.748,03	15.113,57	481.938,97
1.1.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos de transferências a receber	S		48.823,67	14.702,88	0,00	63.526,55
1.1.2.3.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos de transferências a receber - intra OFSS	S	P	48.823,67	14.702,88	0,00	63.526,55
1.1.2.3.2.02.00.00.00.00.00.00.0	CRÉDITOS DE CESSÃO DE SERVIDORES	S	P	48.823,67	14.702,88	0,00	63.526,55
1.1.2.3.2.02.03.00.00.00.00.00.0	IPASEM	S	P	48.823,67	14.702,88	0,00	63.526,55
1.1.2.3.2.02.03.01.00.00.00.00.0	CRÉDITOS DE CESSÃO DE SERVIDORES	A	P	48.823,67	14.702,88	0,00	63.526,55
1.1.2.6.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Dívida ativa não tributária	S		2.337.209,16	36,04	6.343,42	2.330.901,78
1.1.2.6.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Dívida ativa não tributária - consolidação	S		2.337.209,16	36,04	6.343,42	2.330.901,78
1.1.2.6.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Dívida ativa não tributária	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.1.2.6.1.01.01.00.00.00.00.00.0	Inscrição de certidão de decisão - título executivo do tce/rs	S	P	0,00	36,04	36,04	0,00
1.1.2.6.1.01.01.03.00.00.00.00.0	IPASEM	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.1.2.6.1.01.01.03.01.00.00.00.0	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	A	P	0,00	36,04	36,04	0,00
1.1.2.6.1.01.02.00.00.00.00.00.0	CREDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	S		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6.1.01.02.01.00.00.00.00.0	PREFEITURA	S		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6.1.01.02.01.02.00.00.00.0	COBRANÇA JUDICIAL	S		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6.1.01.02.01.02.14.00.00.0	DÍVIDA ATIVA - HONORÁRIOS COBRANÇA JUDICIAL	A	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6.1.99.00.00.00.00.00.00.0	Demais valores inscritos em dívida ativa não tributária	S	P	2.337.209,16	0,00	6.307,38	2.330.901,78
1.1.2.6.1.99.03.00.00.00.00.00.0	IPASEM	S	P	2.337.209,16	0,00	6.307,38	2.330.901,78
1.1.2.6.1.99.03.01.00.00.00.00.0	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	S	P	2.330.937,62	0,00	6.307,38	2.324.630,24
1.1.2.6.1.99.03.01.00.98.00.00.0	Dívida Ativa de Credenciados	A	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6.1.99.03.01.00.99.00.00.0	Dívida Ativa de Coparticipação	A	P	2.330.937,62	0,00	6.307,38	2.324.630,24
1.1.2.6.1.99.03.02.00.00.00.00.0	COBRANÇA JUDICIAL	S	P	6.271,54	0,00	0,00	6.271,54
1.1.2.6.1.99.03.02.01.00.00.00.0	Dívida Ativa de Coparticipação - Cobrança Judicial	A	P	6.271,54	0,00	0,00	6.271,54
1.1.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Demais créditos e valores a curto prazo	S		338,58	2.001,19	2.264,96	74,81
1.1.3.1.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamentos concedidos	S		52,73	2.000,00	2.000,00	52,73
1.1.3.1.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamentos concedidos - consolidação	S		52,73	2.000,00	2.000,00	52,73
1.1.3.1.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamentos concedidos a pessoal	S		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1.1.01.05.00.00.00.00.00.0	Viagens - adiantamento	S	M	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1.1.01.05.01.00.00.00.00.0	VIAGENS - ADIANTAMENTO - P	A	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1.1.02.00.00.00.00.00.00.0	Suprimento de fundos	S	M	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
1.1.3.1.1.02.01.00.00.00.00.00.0	Suprimento de Fundos - P	A	P	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
1.1.3.1.1.99.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamentos diversos concedidos	S	M	52,73	0,00	0,00	52,73
1.1.3.1.1.99.01.00.00.00.00.00.0	ADIANTAMENTOS DIVERSOS CONCEDIDOS - P	A	P	52,73	0,00	0,00	52,73
1.1.3.6.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos previdenciários a receber a curto prazo	S		(1,19)	1,19	0,00	0,00
1.1.3.6.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos previdenciários a receber a curto prazo - intra OFSS	S		(1,19)	1,19	0,00	0,00
1.1.3.6.2.01.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições previdenciárias a receber - RPPS	S		(1,19)	1,19	0,00	0,00
1.1.3.6.2.01.01.00.00.00.00.00.0	Contribuições do RPPS a receber - patronal - fundo em capitalização	S	P	(1,19)	1,19	0,00	0,00
1.1.3.6.2.01.01.01.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL RPPS	S		(1,19)	1,19	0,00	0,00
1.1.3.6.2.01.01.01.07.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PREVIDÊNCIA - IPASEM	A	P	(1,19)	1,19	0,00	0,00
1.1.3.8.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Outros créditos a receber e valores a curto prazo	S		287,04	0,00	264,96	22,08
1.1.3.8.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Outros créditos a receber e valores a curto prazo - intra OFSS	S		287,04	0,00	264,96	22,08
1.1.3.8.2.99.00.00.00.00.00.00.0	Outros créditos a receber e valores de curto prazo	S	M	287,04	0,00	264,96	22,08
1.1.3.8.2.99.02.00.00.00.00.00.0	Outros créditos a Receber - Ipasem Adm/Assistência	S	P	287,04	0,00	264,96	22,08
1.1.3.8.2.99.02.01.00.00.00.00.0	Ressarcimento Exames Admissionais - PODER EXECUTIVO	A	P	287,04	0,00	264,96	22,08
1.1.5.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Estoques	S		50.099,97	267,52	6.520,49	43.847,00
1.1.5.6.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Almoxarifado	S		50.099,97	267,52	6.520,49	43.847,00
1.1.5.6.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Almoxarifado - consolidação	S		50.099,97	267,52	6.520,49	43.847,00
1.1.5.6.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Material de consumo	A	P	21.173,49	267,52	639,45	20.801,56
1.1.5.6.1.04.00.00.00.00.00.00.0	Autopeças	A	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.6.1.07.00.00.00.00.00.00.0	Material de expediente	A	P	28.926,48	0,00	5.881,04	23.045,44
1.1.9.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente	S		5.731,42	0,00	187,05	5.544,37
1.1.9.1.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Prêmios de seguros a apropriar	S		1.692,39	0,00	64,60	1.627,79
1.1.9.1.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Prêmios de seguros a apropriar - consolidação	S		1.692,39	0,00	64,60	1.627,79
1.1.9.1.1.99.00.00.00.00.00.00.0	Vpd paga antecipadamente - outros prêmios de seguros a apropriar	A	P	1.692,39	0,00	64,60	1.627,79
1.1.9.3.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Assinaturas e anuidades a apropriar	S		159,19	0,00	9,95	149,24
1.1.9.3.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Assinaturas e anuidades a apropriar - consolidação	S		159,19	0,00	9,95	149,24
1.1.9.3.1.01.00.00.00.00.00.00.0	ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR	A	P	159,19	0,00	9,95	149,24
1.1.9.8.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Demais vpd a apropriar	S		3.879,84	0,00	112,50	3.767,34
1.1.9.8.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Demais vpd a apropriar - consolidação	S	P	3.879,84	0,00	112,50	3.767,34
1.1.9.8.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Serviço de T.I.C a apropriar	A	P	3.879,84	0,00	112,50	3.767,34



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
1.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Ativo não circulante	S		226.354.255,44	1.529.879,27	8.236.407,09	219.647.727,62
1.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Ativo realizável a longo prazo	S		222.994.363,99	1.523.852,27	8.234.138,41	216.284.077,85
1.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos a longo prazo	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.1.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos a longo prazo - consolidação	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.1.1.05.00.00.00.00.00.00.0	Dívida ativa não tributária	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.1.1.05.01.00.00.00.00.00.0	Dívida ativa de multas	S	P	0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.1.1.05.01.03.00.00.00.00.0	IPASEM	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.1.1.05.01.03.01.00.00.00.0	COBRANÇA ADMINISTRATIVA	S		0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.1.1.05.01.03.01.04.00.00.0	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - ADM/ASSIST.	A	P	0,00	36,04	36,04	0,00
1.2.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Demais créditos e valores a longo prazo	S		222.994.363,99	1.523.816,23	8.234.102,37	216.284.077,85
1.2.1.2.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Demais créditos e valores a longo prazo - consolidação	S		9.683.455,28	382.968,24	292.707,02	9.773.716,50
1.2.1.2.1.98.00.00.00.00.00.00.0	Outros créditos a receber e valores a longo prazo	S		9.683.455,28	382.968,24	292.707,02	9.773.716,50
1.2.1.2.1.98.99.00.00.00.00.00.0	Outros créditos a receber e valores a longo prazo	S	P	9.683.455,28	382.968,24	292.707,02	9.773.716,50
1.2.1.2.1.98.99.03.00.00.00.00.0	DÍVIDA DE COPARTICIPAÇÃO	A	P	9.683.455,28	382.968,24	292.707,02	9.773.716,50
1.2.1.2.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Demais créditos e valores a longo prazo - Intra	S	M	213.310.908,71	1.140.847,99	7.941.395,35	206.510.361,35
1.2.1.2.2.04.00.00.00.00.00.00.0	Outros créditos e valores a longo prazo	S	P	213.310.908,71	1.140.847,99	7.941.395,35	206.510.361,35
1.2.1.2.2.04.99.00.00.00.00.00.0	OUTROS CRÉDITOS ADMINISTRATIVOS	S	P	213.310.908,71	1.140.847,99	7.941.395,35	206.510.361,35
1.2.1.2.2.04.99.13.00.00.00.00.0	LM 3282/20 ASSISTÊNCIA LP	A	P	13.014.470,09	62.515,42	519.890,02	12.557.095,49
1.2.1.2.2.04.99.14.00.00.00.00.0	LM 3282/20 ADM/ASSISTÊNCIA LP	A	P	1.593.757,62	7.655,67	63.665,96	1.537.747,33
1.2.1.2.2.04.99.15.00.00.00.00.0	LM 3346/21 ASSISTÊNCIA LP	A	P	152.153.725,46	757.069,36	5.691.187,20	147.219.607,62
1.2.1.2.2.04.99.16.00.00.00.00.0	LM 3346/21 ADM/ASSISTÊNCIA LP	A	P	18.632.811,15	92.711,03	696.945,25	18.028.576,93
1.2.1.2.2.04.99.17.00.00.00.00.0	LM 3466/23 ASSISTÊNCIA LP	A	P	24.870.493,04	196.796,71	863.911,90	24.203.377,85
1.2.1.2.2.04.99.18.00.00.00.00.0	LM 3466/23 ADM/ASSISTÊNCIA LP	A	P	3.045.651,35	24.099,80	105.795,02	2.963.956,13
1.2.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Imobilizado	S		3.355.271,45	6.027,00	2.186,18	3.359.112,27
1.2.3.1.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Bens moveis	S		896.347,29	6.027,00	0,00	902.374,29
1.2.3.1.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Bens moveis- consolidação	S		896.347,29	6.027,00	0,00	902.374,29
1.2.3.1.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	S		244.252,49	0,00	0,00	244.252,49
1.2.3.1.1.01.02.00.00.00.00.00.0	Aparelhos e equipamentos de comunicação	A	P	6.509,67	0,00	0,00	6.509,67
1.2.3.1.1.01.03.00.00.00.00.00.0	Aparelhos, equipamentos e utensílios médicos, odontológicos, laboratoriais e hospitalares	A	P	185.849,38	0,00	0,00	185.849,38
1.2.3.1.1.01.05.00.00.00.00.00.0	Equipamento de proteção, segurança e socorro	A	P	3.444,00	0,00	0,00	3.444,00
1.2.3.1.1.01.07.00.00.00.00.00.0	Máquinas e equipamentos energéticos	A	P	11.203,28	0,00	0,00	11.203,28
1.2.3.1.1.01.99.00.00.00.00.00.0	Outras máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	37.246,16	0,00	0,00	37.246,16
1.2.3.1.1.02.00.00.00.00.00.00.0	Bens de informática	S		325.627,72	0,00	0,00	325.627,72
1.2.3.1.1.02.01.00.00.00.00.00.0	Equipamentos de processamento de dados	A	P	321.749,46	0,00	0,00	321.749,46
1.2.3.1.1.02.02.00.00.00.00.00.0	Equipamentos de tecnologia da informação	A	P	3.878,26	0,00	0,00	3.878,26
1.2.3.1.1.02.03.00.00.00.00.00.0	Sistemas aplicativos - softwares	A	P	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.1.1.03.00.00.00.00.00.00.0	Móveis e utensílios	S		165.851,31	6.027,00	0,00	171.878,31
1.2.3.1.1.03.01.00.00.00.00.00.0	Aparelhos e utensílios domésticos	A	P	98.168,14	0,00	0,00	98.168,14
1.2.3.1.1.03.02.00.00.00.00.00.0	Máquinas e utensílios de escritório	A	P	3.799,70	0,00	0,00	3.799,70
1.2.3.1.1.03.03.00.00.00.00.00.0	Mobiliário em geral	A	P	63.634,79	6.027,00	0,00	69.661,79
1.2.3.1.1.03.04.00.00.00.00.00.0	Utensílios em geral	A	P	248,68	0,00	0,00	248,68
1.2.3.1.1.04.00.00.00.00.00.00.0	Materiais culturais, educacionais e de comunicação	S		11.446,93	0,00	0,00	11.446,93
1.2.3.1.1.04.02.00.00.00.00.00.0	Coleções e materiais bibliográficos	A	P	114,44	0,00	0,00	114,44
1.2.3.1.1.04.05.00.00.00.00.00.0	Equipamentos para áudio, vídeo e foto	A	P	11.332,49	0,00	0,00	11.332,49
1.2.3.1.1.05.00.00.00.00.00.00.0	Veículos	S		62.318,00	0,00	0,00	62.318,00
1.2.3.1.1.05.03.00.00.00.00.00.0	Veículos de tração mecânica	A	P	62.318,00	0,00	0,00	62.318,00
1.2.3.1.1.08.00.00.00.00.00.00.0	Bens móveis em almoxarifado	S		81.913,52	0,00	0,00	81.913,52
1.2.3.1.1.08.01.00.00.00.00.00.0	Estoque interno	S	P	9.079,00	0,00	0,00	9.079,00
1.2.3.1.1.08.01.03.00.00.00.00.0	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES	A	P	7.110,00	0,00	0,00	7.110,00
1.2.3.1.1.08.01.99.00.00.00.00.0	Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	A	P	1.969,00	0,00	0,00	1.969,00
1.2.3.1.1.08.02.00.00.00.00.00.0	BENS DE INFORMÁTICA	S		72.674,92	0,00	0,00	72.674,92
1.2.3.1.1.08.02.01.00.00.00.00.0	Equipamento de Processamento de Dados	A	P	61.630,00	0,00	0,00	61.630,00
1.2.3.1.1.08.02.02.00.00.00.00.0	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	A	P	11.044,92	0,00	0,00	11.044,92
1.2.3.1.1.08.03.00.00.00.00.00.0	Bens móveis a reparar	S	P	159,60	0,00	0,00	159,60
1.2.3.1.1.08.03.03.00.00.00.00.0	MOBILIÁRIO EM GERAL	A	P	159,60	0,00	0,00	159,60
1.2.3.1.1.99.00.00.00.00.00.00.0	Demais bens móveis	S		4.937,32	0,00	0,00	4.937,32
1.2.3.1.1.99.99.00.00.00.00.00.0	Outros bens móveis	A	P	4.937,32	0,00	0,00	4.937,32
1.2.3.2.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Bens imóveis	S		3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00
1.2.3.2.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Bens imóveis- consolidação	S		3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00
1.2.3.2.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Bens de uso especial	S		3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00
1.2.3.2.1.01.04.00.00.00.00.00.0	Terrenos/glebas	A	P	3.200.000,00	0,00	0,00	3.200.000,00
1.2.3.8.0.00.00.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas	S		(429.052,83)	0,00	2.186,18	(431.239,01)
1.2.3.8.1.00.00.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação, exaustão e amortização acumuladas - consolidação	S		(429.052,83)	0,00	2.186,18	(431.239,01)
1.2.3.8.1.01.00.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação acumulada - bens móveis	S		(429.052,83)	0,00	2.186,18	(431.239,01)
1.2.3.8.1.01.01.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação acumulada de máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	(215.424,70)	0,00	166,08	(215.590,78)
1.2.3.8.1.01.02.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação acumulada de bens de informática	A	P	(184.340,11)	0,00	1.534,35	(185.874,46)
1.2.3.8.1.01.03.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação acumulada de móveis e utensílios	A	P	(21.656,48)	0,00	394,16	(22.050,64)
1.2.3.8.1.01.04.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação acumulada de materiais culturais, educacionais e de comunicação	A	P	(3.368,54)	0,00	4,59	(3.373,13)
1.2.3.8.1.01.05.00.00.00.00.00.0	(-) Depreciação acumulada de veículos	A	P	(4.263,00)	0,00	87,00	(4.350,00)
1.2.3.9.0.00.00.00.00.00.00.00.0	(-) Redução ao valor recuperável de imobilizado	S		(312.023,01)	0,00	0,00	(312.023,01)



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
1.2.3.9.1.00.00.00.00.00.00.0	(-) Redução ao valor recuperável de imobilizado - consolidação	S		(312.023,01)	0,00	0,00	(312.023,01)
1.2.3.9.1.01.00.00.00.00.00.0	(-) Redução ao valor recuperável de imobilizado - bens moveis	S		(312.023,01)	0,00	0,00	(312.023,01)
1.2.3.9.1.01.01.00.00.00.00.0	(-) Redução a valor recuperável de máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	A	P	(312.023,01)	0,00	0,00	(312.023,01)
1.2.4.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Intangível	S		4.620,00	0,00	82,50	4.537,50
1.2.4.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Softwares	S		4.950,00	0,00	0,00	4.950,00
1.2.4.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Softwares- consolidação	S		4.950,00	0,00	0,00	4.950,00
1.2.4.1.1.01.00.00.00.00.00.0	Softwares	A	P	4.950,00	0,00	0,00	4.950,00
1.2.4.8.0.00.00.00.00.00.00.0	(-) Amortização acumulada	S		(330,00)	0,00	82,50	(412,50)
1.2.4.8.1.00.00.00.00.00.00.0	(-) Amortização acumulada- consolidação	S		(330,00)	0,00	82,50	(412,50)
1.2.4.8.1.01.00.00.00.00.00.0	(-) Amortização acumulada - softwares	A	P	(330,00)	0,00	82,50	(412,50)



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Passivo e patrimônio líquido	S		(306.637.233,94)	65.345.630,23	74.520.795,08	(315.812.398,79)
2.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Passivo circulante	S		(417.009,20)	5.831.360,66	5.698.253,26	(283.901,80)
2.1.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo	S		(282.654,35)	692.389,93	534.172,16	(124.436,58)
2.1.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Pessoal a pagar	S		(280.568,00)	483.959,18	325.474,22	(122.083,04)
2.1.1.1.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Pessoal a pagar - consolidação	S		(280.568,00)	483.959,18	325.474,22	(122.083,04)
2.1.1.1.1.01.00.00.00.00.00.00.00.0	Pessoal a pagar	S		(280.568,00)	483.959,18	325.474,22	(122.083,04)
2.1.1.1.1.01.01.00.00.00.00.00.00.0	Salários, remunerações e benefícios	S	M	0,00	208.063,34	208.063,34	0,00
2.1.1.1.1.01.01.02.00.00.00.00.00.0	Salários, remunerações e benefícios (F)	A	F	0,00	208.063,34	208.063,34	0,00
2.1.1.1.1.01.02.00.00.00.00.00.00.0	Décimo terceiro salário	S	M	(150.929,27)	255.450,14	104.520,87	0,00
2.1.1.1.1.01.02.01.00.00.00.00.00.0	Décimo terceiro salário (P)	A	P	(150.929,27)	150.929,27	0,00	0,00
2.1.1.1.1.01.02.02.00.00.00.00.00.0	Décimo terceiro salário (F)	A	F	0,00	104.520,87	104.520,87	0,00
2.1.1.1.1.01.03.00.00.00.00.00.00.0	Férias	S	M	(129.638,73)	20.445,70	12.890,01	(122.083,04)
2.1.1.1.1.01.03.01.00.00.00.00.00.0	Férias (P)	A	P	(129.638,73)	13.139,51	5.583,82	(122.083,04)
2.1.1.1.1.01.03.02.00.00.00.00.00.0	Férias (F)	A	F	0,00	7.306,19	7.306,19	0,00
2.1.1.4.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Encargos sociais a pagar	S		(2.086,35)	208.430,75	208.697,94	(2.353,54)
2.1.1.4.2.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Encargos sociais a pagar-intra OFSS	S		0,00	160.479,95	160.479,95	0,00
2.1.1.4.2.01.00.00.00.00.00.00.00.0	Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS)	S	M	0,00	150.126,90	150.126,90	0,00
2.1.1.4.2.01.00.01.00.00.00.00.00.0	Contribuição a Regime Próprio de Previdência (RPPS) (P)	S	P	0,00	1.265,56	1.265,56	0,00
2.1.1.4.2.01.00.01.01.00.00.00.00.0	Previdência a pagar (P)	S	P	0,00	1.265,56	1.265,56	0,00
2.1.1.4.2.01.00.01.01.02.00.00.00.0	Previdência s/ férias a pagar (P)	A	P	0,00	1.265,56	1.265,56	0,00
2.1.1.4.2.01.02.00.00.00.00.00.00.0	Contribuição a regime próprio de previdência (RPPS) (F)	A	F	0,00	148.861,34	148.861,34	0,00
2.1.1.4.2.99.00.00.00.00.00.00.00.0	Outros encargos sociais	S	M	0,00	10.353,05	10.353,05	0,00
2.1.1.4.2.99.02.00.00.00.00.00.00.0	Outros Encargos Sociais - do exercício (F)	S	F	0,00	10.353,05	10.353,05	0,00
2.1.1.4.2.99.02.01.00.00.00.00.00.0	Outros Encargos Sociais (F) - Assistência Prefeitura	S	F	0,00	10.353,05	10.353,05	0,00
2.1.1.4.2.99.02.01.11.00.00.00.00.0	OBRIGAÇÕES PATRONAIS A RECOLHER ASSISTÊNCIA SERVIDOR	A	F	0,00	10.353,05	10.353,05	0,00
2.1.1.4.3.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Encargos sociais a pagar-inter OFSS - união	S		(2.086,35)	47.950,80	48.217,99	(2.353,54)
2.1.1.4.3.01.00.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições ao RGPS a pagar	S		(2.086,35)	47.950,80	48.217,99	(2.353,54)
2.1.1.4.3.01.01.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições ao RGPS sobre salários e remunerações	S	M	(2.086,34)	3.849,70	4.116,90	(2.353,54)
2.1.1.4.3.01.01.02.00.00.00.00.00.0	Contribuições ao RGPS sobre salários e remunerações (F)	A	F	(2.086,34)	3.849,70	4.116,90	(2.353,54)
2.1.1.4.3.01.01.03.00.00.00.00.00.0	Contribuições ao RGPS - sobre salários e remunerações - de Exercícios Anteriores(F)	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.4.3.01.03.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições ao RGPS - serviços de terceiros ou contribuintes avulsos	S	M	(0,01)	44.101,10	44.101,09	0,00
2.1.1.4.3.01.03.02.00.00.00.00.00.0	Contribuições ao RGPS - serviços de terceiros ou contribuintes avulsos (F)	A	F	(0,01)	44.101,10	44.101,09	0,00
2.1.3.0.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	S		(113,18)	4.875.336,60	4.875.223,42	0,00
2.1.3.1.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo	S		(113,18)	4.875.336,60	4.875.223,42	0,00
2.1.3.1.1.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo - consolidação	S		(113,18)	4.875.336,60	4.875.223,42	0,00
2.1.3.1.1.01.00.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores nacionais	S		(113,18)	4.850.266,63	4.850.153,45	0,00
2.1.3.1.1.01.01.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores não parcelados a pagar	S	M	(113,18)	4.850.266,63	4.850.153,45	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.00.00.00.00.00.0	Fornecedores não parcelados a pagar (F)	S	F	(113,18)	4.850.266,63	4.850.153,45	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.02.00.00.00.00.0	Fornecedores não parcelados a pagar (F)	A	F	(113,18)	4.850.266,63	4.850.153,45	0,00
2.1.3.1.1.01.01.02.03.00.00.00.00.0	Fornecedores não parcelados a pagar (F) - Exercício Anterior	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1.10.00.00.00.00.00.00.00.0	Contas a pagar nacionais - decisões judiciais - exceto precatórios	S	M	0,00	25.069,97	25.069,97	0,00
2.1.3.1.1.10.02.00.00.00.00.00.00.0	Contas a pagar nacionais - decisões judiciais - exceto precatórios (F)	A	F	0,00	25.069,97	25.069,97	0,00
2.1.3.1.2.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo - Intra OFSS	S	M	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.01.00.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo - Intra OFSS	S	M	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.01.01.00.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo - Intra OFSS	S	M	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.01.01.02.00.00.00.00.00.0	Fornecedores e contas a pagar nacionais a curto prazo - Intra OFSS (F)	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.0.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Obrigações fiscais a curto prazo	S		0,00	31.276,43	31.276,43	0,00
2.1.4.1.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Obrigações fiscais a curto prazo com a união	S		0,00	31.276,43	31.276,43	0,00
2.1.4.1.3.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Obrigações fiscais a curto prazo com a união - inter OFSS - união	S		0,00	31.276,43	31.276,43	0,00
2.1.4.1.3.11.00.00.00.00.00.00.00.0	PIS/PASEP a recolher	S	M	0,00	31.276,43	31.276,43	0,00
2.1.4.1.3.11.02.00.00.00.00.00.00.0	PIS/PASEP a recolher (F)	A	F	0,00	31.276,43	31.276,43	0,00
2.1.8.0.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamento de clientes e demais obrigações a curto prazo	S		(134.241,67)	232.357,70	257.581,25	(159.465,22)
2.1.8.8.0.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Valores restituíveis	S		(134.241,67)	220.569,37	245.792,92	(159.465,22)
2.1.8.8.1.00.00.00.00.00.00.00.00.0	Valores restituíveis - consolidação	S		4.048,70	71.598,84	86.082,49	(10.434,95)
2.1.8.8.1.01.00.00.00.00.00.00.00.0	Consignações	S		4.048,70	71.598,84	86.082,49	(10.434,95)
2.1.8.8.1.01.01.00.00.00.00.00.00.0	RPPS - retenções sobre vencimentos e vantagens	S	F	14.483,65	55.977,81	70.461,46	0,00
2.1.8.8.1.01.01.05.00.00.00.00.00.0	Retenção Ipasem - Previdência	A	F	14.483,65	14.705,69	29.189,34	0,00
2.1.8.8.1.01.01.07.00.00.00.00.00.0	Retenção Ipasem - Assistência	A	F	0,00	6.744,02	6.744,02	0,00
2.1.8.8.1.01.01.08.00.00.00.00.00.0	RETENÇÃO IPASEM - ADM/ASSISTÊNCIA	A	F	0,00	1.028,54	1.028,54	0,00
2.1.8.8.1.01.01.15.00.00.00.00.00.0	RETENÇÃO CONTRIB SERV PREVID IPASEM	A	F	0,00	33.499,56	33.499,56	0,00
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00.00.00.00.0	Pensao alimenticia	S	F	0,00	4.129,90	4.129,90	0,00
2.1.8.8.1.01.10.03.00.00.00.00.00.0	PENSÃO ALIMENTÍCIA IPASEM - Thaís Capaverde	A	F	0,00	1.621,22	1.621,22	0,00
2.1.8.8.1.01.10.04.00.00.00.00.00.0	Carini PENSÃO ALIMENTÍCIA IPASEM - Gabriela de Araújo	A	F	0,00	2.508,68	2.508,68	0,00
2.1.8.8.1.01.12.00.00.00.00.00.00.0	Nahr Assistencia a saude - administração propria	A	F	0,00	719,16	719,16	0,00
2.1.8.8.1.01.13.00.00.00.00.00.00.0	Retenções - entidades representativas de classes	S	F	0,00	119,82	119,82	0,00
2.1.8.8.1.01.13.05.00.00.00.00.00.0	GRÊMIO SINDICATO DOS FUNCIONÁRIOS MUNICIPAIS - GSFM	A	F	0,00	119,82	119,82	0,00



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00.00.0	Retenções - empréstimos e financiamentos	S	F	(10.434,95)	10.434,95	10.434,95	(10.434,95)
2.1.8.8.1.01.15.05.00.00.00.0	RETENÇÕES - BRASIL S/A	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.01.15.08.00.00.00.0	RETENÇÕES - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	A	F	(10.434,95)	10.434,95	10.434,95	(10.434,95)
2.1.8.8.1.01.16.00.00.00.00.0	Retenção relativa a vale transporte	A	F	0,00	217,20	217,20	0,00
2.1.8.8.1.99.00.00.00.00.00.0	Outros valores restituíveis	S	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.1.99.02.00.00.00.00.0	OUTROS VALORES RESTITUIVEIS - RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.2.00.00.00.00.00.00.0	Valores restituíveis - intra OFSS	S		(116.654,89)	125.516,58	133.121,18	(124.259,49)
2.1.8.8.2.01.00.00.00.00.00.0	Consignações	S		(116.654,89)	125.516,58	133.121,18	(124.259,49)
2.1.8.8.2.01.01.00.00.00.00.0	RPPS - retenções sobre vencimentos e vantagens	S	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.01.17.00.00.00.0	RETENÇÃO IPASEM CONTRIB PATR ASSIST	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.01.18.00.00.00.0	RETENÇÃO IPASEM CONTRIB PATR ADM/ASSIST	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.8.2.01.04.00.00.00.00.0	Imposto sobre a renda retido na fonte - irrf	S	F	(89.765,20)	89.818,30	96.077,55	(96.024,45)
2.1.8.8.2.01.04.01.00.00.00.0	Retenção IRRF S/Rendimentos Trabalho Servidores	A	F	(17.232,31)	17.232,31	33.992,03	(33.992,03)
2.1.8.8.2.01.04.02.00.00.00.0	Imposto a repassar - IRRF - Pessoa Física	A	F	(27.078,38)	27.078,38	16.798,99	(16.798,99)
2.1.8.8.2.01.04.03.00.00.00.0	Imposto a repassar - IRRF - Pessoa Jurídica	A	F	(45.454,51)	45.507,61	45.286,53	(45.233,43)
2.1.8.8.2.01.08.00.00.00.00.0	ISS	A	F	(26.889,69)	35.698,28	37.043,63	(28.235,04)
2.1.8.8.3.00.00.00.00.00.00.0	Valores restituíveis - inter OFSS - união	S		(21.635,48)	23.453,95	26.589,25	(24.770,78)
2.1.8.8.3.01.00.00.00.00.00.0	Consignações	S		(21.635,48)	23.453,95	26.589,25	(24.770,78)
2.1.8.8.3.01.02.00.00.00.00.0	Contribuição ao RGPS	S	F	(21.635,48)	23.453,95	26.589,25	(24.770,78)
2.1.8.8.3.01.02.01.00.00.00.0	INSS - Retenção FOPAG	A	F	(951,62)	1.903,24	1.903,24	(951,62)
2.1.8.8.3.01.02.02.00.00.00.0	INSS FORNECEDORES -	A	F	(17.820,53)	17.908,53	18.229,83	(18.141,83)
2.1.8.8.3.01.02.06.00.00.00.0	INSS FORNECEDORES - PJ	A	F	(2.863,33)	3.642,18	6.456,18	(5.677,33)
2.1.8.9.0.00.00.00.00.00.00.0	Outras obrigações a curto prazo	S		0,00	11.788,33	11.788,33	0,00
2.1.8.9.1.00.00.00.00.00.00.0	Outras obrigações a curto prazo - consolidação	S		0,00	11.788,33	11.788,33	0,00
2.1.8.9.1.01.00.00.00.00.00.0	Indenizações e restituições	S		0,00	8.079,52	8.079,52	0,00
2.1.8.9.1.01.01.00.00.00.00.0	Indenizações a servidores	S	M	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.01.02.00.00.00.0	Indenizações a servidores (F)	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.01.03.00.00.00.0	Indenizações a servidores (F) - Exercício Anterior	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.9.1.01.02.00.00.00.00.0	Indenizações e restituições diversas	S	M	0,00	8.079,52	8.079,52	0,00
2.1.8.9.1.01.02.02.00.00.00.0	Indenizações e restituições diversas (F)	A	F	0,00	8.079,52	8.079,52	0,00
2.1.8.9.1.02.00.00.00.00.00.0	Diárias a pagar	S	M	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.9.1.02.02.00.00.00.00.0	Diárias a pagar (F)	A	F	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.8.9.1.03.00.00.00.00.00.0	Suprimentos de fundos a pagar	S	M	0,00	3.708,81	3.708,81	0,00
2.1.8.9.1.03.02.00.00.00.00.0	Suprimentos de fundos a pagar (F)	A	F	0,00	3.708,81	3.708,81	0,00
2.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Patrimônio líquido	S		(306.220.224,74)	59.514.269,57	68.822.541,82	(315.528.496,99)
2.3.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Patrimônio social e capital social	S		(75.238.706,35)	0,00	0,00	(75.238.706,35)
2.3.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Patrimônio social	S		(75.238.706,35)	0,00	0,00	(75.238.706,35)
2.3.1.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Patrimônio social - consolidação	S		(75.238.706,35)	0,00	0,00	(75.238.706,35)
2.3.1.1.1.03.00.00.00.00.00.0	PATRIMÔNIO SOCIAL - IPASEM	A	P	(75.238.706,35)	0,00	0,00	(75.238.706,35)
2.3.7.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Resultados acumulados	S		(230.981.518,39)	59.514.269,57	68.822.541,82	(240.289.790,64)
2.3.7.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits acumulados	S		(230.981.518,39)	59.514.269,57	68.822.541,82	(240.289.790,64)
2.3.7.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits acumulados - consolidação	S		6.825.896,17	57.597.965,93	30.039.729,12	34.384.132,98
2.3.7.1.1.01.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits do exercício	A		0,00	57.597.965,93	30.039.729,12	27.558.236,81
2.3.7.1.1.02.00.00.00.00.00.0	Superavits ou deficits de exercícios anteriores	A		6.933.242,51	0,00	0,00	6.933.242,51
2.3.7.1.1.03.00.00.00.00.00.0	Ajustes de exercícios anteriores	S		(107.346,34)	0,00	0,00	(107.346,34)
2.3.7.1.1.03.03.00.00.00.00.0	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - IPASEM	S		(107.346,34)	0,00	0,00	(107.346,34)
2.3.7.1.1.03.03.01.00.00.00.0	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - IPASEM - P	A	P	(107.346,34)	0,00	0,00	(107.346,34)
2.3.7.1.2.00.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits acumulados - intra OFSS	S		(239.857.405,92)	956.010,79	38.782.812,70	(277.684.207,83)
2.3.7.1.2.01.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits do exercício	A		0,00	956.010,79	38.782.812,70	(37.826.801,91)
2.3.7.1.2.02.00.00.00.00.00.0	Superavits ou deficits de exercícios anteriores	A		(239.857.405,92)	0,00	0,00	(239.857.405,92)
2.3.7.1.3.00.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits acumulados - inter OFSS - união	S		2.046.846,24	960.292,85	0,00	3.007.139,09
2.3.7.1.3.01.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits do exercício	A		0,00	960.292,85	0,00	960.292,85
2.3.7.1.3.02.00.00.00.00.00.0	Superavits ou deficits de exercícios anteriores	A		2.046.846,24	0,00	0,00	2.046.846,24
2.3.7.1.4.00.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits acumulados - inter OFSS - estado	S		900,00	0,00	0,00	900,00
2.3.7.1.4.01.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits do exercício	A		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.4.02.00.00.00.00.00.0	Superavits ou deficits de exercícios anteriores	A		900,00	0,00	0,00	900,00
2.3.7.1.5.00.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits acumulados - inter OFSS - município	S		2.245,12	0,00	0,00	2.245,12
2.3.7.1.5.01.00.00.00.00.00.0	Superávits ou déficits do exercício	A		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7.1.5.02.00.00.00.00.00.0	Superavits ou deficits de exercícios anteriores	A		2.245,12	0,00	0,00	2.245,12



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
4.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Variação patrimonial aumentativa	S		(61.347.006,47)	68.727.473,78	7.380.467,31	0,00
4.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições	S		(25.691.597,18)	30.578.587,65	4.886.990,47	0,00
4.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições sociais	S		(25.691.597,18)	30.578.587,65	4.886.990,47	0,00
4.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições sociais - RPPS e militares	S		(12.533.785,23)	14.909.741,98	2.375.956,75	0,00
4.2.1.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições sociais - RPPS e militares - consolidação	S		(34.379,20)	40.312,49	5.933,29	0,00
4.2.1.1.1.02.00.00.00.00.00.0	Contribuição do segurado ao RPPS	S		(34.379,20)	40.312,49	5.933,29	0,00
4.2.1.1.1.02.03.00.00.00.00.0	Contribuição de pensionista - RPPS	A		(34.379,20)	40.312,49	5.933,29	0,00
4.2.1.1.2.00.00.00.00.00.00.0	Contribuições sociais - RPPS e militares - intra OFSS	S		(12.499.406,03)	14.869.429,49	2.370.023,46	0,00
4.2.1.1.2.01.00.00.00.00.00.0	Contribuições patronais ao RPPS	S		(12.499.406,25)	14.869.328,22	2.369.921,97	0,00
4.2.1.1.2.01.05.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR CIVIL - ASSISTÊNCIA	A		(10.832.809,49)	12.886.754,57	2.053.945,08	0,00
4.2.1.1.2.01.06.00.00.00.00.0	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR CIVIL - ADM/ASSISTÊNCIA	A		(1.666.596,76)	1.982.573,65	315.976,89	0,00
4.2.1.1.2.97.00.00.00.00.00.0	(-) Deduções			0,22	101,27	101,49	0,00
4.2.1.1.2.97.01.00.00.00.00.0	(-) Renúncia	A		0,22	101,27	101,49	0,00
4.2.1.9.0.00.00.00.00.00.00.0	Outras contribuições sociais	S		(13.157.811,95)	15.668.845,67	2.511.033,72	0,00
4.2.1.9.1.00.00.00.00.00.00.0	Outras contribuições sociais - consolidação	S		(13.157.811,95)	15.668.845,67	2.511.033,72	0,00
4.2.1.9.1.01.00.00.00.00.00.0	Contribuição social para o financiamento da seguridade social	S		(13.157.804,95)	15.668.838,67	2.511.033,72	0,00
4.2.1.9.1.01.03.00.00.00.00.0	Contribuição dos servidores ativos para a assistência médica do servidor	A		(6.865.048,90)	8.152.120,36	1.287.071,46	0,00
4.2.1.9.1.01.04.00.00.00.00.0	Contribuição dos servidores inativos para a assistência médica do servidor	A		(5.923.057,94)	7.077.707,35	1.154.649,41	0,00
4.2.1.9.1.01.05.00.00.00.00.0	Contribuição dos pensionistas para a assistência médica do servidor	A		(369.698,11)	439.010,96	69.312,85	0,00
4.2.1.9.1.96.00.00.00.00.00.0	Outras contribuicoes sociais	S		(7,00)	7,00	0,00	0,00
4.2.1.9.1.96.01.00.00.00.00.0	MULTAS E JUROS DE MORA CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ASSIST	A		(6,07)	6,07	0,00	0,00
4.2.1.9.1.96.02.00.00.00.00.0	MULTAS E JUROS DE MORA CONTRIBUIÇÃO SERVIDOR ADM/ASSIST	A		(0,93)	0,93	0,00	0,00
4.4.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Variações patrimoniais aumentativas financeiras	S		(27.169.586,35)	28.858.127,73	1.688.541,38	0,00
4.4.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Juros e encargos de empréstimos e financiamentos concedidos	S		(20.100,47)	20.100,47	0,00	0,00
4.4.1.3.0.00.00.00.00.00.00.0	Juros e encargos de financiamentos internos concedidos	S		(20.100,47)	20.100,47	0,00	0,00
4.4.1.3.2.00.00.00.00.00.00.0	Juros e encargos de financiamentos internos concedidos - intra OFSS	S		(20.100,47)	20.100,47	0,00	0,00
4.4.1.3.2.48.00.00.00.00.00.0	JUROS E ENCARGOS PARCELAMENTO LM 3282/20 - ASSISTÊNCIA	A		(516,78)	516,78	0,00	0,00
4.4.1.3.2.49.00.00.00.00.00.0	JUROS E ENCARGOS PARCELAMENTO LM 3282/20 - ADM/ASSISTÊNCIA	A		(63,28)	63,28	0,00	0,00
4.4.1.3.2.53.00.00.00.00.00.0	JUROS E ENCARGOS PARCELAMENTO LM 3346/21 - ASSISTÊNCIA	A		(5.645,97)	5.645,97	0,00	0,00
4.4.1.3.2.54.00.00.00.00.00.0	JUROS E ENCARGOS PARCELAMENTO LM 3346/21 - ADM/ASSISTÊNCIA	A		(691,41)	691,41	0,00	0,00
4.4.1.3.2.55.00.00.00.00.00.0	JUROS E ENCARGOS PARCELAMENTO LM 3466/23 - ASSISTÊNCIA	A		(11.744,76)	11.744,76	0,00	0,00
4.4.1.3.2.56.00.00.00.00.00.0	JUROS E ENCARGOS PARCELAMENTO LM 3466/23 - ADM/ASSISTÊNCIA	A		(1.438,27)	1.438,27	0,00	0,00
4.4.2.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Juros e encargos de mora	S		(19.146,13)	19.167,55	21,42	0,00
4.4.2.9.0.00.00.00.00.00.00.0	Outros juros e encargos de mora	S		(19.146,13)	19.167,55	21,42	0,00
4.4.2.9.1.00.00.00.00.00.00.0	Outros juros e encargos de mora - consolidação	S		(4.377,58)	4.385,56	7,98	0,00
4.4.2.9.1.02.00.00.00.00.00.0	MULTAS E JUROS DE DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	A		0,00	7,98	7,98	0,00
4.4.2.9.1.99.00.00.00.00.00.0	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	S		(4.377,58)	4.377,58	0,00	0,00
4.4.2.9.1.99.01.00.00.00.00.0	OUTRAS MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS RECEITAS	S		(2.127,76)	2.127,76	0,00	0,00
4.4.2.9.1.99.01.08.00.00.00.0	MULTA E JUROS DE MORA CONTRIB PATRONAL ADM/ASSIST.	A		(2.127,76)	2.127,76	0,00	0,00
4.4.2.9.1.99.99.00.00.00.00.0	MULTA E JUROS DE MORA DIVERSOS	A	P	(2.249,82)	2.249,82	0,00	0,00
4.4.2.9.2.00.00.00.00.00.00.0	Outros juros e encargos de mora - intra OFSS	S		(14.768,55)	14.781,99	13,44	0,00
4.4.2.9.2.99.00.00.00.00.00.0	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	S		(14.768,55)	14.781,99	13,44	0,00
4.4.2.9.2.99.01.00.00.00.00.0	MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS	S		(14.767,58)	14.781,02	13,44	0,00
4.4.2.9.2.99.01.01.00.00.00.0	MULTA E JUROS DE MORA CONTRIB PATRONAL ATIVO ASSISTÊNCIA	A		(12.545,83)	12.545,83	0,00	0,00
4.4.2.9.2.99.01.02.00.00.00.0	MULTA E JUROS DE MORA CONTRIB PATRONAL ATIVO ADM/ASSIST	A		(2.221,75)	2.235,19	13,44	0,00
4.4.2.9.2.99.03.00.00.00.00.0	MULTA E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES SERVIDOR	S		(0,97)	0,97	0,00	0,00
4.4.2.9.2.99.03.01.00.00.00.0	MULTA E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES SERVIDOR ASSISTÊNCIA ATIVO	A		(0,97)	0,97	0,00	0,00
4.4.3.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Variações monetárias e cambiais	S		(22.555.424,53)	23.840.970,48	1.285.545,95	0,00
4.4.3.9.0.00.00.00.00.00.00.0	Outras variações monetárias e cambiais	S		(22.555.424,53)	23.840.970,48	1.285.545,95	0,00
4.4.3.9.2.00.00.00.00.00.00.0	Outras variações monetárias e cambiais - intra OFSS	S		(22.555.424,53)	23.840.970,48	1.285.545,95	0,00
4.4.3.9.2.00.01.00.00.00.00.0	VARIAÇÕES MONETÁRIAS DOS CRÉDITOS A RECEBER DAS DÍVIDAS A LP	A		(19.519.112,02)	20.659.960,01	1.140.847,99	0,00
4.4.3.9.2.00.02.00.00.00.00.0	VARIAÇÕES MONETÁRIAS DOS CRÉDITOS A RECEBER DAS DÍVIDAS A CP	A		(3.036.312,51)	3.181.010,47	144.697,96	0,00
4.4.5.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras	S		(4.574.915,22)	4.977.889,23	402.974,01	0,00
4.4.5.2.0.00.00.00.00.00.00.0	Remuneração de aplicações financeiras	S		(4.574.915,22)	4.977.889,23	402.974,01	0,00
4.4.5.2.1.00.00.00.00.00.00.0	Remuneração de aplicações financeiras - consolidação	S		(4.574.915,22)	4.977.889,23	402.974,01	0,00
4.4.5.2.1.04.00.00.00.00.00.0	RECEITA DE RENDIMENTOS - ASSISTÊNCIA	A		(3.641.318,15)	3.942.356,38	301.038,23	0,00
4.4.5.2.1.05.00.00.00.00.00.0	RECEITA DE RENDIMENTOS - ADM/ASSISTÊNCIA	A		(945.492,16)	1.034.284,56	88.792,40	0,00
4.4.5.2.1.97.00.00.00.00.00.0	(-) Deduções	A		11.895,09	1.248,29	13.143,38	0,00
4.6.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Valorização e ganhos com ativos e desincorporação de passivos	S		(29,09)	29,09	0,00	0,00
4.6.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Reavaliação de ativos	S		(29,09)	29,09	0,00	0,00
4.6.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Reavaliação de imobilizado	S		(29,09)	29,09	0,00	0,00
4.6.1.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Reavaliação de imobilizado - consolidação	S		(29,09)	29,09	0,00	0,00
4.6.1.1.1.01.00.00.00.00.00.0	Reavaliação de bens móveis	S		(29,09)	29,09	0,00	0,00



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
4.6.1.1.1.01.08.00.00.00.00.0	Reavaliação de bens móveis em almoxarifado	A		(29,09)	29,09	0,00	0,00
4.9.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Outras variações patrimoniais aumentativas	S		(8.485.793,85)	9.290.729,31	804.935,46	0,00
4.9.9.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Diversas variações patrimoniais aumentativas	S		(8.485.793,85)	9.290.729,31	804.935,46	0,00
4.9.9.6.0.00.00.00.00.00.00.0	Indenizações, restituições e ressarcimentos	S		(4.548,48)	4.548,48	0,00	0,00
4.9.9.6.2.00.00.00.00.00.00.0	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - INTRA OFSS	S		(4.548,48)	4.548,48	0,00	0,00
4.9.9.6.2.03.00.00.00.00.00.0	Ressarcimentos	S		(4.548,48)	4.548,48	0,00	0,00
4.9.9.6.2.03.02.00.00.00.00.0	Ressarcimentos Intra-OFSS - Ipasem Adm/Assistência	A		(4.548,48)	4.548,48	0,00	0,00
4.9.9.9.0.00.00.00.00.00.00.0	Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos	S		(8.481.245,37)	9.286.180,83	804.935,46	0,00
4.9.9.9.1.00.00.00.00.00.00.0	Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos - consolidação	S		(8.481.245,37)	9.286.180,83	804.935,46	0,00
4.9.9.9.1.01.00.00.00.00.00.0	Vpa de onus sucumbencia de acoes judiciais	S		(6.837,51)	6.985,98	148,47	0,00
4.9.9.9.1.01.01.00.00.00.00.0	VPA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS	A		(6.784,17)	6.904,58	120,41	0,00
4.9.9.9.1.01.02.00.00.00.00.0	VPA DE ONUS DE SUCUMBÊNICA	A		(53,34)	81,40	28,06	0,00
4.9.9.9.1.05.00.00.00.00.00.0	Receitas diretamente arrecadadas pelo fundo de assistencia a saude dos servidores	S		(8.420.794,98)	9.223.620,24	802.825,26	0,00
4.9.9.9.1.05.01.00.00.00.00.0	RECEITA DE COPARTICIPAÇÃO	A		(1.765.678,36)	1.906.243,66	140.565,30	0,00
4.9.9.9.1.05.02.00.00.00.00.0	DÍVIDA DE COPARTICIPAÇÃO - INSCRIÇÃO	A		(2.650.986,49)	2.887.217,75	236.231,26	0,00
4.9.9.9.1.05.03.00.00.00.00.0	OUTRAS RECEITAS - ASSISTÊNCIA	A		(4.003.324,73)	4.429.303,43	425.978,70	0,00
4.9.9.9.1.05.04.00.00.00.00.0	OUTRAS RECEITAS - ADM/ASSISTÊNCIA	A		(805,40)	855,40	50,00	0,00
4.9.9.9.1.11.00.00.00.00.00.0	Restituicao pelo pagamento indevido	S		(422,57)	422,57	0,00	0,00
4.9.9.9.1.11.04.00.00.00.00.0	RESTITUIÇÃO PELO PAGAMENTO INDEVIDO - ADM/ ASSISTÊNCIA	A		(422,57)	422,57	0,00	0,00
4.9.9.9.1.30.00.00.00.00.00.0	OUTRAS RESTITUIÇÕES	A		(54.934,84)	55.152,04	217,20	0,00
4.9.9.9.1.97.00.00.00.00.00.0	(-) DEDUÇÕES	S		1.744,53	0,00	1.744,53	0,00
4.9.9.9.1.97.02.00.00.00.00.0	(-) DEDUÇÕES DAS VPA'S DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	A		1.744,53	0,00	1.744,53	0,00



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
6.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Controles da execução do planejamento e orçamento	S		(117.905.081,88)	158.081.602,02	41.651.397,70	(1.474.877,56)
6.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Execução do orçamento	S		(116.404.000,00)	156.580.468,64	40.176.468,64	0,00
6.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Execução da receita	S		(45.354.500,00)	57.504.158,10	12.149.658,10	0,00
6.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Receita a realizar	A		1.729.300,35	5.979.530,59	7.708.830,94	0,00
6.2.1.2.0.00.00.00.00.00.00.0	Receita realizada	A		(47.099.234,89)	51.523.379,22	4.424.144,33	0,00
6.2.1.3.0.00.00.00.00.00.00.0	(-) Deduções da receita orçamentária	S		15.434,54	1.248,29	16.682,83	0,00
6.2.1.3.9.00.00.00.00.00.00.0	(-) Outras deduções da receita realizada	A		15.434,54	1.248,29	16.682,83	0,00
6.2.2.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Execução da despesa	S		(71.049.500,00)	99.076.310,54	28.026.810,54	0,00
6.2.2.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidades de credito	S		(71.049.500,00)	99.076.310,54	28.026.810,54	0,00
6.2.2.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Credito disponível	A		(3.660.480,19)	14.265.263,92	10.604.783,73	0,00
6.2.2.1.2.00.00.00.00.00.00.0	Credito indisponível	S		(2.140,00)	1.513.941,21	1.511.801,21	0,00
6.2.2.1.2.99.00.00.00.00.00.0	Outras indisponibilidades	A		(2.140,00)	1.513.941,21	1.511.801,21	0,00
6.2.2.1.3.00.00.00.00.00.00.0	Credito utilizado	S		(67.386.879,81)	83.297.105,41	15.910.225,60	0,00
6.2.2.1.3.01.00.00.00.00.00.0	Credito empenhado a liquidar	A		(13.926.561,71)	17.459.639,60	3.533.077,89	0,00
6.2.2.1.3.02.00.00.00.00.00.0	Credito empenhado em liquidação	A		0,00	14.405,07	14.405,07	0,00
6.2.2.1.3.03.00.00.00.00.00.0	Credito empenhado liquidado a pagar	A		(2.199,53)	5.449.445,92	5.447.246,39	0,00
6.2.2.1.3.04.00.00.00.00.00.0	Credito empenhado liquidado pago	A		(53.458.118,57)	58.898.737,26	5.440.618,69	0,00
6.2.2.1.3.05.00.00.00.00.00.0	Empenhos a liquidar inscritos em restos a pagar nao processados	A		0,00	1.472.524,02	1.472.524,02	0,00
6.2.2.1.3.07.00.00.00.00.00.0	Empenhos liquidados inscritos em restos a pagar processados	A		0,00	2.353,54	2.353,54	0,00
6.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Execução de restos a pagar	S		(1.501.081,88)	1.501.133,38	1.474.929,06	(1.474.877,56)
6.3.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Execução de RP não processados	S		(636.267,38)	636.318,88	1.472.575,52	(1.472.524,02)
6.3.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	RP não processados a liquidar	A		(51,50)	51,50	0,00	0,00
6.3.1.3.0.00.00.00.00.00.00.0	RP não processados liquidados a pagar	A		0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.1.4.0.00.00.00.00.00.00.0	RP não processados pagos	A		(563.236,93)	563.236,93	0,00	0,00
6.3.1.7.0.00.00.00.00.00.00.0	RP não processados - inscrição no exercício	S		0,00	0,00	1.472.524,02	(1.472.524,02)
6.3.1.7.1.00.00.00.00.00.00.0	RP não processados a liquidar - inscrição no exercício	A		0,00	0,00	1.472.524,02	(1.472.524,02)
6.3.1.9.0.00.00.00.00.00.00.0	RP não processados cancelados	S		(72.978,95)	73.030,45	51,50	0,00
6.3.1.9.9.00.00.00.00.00.00.0	Outros cancelamentos de RP	A		(72.978,95)	73.030,45	51,50	0,00
6.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Execução de RP processados	S		(864.814,50)	864.814,50	2.353,54	(2.353,54)
6.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00.0	RP processados a pagar	A		0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.2.2.0.00.00.00.00.00.00.0	RP processados pagos	A		(864.814,50)	864.814,50	0,00	0,00
6.3.2.7.0.00.00.00.00.00.00.0	RP processados - inscrição no exercício	A		0,00	0,00	2.353,54	(2.353,54)



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
7.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Controles devedores	S		192.606.875,10	111.189.145,49	171.376.638,19	132.419.382,40
7.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Atos potenciais	S		101.014.558,68	0,00	2.387.182,96	98.627.375,72
7.1.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Atos potenciais ativos	S		6.531.417,65	0,00	0,00	6.531.417,65
7.1.1.3.0.00.00.00.00.00.00.0	Direitos contratuais	S		6.531.417,65	0,00	0,00	6.531.417,65
7.1.1.3.1.00.00.00.00.00.00.0	Direitos contratuais - consolidação	S		6.531.417,65	0,00	0,00	6.531.417,65
7.1.1.3.1.02.00.00.00.00.00.0	Contratos de serviços	A		6.531.417,65	0,00	0,00	6.531.417,65
7.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Atos potenciais passivos	S		94.483.141,03	0,00	2.387.182,96	92.095.958,07
7.1.2.3.0.00.00.00.00.00.00.0	Obrigações contratuais	S		94.452.743,42	0,00	2.387.182,96	92.065.560,46
7.1.2.3.1.00.00.00.00.00.00.0	Obrigações contratuais - consolidação	S		94.452.743,42	0,00	2.387.182,96	92.065.560,46
7.1.2.3.1.02.00.00.00.00.00.0	Contratos de serviços	A		93.594.997,59	0,00	2.201.437,13	91.393.560,46
7.1.2.3.1.03.00.00.00.00.00.0	Contratos de aluguéis	A		857.745,83	0,00	185.745,83	672.000,00
7.1.2.3.1.04.00.00.00.00.00.0	Contratos de fornecimento de bens	A		0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2.9.0.00.00.00.00.00.00.0	Outros atos potenciais passivos	S		30.397,61	0,00	0,00	30.397,61
7.1.2.9.1.00.00.00.00.00.00.0	Outros atos potenciais passivos - consolidação	S		30.397,61	0,00	0,00	30.397,61
7.1.2.9.1.01.00.00.00.00.00.0	Beneficiários de sentenças judiciais incluídas no orçamento	A		30.397,61	0,00	0,00	30.397,61
7.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Administração financeira	S		91.586.873,41	111.187.145,49	168.972.137,64	33.801.881,26
7.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidades por destinação	S		91.586.873,41	111.187.145,49	168.972.137,64	33.801.881,26
7.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Controle da disponibilidade de recursos	S		91.586.873,41	111.187.145,49	168.972.137,64	33.801.881,26
7.2.1.1.1.00.00.00.00.00.00.0	Recursos ordinários	A		89.551.734,85	108.908.049,18	164.817.367,99	33.642.416,04
7.2.1.1.2.00.00.00.00.00.00.0	Recursos vinculados	A		1.338,29	92,14	1.338,29	92,14
7.2.1.1.3.00.00.00.00.00.00.0	Recursos extraorçamentários	A		2.033.800,27	2.279.004,17	4.153.431,36	159.373,08
7.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Dívida ativa	S		0,00	0,00	13.878,73	(13.878,73)
7.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Controle da inscrição de créditos em dívida ativa	S		0,00	0,00	13.878,73	(13.878,73)
7.3.2.1.0.00.00.00.00.00.00.0	Inscrição de créditos em dívida ativa	S		0,00	0,00	13.878,73	(13.878,73)
7.3.2.1.2.00.00.00.00.00.00.0	Inscrição de créditos em dívida ativa não-tributária	S		0,00	0,00	13.878,73	(13.878,73)
7.3.2.1.2.01.00.00.00.00.00.0	INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	A		0,00	0,00	13.878,73	(13.878,73)
7.9.0.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Outros controles	S		5.443,01	2.000,00	3.438,86	4.004,15
7.9.1.0.0.00.00.00.00.00.00.0	Responsabilidade por valores, títulos e bens	S		5.443,01	2.000,00	3.438,86	4.004,15
7.9.1.2.0.00.00.00.00.00.00.0	Responsabilidade de terceiros por valores, títulos e bens	S		5.443,01	2.000,00	3.438,86	4.004,15
7.9.1.2.1.00.00.00.00.00.00.0	Controle de adiantamentos/suprimentos de fundos concedidos	A		1.438,86	2.000,00	3.438,86	0,00
7.9.1.2.9.00.00.00.00.00.00.0	Outras responsabilidades de terceiros	S		4.004,15	0,00	0,00	4.004,15
7.9.1.2.9.99.00.00.00.00.00.0	OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	S		4.004,15	0,00	0,00	4.004,15
7.9.1.2.9.99.01.00.00.00.00.0	CONTROLE DE DIÁRIAS CONCEDIDAS	A		3.951,42	0,00	0,00	3.951,42
7.9.1.2.9.99.03.00.00.00.00.0	CONTROLE DE ADIANTAMENTO DE NUMERÁRIO A TERCEIROS POR DECISÃO JUDICIAL - IPASEM	A		52,73	0,00	0,00	52,73



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO
Exercício de 01/12/2025/2025 a 31/12/2025/2025

Conta Contábil	Descrição da Conta	Tipo	S.	Saldo Anterior	Débito Período	Crédito Período	Saldo Atual
8.0.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Controles credores	S		(192.606.875,10)	152.740.539,79	92.553.047,09	(132.419.382,40)
8.1.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução dos atos potenciais	S		(101.014.558,68)	2.693.139,22	305.956,26	(98.627.375,72)
8.1.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução dos atos potenciais ativos	S		(40.994,74)	0,00	0,00	(40.994,74)
8.1.1.3.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de direitos contratuais	S		(40.994,74)	0,00	0,00	(40.994,74)
8.1.1.3.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de direitos contratuais - consolidação	S		(40.994,74)	0,00	0,00	(40.994,74)
8.1.1.3.1.02.00.00.00.00.00.00.0	Contratos de serviços	S		(40.994,74)	0,00	0,00	(40.994,74)
8.1.1.3.1.02.01.00.00.00.00.00.0	Em execução	A		(40.994,74)	0,00	0,00	(40.994,74)
8.1.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução dos atos potenciais passivos	S		(100.973.563,94)	2.693.139,22	305.956,26	(98.586.380,98)
8.1.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de obrigações contratuais	S		(100.943.166,33)	2.693.139,22	305.956,26	(98.555.983,37)
8.1.2.3.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de obrigações -consolidação	S		(100.943.166,33)	2.693.139,22	305.956,26	(98.555.983,37)
8.1.2.3.1.02.00.00.00.00.00.00.0	Contratos de serviços	S		(100.085.420,50)	2.477.895,05	276.457,92	(97.883.983,37)
8.1.2.3.1.02.01.00.00.00.00.00.0	A executar	A		(98.196.119,23)	312.135,86	0,00	(97.883.983,37)
8.1.2.3.1.02.02.00.00.00.00.00.0	Executados	A		(1.889.301,27)	2.165.759,19	276.457,92	0,00
8.1.2.3.1.03.00.00.00.00.00.00.0	Contratos de aluguéis	S		(857.745,83)	215.244,17	29.498,34	(672.000,00)
8.1.2.3.1.03.01.00.00.00.00.00.0	A executar	A		(701.498,35)	29.498,35	0,00	(672.000,00)
8.1.2.3.1.03.02.00.00.00.00.00.0	Executados	A		(156.247,48)	185.745,82	29.498,34	0,00
8.1.2.3.1.04.00.00.00.00.00.00.0	Contratos de fornecimento de bens	S		0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.3.1.04.01.00.00.00.00.00.0	A executar	A		0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.2.9.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de outros atos potenciais passivos	S		(30.397,61)	0,00	0,00	(30.397,61)
8.1.2.9.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de outros atos potenciais passivos - consolidação	S		(30.397,61)	0,00	0,00	(30.397,61)
8.1.2.9.1.01.00.00.00.00.00.00.0	EM EXECUÇÃO	S		(30.397,61)	0,00	0,00	(30.397,61)
8.1.2.9.1.01.03.00.00.00.00.00.0	EM EXECUÇÃO - IPASEM	A		(30.397,61)	0,00	0,00	(30.397,61)
8.2.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução da administração financeira	S		(91.586.873,41)	150.028.290,61	92.243.298,46	(33.801.881,26)
8.2.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução das disponibilidades por destinação	S		(91.586.873,41)	150.028.290,61	92.243.298,46	(33.801.881,26)
8.2.1.1.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução da disponibilidade de recursos	S		(91.586.873,41)	150.028.290,61	92.243.298,46	(33.801.881,26)
8.2.1.1.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidade por destinação de recursos	S		(20.843.598,33)	66.259.348,42	77.583.288,57	(32.167.538,48)
8.2.1.1.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Recursos disponíveis para o exercício	A		(23.101.882,91)	61.873.147,91	70.938.803,48	(32.167.538,48)
8.2.1.1.1.02.00.00.00.00.00.00.0	Recursos de exercícios anteriores	A		2.258.284,58	4.386.200,51	6.644.485,09	0,00
8.2.1.1.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por empenho	S		(13.926.613,21)	15.650.743,24	3.196.654,05	(1.472.524,02)
8.2.1.1.2.01.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por empenho - a liquidar	A		(13.912.235,14)	15.621.960,10	3.182.248,98	(1.472.524,02)
8.2.1.1.2.02.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por empenho - em liquidação	A		(14.378,07)	28.783,14	14.405,07	0,00
8.2.1.1.3.00.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidade por destinação de recursos comprometida por liquidação e entradas compensatórias	S		(136.441,20)	5.793.540,00	5.818.917,56	(161.818,76)
8.2.1.1.3.01.00.00.00.00.00.00.0	Comprometida por liquidação	A		(2.199,53)	5.444.738,84	5.444.892,85	(2.353,54)
8.2.1.1.3.02.00.00.00.00.00.00.0	Comprometida por retenções e consignações	A		(134.241,67)	348.801,16	374.024,71	(159.465,22)
8.2.1.1.4.00.00.00.00.00.00.00.0	Disponibilidade por destinação de recursos utilizada	S		(56.680.220,67)	62.324.658,95	5.644.438,28	0,00
8.2.1.1.4.01.00.00.00.00.00.00.0	Utilizada com execução orçamentária	A		(54.970.210,78)	60.419.538,39	5.449.327,61	0,00
8.2.1.1.4.02.00.00.00.00.00.00.0	Utilizada com retenções e consignações	A		(1.710.009,89)	1.905.120,56	195.110,67	0,00
8.3.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução da dívida ativa	S		0,00	15.379,91	1.501,18	13.878,73
8.3.2.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução da inscrição de créditos em dívida ativa	S		0,00	15.379,91	1.501,18	13.878,73
8.3.2.3.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos inscritos em dívida ativa a receber	S		12.377,55	1.501,18	0,00	13.878,73
8.3.2.3.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos inscritos em dívida ativa não-tributária a receber	S		12.377,55	1.501,18	0,00	13.878,73
8.3.2.3.2.01.00.00.00.00.00.00.0	Créditos inscritos em dívida ativa não-tributária a receber em cobrança administrativa	A		12.306,26	1.465,14	0,00	13.771,40
8.3.2.3.2.02.00.00.00.00.00.00.0	Créditos inscritos em dívida ativa não-tributária a receber em cobrança judicial	A		71,29	36,04	0,00	107,33
8.3.2.4.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Créditos inscritos em dívida ativa recebidos	S		(12.377,55)	13.878,73	1.501,18	0,00
8.3.2.4.2.00.00.00.00.00.00.00.0	Recebimentos de créditos inscritos em dívida ativa não-tributária	S		(12.377,55)	13.878,73	1.501,18	0,00
8.3.2.4.2.01.00.00.00.00.00.00.0	Recebimentos de créditos inscritos em dívida ativa não-tributária em cobrança administrativa	A		(12.306,26)	13.771,40	1.465,14	0,00
8.3.2.4.2.02.00.00.00.00.00.00.0	Recebimentos de créditos inscritos em dívida ativa não-tributária em cobrança judicial	A		(71,29)	107,33	36,04	0,00
8.9.0.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Outros controles	S		(5.443,01)	3.730,05	2.291,19	(4.004,15)
8.9.1.0.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de responsabilidade por valores, títulos e bens	S		(5.443,01)	3.730,05	2.291,19	(4.004,15)
8.9.1.2.0.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de responsabilidade de terceiros por valores, títulos e bens	S		(5.443,01)	3.730,05	2.291,19	(4.004,15)
8.9.1.2.1.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de adiantamentos/suprimentos de fundos concedidos	S		(1.438,86)	3.730,05	2.291,19	0,00
8.9.1.2.1.01.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamentos concedidos a comprovar	A		0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
8.9.1.2.1.03.00.00.00.00.00.00.0	Adiantamentos aprovados	A		(1.438,86)	1.730,05	291,19	0,00
8.9.1.2.9.00.00.00.00.00.00.00.0	Execução de outras responsabilidades de terceiros	S		(4.004,15)	0,00	0,00	(4.004,15)
8.9.1.2.9.01.00.00.00.00.00.00.0	EXECUÇÃO DE DIÁRIAS	S		(3.951,42)	0,00	0,00	(3.951,42)
8.9.1.2.9.01.01.00.00.00.00.00.0	DIÁRIAS CONCEDIDAS A COMPROVAR	A		0,00	0,00	0,00	0,00
8.9.1.2.9.01.03.00.00.00.00.00.0	DIÁRIAS APROVADAS	A		(3.951,42)	0,00	0,00	(3.951,42)
8.9.1.2.9.99.00.00.00.00.00.00.0	EXECUÇÃO DE OUTRAS RESPONSABILIDADES DE TERCEIROS	S		(52,73)	0,00	0,00	(52,73)
8.9.1.2.9.99.02.00.00.00.00.00.0	ADIANTAMENTO DE NUMERÁRIO A TERCEIROS POR DECISÃO JUDICIAL A COMPROVAR - IPASEM	A		(52,73)	0,00	0,00	(52,73)

Ativo	315.812.398,79	Passivo	315.812.398,79
VPD	0,00	VPA	0,00
Contr. da Exec. do Plan. e Orçamento	1.474.877,56	Contr. da Aprov. do Plan. e Orçamento	1.474.877,56
Controle Credores	132.419.382,40	Controle Devedores	132.419.382,40
Total	449.706.658,75	Total	449.706.658,75