

**JUCENI**  
**OLIVEIRA**

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**

Assinado de forma digital por JUCENI OLIVEIRA  
SILVA:55109063320  
Dados: 2026.03.01 20:10:39 -03'00'

**ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**  
**DEZEMBRO(31/12/2025)**

**SILVA:5510**  
**9063320**

Exercício de 2025

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-Orçamentárias

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS   | PREVISÃO INICIAL<br>(a) | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS<br>(c) | SALDO<br>d = (c-b) |
|--|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES(I)</b>   | 129.007.684,90          | 129.007.684,90             | 111.242.650,00             | -17.765.034,90     |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                          | 5.668.579,80            | 5.668.579,80               | 3.451.111,44               | -2.217.468,36      |
| Impostos   | 3.561.444,00            | 3.561.444,00               | 3.377.808,24               | -183.635,76        |
| Taxas  | 476.652,00              | 476.652,00                 | 73.303,20                  | -403.348,80        |
| Contribuição de Melhoria   | 1.630.483,80            | 1.630.483,80               | 0,00                       | -1.630.483,80      |
| <b>RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES</b>                                      | 6.056.820,00            | 6.056.820,00               | 3.147.391,16               | -2.909.428,84      |
| Contribuições Sociais  | 4.534.266,00            | 4.534.266,00               | 2.902.715,04               | -1.631.550,96      |
| Contribuições Econômicas   | 65.274,00               | 65.274,00                  | 0,00                       | -65.274,00         |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública         | 1.457.280,00            | 1.457.280,00               | 244.676,12                 | -1.212.603,88      |
| <b>RECEITA PATRIMONIAL</b>   | 997.326,00              | 997.326,00                 | 997.417,32                 | 91,32              |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado                       | 297.528,00              | 297.528,00                 | 0,00                       | -297.528,00        |
| Valores Mobiliários  | 699.798,00              | 699.798,00                 | 997.417,32                 | 297.619,32         |
| <b>RECEITA AGROPECUÁRIA</b>  | 95.634,00               | 95.634,00                  | 0,00                       | -95.634,00         |
| Receita Agropecuária   | 95.634,00               | 95.634,00                  | 0,00                       | -95.634,00         |
| <b>RECEITA INDUSTRIAL</b>  | 94.116,00               | 94.116,00                  | 0,00                       | -94.116,00         |
| Receita Industrial   | 94.116,00               | 94.116,00                  | 0,00                       | -94.116,00         |
| <b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>   | 2.122.164,00            | 2.122.164,00               | 161.029,52                 | -1.961.134,48      |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais                         | 749.892,00              | 749.892,00                 | 18.177,01                  | -731.714,99        |
| Serviços e Atividades referentes à Saúde                             | 1.335.840,00            | 1.335.840,00               | 0,00                       | -1.335.840,00      |
| Serviços e Atividades Financeiras                                    | 18.216,00               | 18.216,00                  | 0,00                       | -18.216,00         |
| Outros Serviços  | 18.216,00               | 18.216,00                  | 142.852,51                 | 124.636,51         |
| <b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>                                      | 113.167.741,40          | 113.167.741,40             | 103.450.680,93             | -9.717.060,47      |
| Transferências da União e de suas Entidades                          | 84.785.300,60           | 84.785.300,60              | 75.383.379,01              | -9.401.921,59      |
| Transferências do Estado e de suas Entidades                         | 8.442.858,80            | 8.442.858,80               | 10.108.816,61              | 1.665.957,81       |
| Transferências do Município e suas Entidades                         | 34.914,00               | 34.914,00                  | 0,00                       | -34.914,00         |
| Transferências de Instituições Privadas                              | 340.032,00              | 340.032,00                 | 0,00                       | -340.032,00        |
| Transferências de Outras Instituições Públicas                       | 19.428.016,00           | 19.428.016,00              | 17.958.485,31              | -1.469.530,69      |
| Demais Transferências Correntes                                      | 136.620,00              | 136.620,00                 | 0,00                       | -136.620,00        |
| <b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>                                     | 805.303,70              | 805.303,70                 | 35.019,63                  | -770.284,07        |
| Multas administrativas, contratuais e judiciais                      | 24.288,00               | 24.288,00                  | 0,00                       | -24.288,00         |
| Indenizações, Restituições e ressarcimentos                          | 727.885,70              | 727.885,70                 | 35.019,63                  | -692.866,07        |
| Demais Receitas Correntes  | 53.130,00               | 53.130,00                  | 0,00                       | -53.130,00         |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>                                      | 5.607.795,60            | 5.607.795,60               | 1.520.320,75               | -4.087.474,85      |
| <b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>   | 340.032,00              | 340.032,00                 | 0,00                       | -340.032,00        |
| Alienação de Bens Móveis   | 170.016,00              | 170.016,00                 | 0,00                       | -170.016,00        |
| Alienação de Bens Imóveis  | 170.016,00              | 170.016,00                 | 0,00                       | -170.016,00        |
| <b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>                                     | 5.267.763,60            | 5.267.763,60               | 1.520.320,75               | -3.747.442,85      |
| Transferências da União e suas Entidades                             | 3.073.039,20            | 3.073.039,20               | 820.320,75                 | -2.252.718,45      |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 929.016,00              | 929.016,00                 | 700.000,00                 | -229.016,00        |
| Transferências dos Municípios e de suas Entidades                    | 33.396,00               | 33.396,00                  | 0,00                       | -33.396,00         |
| Transferências de Instituições Privadas                              | 165.462,00              | 165.462,00                 | 0,00                       | -165.462,00        |
| Demais Transferências de Capital                                     | 1.066.850,40            | 1.066.850,40               | 0,00                       | -1.066.850,40      |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>                            | 134.615.480,50          | 134.615.480,50             | 112.762.970,75             | -21.852.509,75     |
| <b>REFINANCIAMENTO (IV)</b>  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Operações de Crédito Internas  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Mobiliária   | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Contratual   | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Operações de Crédito Externas  | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Mobiliária   | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Contratual   | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| <b>SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>                     | 134.615.480,50          | 134.615.480,50             | 112.762.970,75             | -21.852.509,75     |
| <b>DÉFICIT (VI)</b>  | 0,00                    | 0,00                       | 642.753,23                 | 0,00               |
| <b>TOTAL (VII) = (V+VI)</b>  | 134.615.480,50          | 134.615.480,50             | 113.405.723,98             | -21.852.509,75     |
| <b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>                               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| <b>(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)</b>                          | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores                        | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Superávit Financeiro   | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |
| Reabertura de Créditos Adicionais                                    | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                       | 0,00               |

*Juceni Oliveira Silva*  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

*Celiano Francisco Cavalcante da Silva*  
**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
Secretário Municipal de Finanças

*Claro Alves Costa Neto*  
**Claro Alves Costa Neto**  
Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

# PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

## ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2 de 2

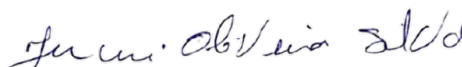
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                              | DOTACAO INICIAL (e)   | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i)    | SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g) |
|---|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|
| DESPESAS CORRENTES (VIII)                           | 97.774.212,20         | 122.798.154,77         | 105.559.811,78          | 105.533.011,78          | 104.662.822,22        | 17.238.342,99              |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                          | 64.314.033,30         | 59.992.742,30          | 54.720.235,58           | 54.720.235,58           | 54.555.335,71         | 5.272.506,72               |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                          | 76.507,20             | 3.507,20               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 3.507,20                   |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                           | 33.383.671,70         | 62.801.905,27          | 50.839.576,20           | 50.812.776,20           | 50.107.486,51         | 11.962.329,07              |
| DESPESAS DE CAPITAL (IX)                            | 35.603.718,80         | 11.765.211,80          | 7.845.912,20            | 7.845.912,20            | 7.620.781,48          | 3.919.299,60               |
| INVESTIMENTOS                                       | 35.295.261,20         | 9.755.754,20           | 5.851.657,77            | 5.851.657,77            | 5.626.527,05          | 3.904.096,43               |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                               | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                               | 308.457,60            | 2.009.457,60           | 1.994.254,43            | 1.994.254,43            | 1.994.254,43          | 15.203,17                  |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)                          | 1.237.549,50          | 200.549,50             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 200.549,50                 |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)</b>       | <b>134.615.480,50</b> | <b>134.763.916,07</b>  | <b>113.405.723,98</b>   | <b>113.378.923,98</b>   | <b>112.283.603,70</b> | <b>21.358.192,09</b>       |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)       | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| Amortização da Dívida Interna                       | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| OUTRAS DÍVIDAS                                      | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| Amortização da Dívida Externa                       | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| OUTRAS DÍVIDAS                                      | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b> | <b>134.615.480,50</b> | <b>134.763.916,07</b>  | <b>113.405.723,98</b>   | <b>113.378.923,98</b>   | <b>112.283.603,70</b> | <b>21.358.192,09</b>       |
| SUPERÁVIT (XIV)                                     | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>TOTAL (XV)=(XIII + XIV)</b>                      | <b>134.615.480,50</b> | <b>134.763.916,07</b>  | <b>113.405.723,98</b>   | <b>113.378.923,98</b>   | <b>112.283.603,70</b> | <b>21.358.192,09</b>       |
| RESERVA DO RPPS                                     | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       |

### QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS


| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS                    |                                    | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d)   | CANCELADOS (e) | SALDO (f)=(a+b-d-e) |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|
|                                | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b) |                |             |                |                     |
| DESPESAS CORRENTES             | 5.901,14                     | 26.800,00                          | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 32.701,14           |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 0,00                |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 0,00                |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES      | 5.901,14                     | 26.800,00                          | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 32.701,14           |
| DESPESAS DE CAPITAL            | 0,00                         | 0,00                               | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 0,00                |
| INVESTIMENTOS                  | 0,00                         | 0,00                               | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 0,00                |
| INVERSÕES FINANCEIRAS          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 0,00                |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA          | 0,00                         | 0,00                               | 0,00           | 0,00        | 0,00           | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>5.901,14</b>              | <b>26.800,00</b>                   | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>    | <b>32.701,14</b>    |

### QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | INSCRITOS                    |                                    | PAGOS (c)         | CANCELADOS (d) | SALDO (e)=(a+b-c-d) |
|----------------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|
|                            | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b) |                   |                |                     |
| DESPESAS CORRENTES         | 988.795,45                   | 870.189,56                         | 622.175,44        | 0,00           | 1.236.809,57        |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 76.136,59                    | 164.899,87                         | 0,00              | 0,00           | 241.036,46          |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00                         | 0,00                               | 0,00              | 0,00           | 0,00                |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 912.658,86                   | 705.289,69                         | 622.175,44        | 0,00           | 995.773,11          |
| DESPESAS DE CAPITAL        | 285.483,32                   | 225.130,72                         | 97.137,18         | 0,00           | 413.476,86          |
| INVESTIMENTOS              | 97.137,18                    | 225.130,72                         | 97.137,18         | 0,00           | 225.130,72          |
| INVERSÕES FINANCEIRAS      | 0,00                         | 0,00                               | 0,00              | 0,00           | 0,00                |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA      | 188.346,14                   | 0,00                               | 0,00              | 0,00           | 188.346,14          |
| <b>TOTAL</b>               | <b>1.274.278,77</b>          | <b>1.095.320,28</b>                | <b>719.312,62</b> | <b>0,00</b>    | <b>1.650.286,43</b> |

  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
 Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA


  
**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

  
**Claro Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

**JUCENI OLIVEIRA**  
**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**SILVA:5109063320**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP**  
320  
Dezembro(31/12/2025)  
CONSOLIDADO

Exercício de 2025

| INGRESSOS  |                       | DISPÊNDIOS            |  |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual       | Exercício Anterior    | ESPECIFICAÇÃO  |                       |
| Nota   |                       |                       | Nota   |                       |
|  |                       |                       | Exercício Anterior   |                       |
| <b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>  | <b>112.762.970,75</b> | <b>106.015.061,03</b> | <b>DESPA ORÇAMENTÁRIA</b>  | <b>113.405.723,98</b> |
| RECURSOS NÃO VINCULADOS  | 43.879.541,23         | 37.923.561,84         | RECURSOS NÃO VINCULADOS  | 46.509.867,34         |
| RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)   | 65.686.185,17         | 63.548.267,71         | RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)   | 62.080.410,08         |
| RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO   | 46.787.578,21         | 46.199.113,60         | RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO   | 45.102.822,27         |
| RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE  | 16.329.007,90         | 15.068.070,70         | RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE  | 15.254.002,57         |
| RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL   | 1.525.573,60          | 566.340,10            | RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL   | 598.508,13            |
| DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS                                     | 1.020.320,75          | 1.714.743,31          | DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS                                 | 1.025.560,90          |
| OUTRAS VINCULAÇÕES   | 23.704,71             | 0,00                  | OUTRAS VINCULAÇÕES   | 99.516,21             |
| RECURSOS VINCULADOS AO RPPS  | 3.197.244,35          | 4.543.231,48          | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS  | 4.815.446,56          |
| RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)          | 3.197.244,35          | 4.543.231,48          | RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)      | 4.815.446,56          |
| <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>  | <b>17.592.466,69</b>  | <b>13.163.982,54</b>  | <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>                                     | <b>17.595.895,61</b>  |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                                | 17.592.000,27         | 13.163.982,54         | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                           | 17.595.429,19         |
| REPASSE RECEBIDO   | 17.592.000,27         | 13.163.982,54         | REPASSE CONCEDIDO  | 17.595.429,19         |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                      | 466,42                | 0,00                  | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA               | 466,42                |
| OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 466,42                | 0,00                  | Movimento de Fundos a Crédito - Correspondência de Créditos - Saldos Financeiros | 466,42                |
| <b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>  | <b>15.674.877,84</b>  | <b>13.616.468,22</b>  | <b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>  | <b>14.385.128,61</b>  |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR  | 1.122.120,28          | 1.026.204,30          | PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR   | 719.312,62            |
| RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO  | 26.800,00             | 3.622,52              | RP NÃO PROCESSADOS PAGOS   | 0,00                  |
| RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO  | 1.095.320,28          | 1.022.581,78          | RP PROCESSADOS PAGOS   | 719.312,62            |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS  | 10.613.615,77         | 9.665.478,20          | DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS                                      | 9.540.553,13          |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                                       | 22.391,76             | 21.313,13             | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                                   | 22.391,76             |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS   | 124.257,88            | 99.454,33             | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS   | 124.257,88            |
| ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES  | 566.274,96            | 504.495,01            | ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES  | 491.334,58            |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF   | 86.894,96             | 56.388,78             | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF                                     | 86.894,96             |
| ISS  | 4.148,14              | 713,45                | ISS  | 4.148,14              |
| PENSAO ALIMENTICIA   | 93.536,31             | 88.330,22             | PENSAO ALIMENTICIA   | 90.878,52             |
| RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES                                     | 446.796,67            | 413.032,12            | RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES                                 | 362.267,13            |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS   | 2.939.885,99          | 2.850.129,56          | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS   | 2.911.624,97          |
| OUTROS CONSIGNATARIOS  | 912.597,52            | 521.077,18            | OUTROS CONSIGNATARIOS  | 778.801,90            |
| RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                                       | 2.323.373,73          | 2.246.373,37          | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                                   | 2.285.196,91          |
|  |                       |                       | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS   | 546.825,23            |

  
**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
Secretário Municipal de Finanças

  
**Cláudio Alves Costa Neto**  
Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
551.090.6533-20

CLÁUDIO ALVES COSTA NETO  
CONTADOR  
905.987.923-88

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
PREFEITA MUNICIPAL  
551.090.6533-20

# PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP


Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

### CONSOLIDADO

| INGRESSOS   |      | DISPÊNDIOS            |                       |                       |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual       | Exercício Anterior    | Exercício Anterior    |
| CONTRIBUIÇÃO AO RGPS                                    |      | 715.088,64            | 659.076,84            |                       |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF            |      | 1.600.457,68          | 1.421.800,66          | 1.362.675,11          |
| ISS   |      | 474.502,94            | 491.788,40            | 488.877,40            |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF            |      | 303.408,59            | 291.505,15            | 274.869,28            |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS                  |      | <u>3.939.141,79</u>   | <u>2.924.785,72</u>   | <u>3.184.352,74</u>   |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO           |      | 3.918.398,29          | 2.923.373,72          | 3.182.940,08          |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO      |      | 20.743,50             | 1.412,00              | 1.412,66              |
| <b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>                        |      | <b>6.580.348,82</b>   | <b>6.542.707,61</b>   | <b>6.580.348,82</b>   |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)              |      | 6.580.348,82          | 6.542.707,61          | 6.580.348,82          |
| CONTA ÚNICA   |      | 1.308.837,19          | 631.742,92            | 0,00                  |
| REDE BANCÁRIA - ARRECADADO                              |      | 0,00                  | 88,33                 | 1.821.860,66          |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL |      | 5.014.395,07          | 4.882.821,34          | -513.023,47           |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA             |      | 257.116,56            | 1.028.055,02          | 0,00                  |
| DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS             |      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL</b>  |      | <b>152.610.664,10</b> | <b>139.338.219,40</b> | <b>139.338.219,40</b> |

  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
 Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
 PREFEITA MUNICIPAL  
 551.090.653-20

  
**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
 540.346.204-04

  
**Cláudio Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CLAUDIO ALVES COSTA NETO  
 CONTADOR  
 905.987.923-68

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**

**B) QUADRO ANEXO**

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

Página: 1

**CONSOLIDADO**

**B) QUADRO ANEXO**

| ESPECIFICAÇÃO   | EXERCÍCIO ATUAL       |                     |                       | EXERCÍCIO ANTERIOR   |                     |                      |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|   | Receita Orçamentária  | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e)         | Receita Orçamentária | Deduções da Receita | Saldo (f=d-e)        |
| 0 RECURSOS NÃO VINCULADOS   | 52.377.610,43         | 8.498.069,20        | 43.879.541,23         | 45.191.404,32        | 7.436.186,12        | 37.755.218,20        |
| 1 RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)  | 52.377.610,43         | 8.498.069,20        | 43.879.541,23         | 45.191.404,32        | 7.436.186,12        | 37.755.218,20        |
| 0 RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO  | 65.686.185,17         | 0,00                | 65.686.185,17         | 5.363.310,03         | 0,00                | 5.363.310,03         |
| 10 RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE  | 46.787.578,21         | 0,00                | 46.787.578,21         | 3.648.566,72         | 0,00                | 3.648.566,72         |
| 20 RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL                                   | 16.329.007,90         | 0,00                | 16.329.007,90         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 40 DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS                           | 1.525.573,60          | 0,00                | 1.525.573,60          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
|   | 1.020.320,75          | 0,00                | 1.020.320,75          | 1.714.743,31         | 0,00                | 1.714.743,31         |
| 60 OUTRAS VINCULAÇÕES   | 23.704,71             | 0,00                | 23.704,71             | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 2 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS   | 3.197.244,35          | 0,00                | 3.197.244,35          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 0 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | 3.197.244,35          | 0,00                | 3.197.244,35          | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>  | <b>121.261.039,95</b> | <b>8.498.069,20</b> | <b>112.762.970,75</b> | <b>50.554.714,35</b> | <b>7.436.186,12</b> | <b>43.118.528,23</b> |

*Juceni Oliveira Silva*  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
 Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
 PREFEITA MUNICIPAL  
 551.090.633-20

*Celiano Francisco Cavalcante da Silva*  
**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
 540.346.204-04

*Claro Alves Costa Neto*

**Claro Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CLARO ALVES COSTA NETO  
 CONTADOR  
 905.987.923-68

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA JUCENI OLIVEIRA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

**A) QUADRO PRINCIPAL**

| ATIVO  |             | PASSIVO                |                           |
|--|-------------|------------------------|---------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota        | Exercício Atual        | Exercício Anterior        |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>  |             | <b>9.835.946,97</b>    | <b>7.200.305,80</b>       |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA  |             | 7.223.915,90           | 6.580.348,82              |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL                      |             | 4.815.617,25           | 6.323.232,26              |
| CAIXA  | F           | 151.923,53             | 0,00                      |
| CONTA ÚNICA  | F           | 889.354,45             | 1.308.837,19              |
| REDE BANCÁRIA - ARRECADACÃO  | F           | 79.854,48              | 0,00                      |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO<br>GERAL           | F           | 3.694.484,79           | 5.014.395,07              |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA                   |             | 1.360.191,75           | 257.116,56                |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA                          | F           | 1.360.191,75           | 257.116,56                |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E<br>VINCULADOS |             | 1.048.106,90           | 0,00                      |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS  | F           | 1.048.106,90           | 0,00                      |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                              |             | 2.612.031,07           | 618.356,98                |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS   |             | 26.431,24              | 47.200,73                 |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL                                   | P           | 26.431,24              | 47.200,73                 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO                    |             | 2.585.599,83           | 571.156,25                |
| VALORES EM TRANSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO                        | F           | 2.562.041,86           | 874.124,30                |
| CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL                             | P           | 22.000,00              | 0,00                      |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO<br>PRAZO                | F           | 1.557,97               | -302.968,05               |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS<br>ANTECIPADAMENTE          |             | 0,00                   | 1.600,00                  |
| ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR -<br>CONSOLIDAÇÃO                | P           | 0,00                   | 1.600,00                  |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>  |             | <b>27.010.306,96</b>   | <b>21.158.649,19</b>      |
| <b>IMOBILIZADO</b>   |             | <b>27.010.306,96</b>   | <b>21.158.649,19</b>      |
| <b>BENS MOVEIS</b>   |             | <b>4.810.452,20</b>    | <b>3.672.018,96</b>       |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS                      | P           | 709.639,37             | 374.150,96                |
| BENS DE INFORMÁTICA  | P           | 507.568,62             | 507.568,62                |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS  | P           | 972.532,55             | 879.607,72                |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE<br>COMUNICAÇÃO                | P           | 113.690,24             | 113.690,24                |
| VEÍCULOS   | P           | 2.020.219,00           | 1.310.219,00              |
| DEMAIS BENS MÓVEIS   | P           | 486.782,42             | 486.782,42                |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>  |             | <b>22.199.854,76</b>   | <b>17.486.630,23</b>      |
| BENS DE USO ESPECIAL   | P           | 1.400.000,00           | 1.400.000,00              |
| BENS DE USO COMUM DO POVO  | P           | 58.824,27              | 58.824,27                 |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO  | P           | 19.400.766,22          | 15.621.158,48             |
| INSTALAÇÕES  | P           | 487.427,27             | 406.647,48                |
| <b>TOTAL PASSIVO</b>   |             | <b>5.401.259,23</b>    | <b>4.574.447,33</b>       |
| <b>ESPECIFICAÇÃO</b>   | <b>Nota</b> | <b>Exercício Atual</b> | <b>Exercício Anterior</b> |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  |             | <b>35.848.068,70</b>   | <b>24.204.499,35</b>      |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  |             | <b>35.848.068,70</b>   | <b>24.204.499,35</b>      |
| RESULTADOS ACUMULADOS  |             | 35.848.068,70          | 24.204.499,35             |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS                                    |             | 35.848.068,70          | 24.204.499,35             |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO                                  |             | 9.837.246,84           | 7.259.918,09              |
| SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                      |             | 24.204.499,35          | 16.944.581,26             |
| AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                                     |             | 1.806.322,51           | 0,00                      |
| <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                      |             | <b>35.848.068,70</b>   | <b>24.204.499,35</b>      |

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025


Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

**CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS**

**A) QUADRO PRINCIPAL**

| ATIVO               |      | PASSIVO              |                      |               |      |                 |                    |
|---------------------|------|----------------------|----------------------|---------------|------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO       | Nota | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS | P    | 852.837,00           | 0,00                 |               |      | 41.249.327,93   | 28.778.946,68      |
| <b>TOTAL</b>        |      | <b>36.846.253,93</b> | <b>28.358.954,99</b> | <b>TOTAL</b>  |      |                 |                    |

  
**CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
 PREFEITA MUNICIPAL  
 551.090.633-20

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
 540.346.204-04

  
**Claro Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CLARO ALVES COSTA NETO  
 CONTADOR  
 905.987.923-68

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 3

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

| ESPECIFICAÇÃO    | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO   | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|------------------|------|-----------------|--------------------|---|------|-----------------|--------------------|
| ATIVO FINANCEIRO |      | 9.787.515,73    | 7.151.505,07       | PASSIVO FINANCEIRO (5.339.291,16)+RP não Proc.(32.701,14) |      | 5.371.992,30    | 4.429.226,06       |
| ATIVO PERMANENTE |      | 27.058.738,20   | 21.207.449,92      | PASSIVO PERMANENTE  |      | 61.968,07       | 151.122,41         |
|                  |      |                 |                    | SALDO PATRIMONIAL   |      | 31.412.293,56   | 23.778.606,52      |

*Juceni Oliveira Silva*  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
 Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
 PREFEITA MUNICIPAL  
 551.090.633-20

*Celliano Francisco Cavalcante da Silva*  
**CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
 SECRETÁRIO MUNICIPAL MUNICIPAL DE FINANÇAS  
 540.346.204-04

*Claro Alves Costa Neto*

**Claro Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CLARO ALVES COSTA NETO  
 CONTADOR  
 905.987.923-68

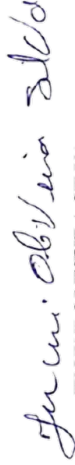
**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 4

**C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

| ESPECIFICAÇÃO  |      | ESPECIFICAÇÃO     |                    |  |      |                       |                       |
|--|------|-------------------|--------------------|--|------|-----------------------|-----------------------|
| SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 81xx) | Nota | Exercício Atual   | Exercício Anterior | SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx) | Nota | Exercício Atual       | Exercício Anterior    |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVO</b>                             |      | <b>241.088,03</b> | <b>18.000,00</b>   | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVO</b>                               |      | <b>153.441.121,06</b> | <b>126.889.865,01</b> |
| DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES    |      | 0,00              | 0,00               | OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES      |      | 3.000,00              | 0,00                  |
| DIREITOS CONTRATUAIS                                     |      | 241.088,03        | 18.000,00          | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS                                       |      | 153.438.121,06        | 126.889.865,01        |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>241.088,03</b> | <b>18.000,00</b>   | <b>TOTAL</b>   |      | <b>153.441.121,06</b> | <b>126.889.865,01</b> |

  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
 Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

  
**CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

  
**Claro Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
 PREFEITA MUNICIPAL  
 551.090.633-20

CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
 540.346.204-04

CLARO ALVES COSTA NETO  
 CONTADOR  
 905.987.923-68

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO**

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

| ATIVO  |                     | PASSIVO             |  |
|--|---------------------|---------------------|--|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual     | Exercício Anterior  | ESPECIFICAÇÃO  |
|  | Nota                | Exercício Anterior  | Exercício Atual  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                    | <b>9.787.515,73</b> | <b>7.151.505,07</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                  |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                              | 7.223.915,90        | 6.580.348,82        | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS   |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL            | 4.815.617,25        | 6.323.232,26        | PESSOAL A PAGAR  |
| REDE BANCÁRIA - ARRECADADO                                 | 79.854,48           | 0,00                | PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL    | 3.694.484,79        | 5.014.395,07        | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR                                   |
| CAIXA  | 151.923,53          | 0,00                | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                              |
| CONTA ÚNICA  | 889.354,45          | 1.308.837,19        | CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR                              |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA ESTRANGEIRA         | 1.360.191,75        | 257.116,56          | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO                |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA                | 1.360.191,75        | 257.116,56          | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO      |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E VIN | 1.048.106,90        | 0,00                | FORNECEDORES NACIONAIS                                     |
| OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS                                | 1.048.106,90        | 0,00                | CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS                          |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                    | 2.563.599,83        | 571.156,25          | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO                           |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO          | 2.563.599,83        | 571.156,25          | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO               |
| VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO              | 2.562.041,86        | 874.124,30          | PIS/PASEP A RECOLHER                                       |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO         | 1.557,97            | -302.968,05         | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO |
| <b>TOTAL</b>   | <b>9.787.515,73</b> | <b>7.151.505,07</b> | <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                |
|  |                     |                     | CONSIGNAÇÕES   |
|  |                     |                     | CONSIGNAÇÕES   |
|  |                     |                     | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                            |
|  |                     |                     | DIÁRIAS A PAGAR  |
|  |                     |                     | CONSORCIOS A PAGAR   |
|  |                     |                     | EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                                 |
|  |                     |                     | EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS                             |
|  |                     |                     | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR                              |
|  |                     |                     | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR                              |
|  |                     |                     | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO                |
|  |                     |                     | RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO     |
|  |                     |                     | <b>TOTAL</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.339.291,16</b>  |
|  |                     |                     | <b>429.382,60</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |
|  |                     |                     | <b>4.423.324,92</b>  |
|  |                     |                     | <b>264.482,73</b>  |
|  |                     |                     | <b>76.136,59</b>   |
|  |                     |                     | <b>66.083,37</b>   |
|  |                     |                     | <b>10.053,22</b>   |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>188.346,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>0,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>963.754,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>962.954,79</b>  |
|  |                     |                     | <b>800,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>41,25</b>   |
|  |                     |                     | <b>3.195.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.149.046,15</b>  |
|  |                     |                     | <b>272.803,74</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.876.242,41</b>  |
|  |                     |                     | <b>46.000,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>1.900,00</b>  |
|  |                     |                     | <b>44.100,00</b>   |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>5.901,14</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>2.278,62</b>  |
|  |                     |                     | <b>3.622,52</b>  |

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE**


Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 1

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

| ESPECIFICAÇÃO  | ATIVO |                      |                      | PASSIVO  |      |                  |                    |
|--|-------|----------------------|----------------------|--|------|------------------|--------------------|
|  | Nota  | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual  | Exercício Anterior |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  |       | <b>48.431,24</b>     | <b>48.800,73</b>     | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                |      | <b>61.968,07</b> | <b>151.122,41</b>  |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                  |       | 48.431,24            | 47.200,73            | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS |      | 61.968,07        | 54.373,37          |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS                                 |       | 26.431,24            | 47.200,73            | PESSOAL A PAGAR  |      | 61.968,07        | 54.373,37          |
| ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL                       |       | 26.431,24            | 47.200,73            | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO              |      | 0,00             | 96.749,04          |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO        |       | 22.000,00            | 0,00                 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ     |      | 0,00             | 96.749,04          |
| CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL                 |       | 22.000,00            | 0,00                 | PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO |      | 0,00             | 96.749,04          |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE |       | 0,00                 | 1.600,00             |  |      |                  |                    |
| ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR                      |       | 0,00                 | 1.600,00             |  |      |                  |                    |
| ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO       |       | 0,00                 | 1.600,00             |  |      |                  |                    |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                              |       | <b>27.010.306,96</b> | <b>21.158.649,19</b> | <b>TOTAL</b>   |      | <b>61.968,07</b> | <b>151.122,41</b>  |
| IMOBILIZADO  |       | 27.010.306,96        | 21.158.649,19        |  |      |                  |                    |
| BENS MOVEIS  |       | 4.810.452,20         | 3.672.018,96         |  |      |                  |                    |
| BENS DE INFORMÁTICA                                      |       | 507.568,62           | 507.568,62           |  |      |                  |                    |
| MOVEIS E UTENSÍLIOS                                      |       | 972.552,55           | 879.607,72           |  |      |                  |                    |
| MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO       |       | 113.690,24           | 113.690,24           |  |      |                  |                    |
| VEÍCULOS   |       | 2.020.219,00         | 1.310.219,00         |  |      |                  |                    |
| MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS          |       | 709.639,37           | 374.150,96           |  |      |                  |                    |
| DEMAIS BENS MOVEIS                                       |       | 486.782,42           | 486.782,42           |  |      |                  |                    |
| <b>BENS IMÓVEIS</b>                                      |       | <b>22.199.854,76</b> | <b>17.486.630,23</b> |  |      |                  |                    |
| BENS DE USO COMUM DO POVO                                |       | 58.824,27            | 58.824,27            |  |      |                  |                    |
| BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO                                |       | 19.400.766,22        | 15.621.158,48        |  |      |                  |                    |
| INSTALAÇÕES  |       | 487.427,27           | 406.647,48           |  |      |                  |                    |
| BENS DE USO ESPECIAL                                     |       | 1.400.000,00         | 1.400.000,00         |  |      |                  |                    |
| DEMAIS BENS IMÓVEIS                                      |       | 852.837,00           | 0,00                 |  |      |                  |                    |
| <b>TOTAL</b>   |       | <b>27.058.738,20</b> | <b>21.207.449,92</b> |  |      |                  |                    |

  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
 Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
 PREFEITA MUNICIPAL  
 551.090.633-20

  
**CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
 Secretário Municipal de Finanças

CELLIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
 540.346.204-04

  
**Cláudio Alves Costa Neto**  
 Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CLÁUDIO ALVES COSTA NETO  
 CONTADOR  
 905.987.923-68

# PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

### D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

#### CONSOLIDADO

Pág.: 1

| D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO |  | DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX) |                      | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO |  |
|---|--|--|----------------------|------------------------------|--|
|   |  | Nota                                     | ATUAL                | EXERC. ANTERIOR              |  |
| 0   | <b>SEM ESPECIFICAÇÃO</b>   |  | <b>2.188.447,78</b>  | <b>-1.891.918,77</b>         |  |
| 0   | Sem Especificação  |  | -1.835.692,21        | -1.835.692,21                |  |
| 0   | Recursos Ordinários  |  | -64,23               | 0,00                         |  |
| 01  | Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos Vinc. à Educação  |  | 11.067,31            | 11.067,31                    |  |
| 500   | Recursos não Vinculados de Impostos  |  | -15.179.820,35       | 0,00                         |  |
| 501   | Outros Recursos não Vinculados   |  | -31.006,37           | 0,00                         |  |
| 502   | Recursos não vinculados da compensação de impostos   |  | 1.966,92             | 0,00                         |  |
| 540   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos   |  | -17.625.629,88       | 0,00                         |  |
| 541   | Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF  |  | -27.368,00           | 0,00                         |  |
| 542   | Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF  |  | 424.830,97           | 0,00                         |  |
| 600   | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde |  | 145.691,37           | 0,00                         |  |
| 605   | Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem                 |  | 29.261,94            | 0,00                         |  |
| 621   | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual   |  | 1.966,92             | 0,00                         |  |
| 636   | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde  |  | 5.065,10             | 0,00                         |  |
| 659   | Outros Recursos Vinculados à Saúde   |  | -9.370.902,90        | 0,00                         |  |
| 660   | Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS   |  | -1.726,70            | 0,00                         |  |
| 700   | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União   |  | -840.163,92          | 0,00                         |  |
| 749   | Outras vinculações de transferências   |  | 1.245,09             | 0,00                         |  |
| 799   | Outras Vinculações Legais  |  | 2.259,26             | 0,00                         |  |
| 800   | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)  |  | 2.512.626,22         | 0,00                         |  |
| 801   | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)   |  | -1.344.387,79        | 0,00                         |  |
| 869   | Outros Recursos Extraorçamentários   |  | 45.375.235,44        | 0,00                         |  |
| 869   | Outros Recursos Extraorçamentários   |  | -67.293,87           | -67.293,87                   |  |
| 899   | Outros Recursos Vinculados   |  | 1.287,46             | 0,00                         |  |
| 1   | <b>RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE</b>  |  | <b>-2.916.392,56</b> | <b>3.933,22</b>              |  |
| 01  | Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos Vinc. à Educação  |  | -2.274.108,27        | 0,00                         |  |
| 500   | Recursos não Vinculados de Impostos  |  | -12.732.624,56       | -16.122.926,00               |  |
| 501   | Outros Recursos não Vinculados   |  | 310.679,20           | -51.094,78                   |  |
| 502   | Recursos não vinculados da compensação de impostos   |  | 1.966,92             | 1.966,92                     |  |
| 540   | Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos   |  | -7.180.501,01        | -7.070.313,27                |  |
| 541   | Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF  |  | -27.368,00           | -27.368,00                   |  |
| 542   | Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF  |  | -823.457,14          | -623.721,17                  |  |
| 550   | Transferência do FUNDEB - Educação   |  | 152.408,40           | 240.431,26                   |  |
| 569   | Outras Transferências de Recursos do FNDE  |  | 19,75                | 46.818,59                    |  |
| 570   | Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação                                     |  | -97.137,18           | -97.137,18                   |  |
| 600   | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde |  | -7.047.321,21        | -1.692.189,47                |  |

*Juceni Oliveira Silva*

**JUCENI OLIVEIRA SILVA**

Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

JUCENI OLIVEIRA SILVA

PREFEITA MUNICIPAL

551.090.633-20

*Celiano Francisco Cavalcante da Silva*

**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**

Secretário Municipal de Finanças

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA

SECRETÁRIO MUNICIPAL MUNICIPAL DE FINANÇAS

540.346.204-04

*Claro Alves Costa Neto*

**Claro Alves Costa Neto**

CONTADOR

905.987.923-68

CLARO ALVES COSTA NETO

Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

**D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**


Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

**CONSOLIDADO**

Pág.: 2

| D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO     |     | Nota  | SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO |                      |
|---|-----|---|------------------------------|----------------------|
|   |     |   | ATUAL                        | EXERC. ANTERIOR      |
| <b>DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 8211XXXX)</b> |     |   |                              |                      |
| <b>RECURSOS DO EXERCÍCIO CORRENTE</b>           |     |   |                              |                      |
| 1   | 601 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde | -2.916.392,56                | 3.933,22             |
|   |     | Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem                  | 220,45                       | 0,00                 |
|   | 605 |   | 147.997,63                   | 29.261,94            |
|   | 621 | Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual  | 1.966,92                     | 1.966,92             |
|   | 631 | Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde   | 248.925,68                   | 0,00                 |
|   | 636 | Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde   | -188.713,20                  | -188.713,20          |
|   | 659 | Outros Recursos Vinculados à Saúde  | -10.195.201,57               | -8.510.815,74        |
|   | 660 | Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS  | 986.195,60                   | -25.989,51           |
|   | 700 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União  | -2.923.043,53                | -2.486.421,56        |
|   | 701 | Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados   | -71.107,41                   | -19.602,36           |
|   | 719 | Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/202  |                              | 157.986,01           |
|   | 749 | Outras vinculações de transferências  | 1.245,09                     | 1.245,09             |
|   | 750 | Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE   | 583,79                       | 1.009,59             |
|   | 751 | Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP  | -6.800,00                    | -6.800,00            |
|   | 800 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)   | -285.293,71                  | 1.288.730,61         |
|   | 801 | Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)  | -4.646,641,17                | -1.344.421,79        |
|   | 869 | Outros Recursos Extraorçamentários  | 43.729.428,51                | 36.500.742,86        |
|   | 899 | Outros Recursos Vinculados  | 1.287,46                     | 1.287,46             |
| 2   |     | <b>RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>  | <b>-13.651,88</b>            | <b>-13.616,11</b>    |
|   | 869 | Outros Recursos Extraorçamentários  | -13.651,88                   | -13.616,11           |
|   |     | <b>TOTAL</b>  | <b>-741.596,66</b>           | <b>-1.901.601,66</b> |

  
**JUCENI OLIVEIRA SILVA**  
Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
PREFEITA MUNICIPAL  
551.090.633-20

  
**CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA**  
Secretário Municipal de Finanças

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
SECRETÁRIO MUNICIPAL - MUNICIPAL DE FINANÇAS  
540.346.204-04



**Cláudio Alves Costa Neto**  
Contador CRC/MA Nº 10.330/O-6

CLÁUDIO ALVES COSTA NETO  
CONTADOR  
905.987.923-68

| ESPECIFICAÇÃO   | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS |                       |   | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS |                       |               |
|---|-------------------------------------|-----------------------|---|------------------------------------|-----------------------|---------------|
|   | Exercício Atual                     | Exercício Anterior    | ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual                    | Exercício Anterior    | ESPECIFICAÇÃO |
| <b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA</b>          | <b>3.450.411,44</b>                 | <b>3.059.743,39</b>   | <b>PESSOAL E ENCARGOS</b>                               | <b>51.596.327,59</b>               | <b>51.257.947,97</b>  |               |
| IMPOSTOS  | 3.377.108,24                        | 3.008.389,44          | REMUNERAÇÃO A PESSOAL                                   | 48.374.822,45                      | 47.029.155,80         |               |
| TAXAS   | 73.303,20                           | 49.222,20             | ENCARGOS PATRONAIS                                      | 3.221.505,14                       | 4.228.792,17          |               |
| CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                                   | 0,00                                | 2.131,75              | <b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>       | <b>4.082.689,33</b>                | <b>2.786.569,27</b>   |               |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                                       | <b>2.659.803,00</b>                 | <b>2.694.066,35</b>   | APOSENTADORIAS E REFORMAS                               | 3.554.887,51                       | 2.334.426,47          |               |
| CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA                          | 2.415.126,88                        | 2.320.819,43          | PENSÕES   | 527.801,82                         | 452.142,80            |               |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS             | <b>161.029,52</b>                   | <b>144.740,10</b>     | <b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>  | <b>45.258.797,81</b>               | <b>43.444.800,78</b>  |               |
| EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS       | 161.029,52                          | 144.740,10            | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                              | 20.311.861,63                      | 20.752.685,85         |               |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>      | <b>997.417,32</b>                   | <b>545.606,85</b>     | <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>   | <b>163.176,75</b>                  | <b>169.212,22</b>     |               |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 997.417,32                          | 545.606,85            | JUROS E ENCARGOS DE MORA                                | 0,00                               | 802,35                |               |
| <b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>                | <b>113.469.070,88</b>               | <b>118.063.929,42</b> | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS | 163.176,75                         | 168.409,87            |               |
| TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS                          | 0,00                                | 13.163.982,54         | <b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>           | <b>8.498.069,20</b>                | <b>20.922.256,38</b>  |               |
| TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS                          | 113.469.070,88                      | 104.899.946,88        | TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS                      | 0,00                               | 13.163.982,54         |               |
| <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>           | <b>35.019,63</b>                    | <b>0,00</b>           | TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS                      | 8.498.069,20                       | 7.758.273,84          |               |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                | 35.019,63                           | 0,00                  | <b>TRIBUTÁRIAS</b>                                      | <b>463.187,34</b>                  | <b>64.704,47</b>      |               |
| <b>TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS</b>                     | <b>120.772.751,79</b>               | <b>124.508.086,11</b> | CONTRIBUIÇÕES   | 463.187,34                         | 64.704,47             |               |
| <b>TOTAL</b>  | <b>120.772.751,79</b>               | <b>124.508.086,11</b> | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>        | <b>873.256,93</b>                  | <b>659.378,71</b>     |               |
|   |                                     |                       | PREMIAÇÕES  | 198.550,00                         | 30.020,00             |               |
|   |                                     |                       | INCENTIVOS  | 399.440,00                         | 625.566,92            |               |
|   |                                     |                       | DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS             | 275.266,93                         | 3.791,79              |               |
|   |                                     |                       | <b>TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS</b>                  | <b>110.935.504,95</b>              | <b>119.304.869,80</b> |               |
|   |                                     |                       | <b>RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)</b>                | <b>9.837.246,84</b>                | <b>5.203.216,31</b>   |               |
|   |                                     |                       | <b>TOTAL</b>  | <b>120.772.751,79</b>              | <b>124.508.086,11</b> |               |

*Juceni Oliveira Silva*  
JUCENI OLIVEIRA SILVA  
Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

*Celiano Francisco Cavalcante da Silva*  
CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
Secretário Municipal de Finanças

*Claro Alves Costa Neto*  
Claro Alves Costa Neto  
Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
PREFEITA MUNICIPAL  
551.090.633-20

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
540.346.204-04

CLARO ALVES COSTA NETO  
CONTADOR  
905.987.923-68

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Exercício de 2025

Dezembro(31/12/2025)

Pág.: 2

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS</b><br>(DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA) |      |                     |                     |
|--|------|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Nota | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>INCORPORAÇÃO DE ATIVO</b>   |      | <b>5.851.657,77</b> | <b>5.925.047,26</b> |
| INVESTIMENTOS  |      | 5.851.657,77        | 5.925.047,26        |
| <b>DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO</b>  |      | <b>1.994.254,43</b> | <b>1.918.277,17</b> |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA  |      | 1.994.254,43        | 1.918.277,17        |

  
JUCENI OLIVEIRA SILVA

Prefeita de Formosa da Serra Negra - MA

  
CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
Secretário Municipal de Finanças

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
PREFEITA MUNICIPAL  
551.090.633-20

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
540.346.204-04



Cláudio Alves Costa Neto  
Contador CRC/MA N° 10.330/O-6

CLÁUDIO ALVES COSTA NETO  
CONTADOR  
905.987.923-68

**PREF. MUN. FORMOSA DA SERRA NEGRA**  
**ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**  
Dezembro(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 3

NOTA EXPLICATIVA

INSERIR TEXTO

---

JUCENI OLIVEIRA SILVA  
PREFEITA MUNICIPAL  
551.090.633-20

---

CELIANO FRANCISCO CAVALCANTE DA SILVA  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS  
540.346.204-04

---

CLARO ALVES COSTA NETO  
CONTADOR  
905.987.923-68