



Anexo I - NATUREZA DA DESPESA SEGUNDO CATEGORIA ECONÔMICA

RECEITA		DESPESA	
RECEITAS CORRENTES	743,70	DESPESAS CORRENTES	1.586.802,00
Receita Tributária		Pessoal e Encargos Sociais	1.150.271,79
Receita de Contribuições		Juros e Encargos da Dívida	
Receita Patrimonial		Outras Despesas Correntes	436.530,21
Receita Agropecuária			
Receita Industrial			
Receita de Serviços			
Transferências Correntes	743,70		
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS		DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
Restituições			
Transferências ao Fundeb			
Outras Deduções			
SUBTOTAL	743,70	SUBTOTAL	1.586.802,00
Déficit Corrente (se ocorrer)	-1.586.802,00	Superávit Corrente (se ocorrer)	
TOTAL	-1.586.058,30	TOTAL	1.586.802,00
Superávit do Orçamento Corrente		Déficit do Orçamento Corrente	-1.586.802,00
RECEITAS DE CAPITAL		DESPESAS DE CAPITAL	
Operações de Crédito		Investimentos	
Alienação de Bens		Inversões Financeiras	
Amortização de Empréstimos		Amortização da Dívida	
Transferências de Capital			
Outras Receitas de Capital			
SUBTOTAL		SUBTOTAL	-1.586.802,00
Déficit Orçamentário (se ocorrer)		Superávit Orçamentário(se ocorrer)	1.586.802,00
TOTAL		TOTAL	
RESUMO		RESUMO	
RECEITAS CORRENTES	743,70	DESPESAS CORRENTES	1.586.802,00
RECEITAS DE CAPITAL		DESPESAS DE CAPITAL	
TOTAL DAS RECEITAS	743,70	TOTAL DAS DESPESAS	1.586.802,00
DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	1.586.058,30	SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	
TOTAL	1.586.802,00	TOTAL	1.586.802,00



SAO JOSE DO SERIDO - RN

Código	Descrição	Alínea/Sub- Alínea	Rúbrica	Fonte	Categoria
1	Receitas Correntes				743,70
1.7	Transferencias Correntes				743,70
1.7.1	Transferencias da Uniao e de suas Entidades			743,70	
1.7.1.1	Transferências Decorrentes de Participação na Receita da União		743,70		
1.7.1.1.51	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	743,70			
TOTAL					743,70



Anexo II - Despesa Consolidada Segundo as Categorias Econômicas

Código	Descrição	Total Elemento	Total Modalidade	Total Grupo	Total da Despesa
3	DESPESAS CORRENTES				1.586.802,00
3.1	Pessoal e encargos sociais			1.150.271,79	
3.1.90	Aplicacoes diretas		1.150.271,79		
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	964.926,77			
3.1.90.13	Obrigações Patronais	185.345,02			
3.1.90.92	Despesas de exercicios anteriores				
3.1.91	Aplicacao direta decorrente de operacao entre orgaos, fundos e entidades integrantes dos orcamentos				
3.1.91.13	OBRIGACOES PATRONAIS				
3.1.91.92	Despesas de exercicios anteriores				
3.3	Outras despesas correntes			436.530,21	
3.3.50	Transferencias a instituicoes privadas sem fins lucrativos				
3.3.50.41	Contribuicoes				
3.3.90	Aplicacoes diretas		436.530,21		
3.3.90.14	Diarias - civil	83.050,00			
3.3.90.30	Material de uso e consumo	16.084,96			
3.3.90.36	Outros servicos de terceiros - pessoa fisica	7.200,00			
3.3.90.39	Outros serviços de terceiros (pessoa juridica)	158.841,42			
3.3.90.46	Auxilio-alimentacao	171.353,83			
3.3.90.92	Despesas de exercicios anteriores				
3.3.90.93	Indenizacoes e restituicoes				
4	DESPESAS DE CAPITAL				
4.4	Investimentos				
4.4.90	Aplicacoes diretas				
4.4.90.51	Obras e instalacoes				
4.4.90.52	Equipamentos e material permanente				
TOTAL					1.586.802,00



Código	Descrição	Op.Especial	Projetos	Atividades	Total
01	LEGISLATIVA			1.586.802,00	1.586.802,00
01.031	AÇÃO LEGISLATIVA			1.586.802,00	1.586.802,00
01.031.0018	MELHORIA ORGANIZACIONAL			1.586.802,00	1.586.802,00
01.031.0018.2122	MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DA CAMARA MUNICIPAL			1.586.802,00	1.586.802,00
TOTAL				1.586.802,00	1.586.802,00

**Anexo VII - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
POR PROJETOS E ATIVIDADES**

Código	Descrição	Projetos	Atividades	Total
01	LEGISLATIVA		1.586.802,00	1.586.802,00
01.031	AÇÃO LEGISLATIVA		1.586.802,00	1.586.802,00
01.031.0018	MELHORIA ORGANIZACIONAL		1.586.802,00	1.586.802,00
TOTAL			1.586.802,00	1.586.802,00

Anexo VIII - DEMONSTR. DESPESA P/ FUNCOES/SUBFUNCOES/PROGRAMAS CONF. VINC.
DE RECURSOS

Código	Descrição	Ordinário	Vinculado	Total
01	LEGISLATIVA	1.586.802,00		1.586.802,00
01.031	AÇÃO LEGISLATIVA	1.586.802,00		1.586.802,00
01.031.0018	MELHORIA ORGANIZACIONAL	1.586.802,00		1.586.802,00
TOTAL		1.586.802,00		1.586.802,00



SAO JOSE DO SERIDO-RN

Órgão	Função	Descrição	Valor
01		CAMARA MUNICIPAL DE SAO JOSE DO SERIDO	1.586.802,00
	01	LEGISLATIVA	1.586.802,00
TOTAL			1.586.802,00



Anexo X - COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM ARRECADADA

Código	Especificação	Receita Prevista	Receita Arrecadada	Dif.p/Menos	Div.p/Mais
1	Receitas Correntes	1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	
1.7	Transferencias Correntes	1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	
1.7.1	Transferencias da Uniao e de suas Entidades	1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	
1.7.1.1	Transferências Decorrentes de Participação na Receita da União	1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	
1.7.1.1.51	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	
1.7.1.1.51.11	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - (PRINCIPAL)	1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	
TOTAL		1.688.300,00	743,70	1.687.556,30	



Anexo XI - COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

Código	Descrição	Orçado e Suplementado	Especial e Extraordinário	Total	Despesa Realizada	Diferença
3	DESPESAS CORRENTES	1.638.300,00		1.638.300,00	1.586.802,00	51.498,00
3.1	Pessoal e encargos sociais	1.158.000,00		1.158.000,00	1.150.271,79	7.728,21
3.1.90	Aplicacoes diretas	1.157.000,00		1.157.000,00	1.150.271,79	6.728,21
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	970.000,00		970.000,00	964.926,77	5.073,23
3.1.90.13	Obrigações Patronais	186.000,00		186.000,00	185.345,02	654,98
3.1.90.92	Despesas de exercicios anteriores	1.000,00		1.000,00		1.000,00
3.1.91	Aplicacao direta decorrente de operacao entre orgaos, fundos e entidades integrantes dos orcamentos	1.000,00		1.000,00		1.000,00
3.1.91.13	OBRIGACOES PATRONAIS					
3.1.91.92	Despesas de exercicios anteriores	1.000,00		1.000,00		1.000,00
3.3	Outras despesas correntes	480.300,00		480.300,00	436.530,21	43.769,79
3.3.50	Transferencias a instituicoes privadas sem fins lucrativos	1.000,00		1.000,00		1.000,00
3.3.50.41	Contribuicoes	1.000,00		1.000,00		1.000,00
3.3.90	Aplicacoes diretas	479.300,00		479.300,00	436.530,21	42.769,79
3.3.90.14	Diarias - civil	85.000,00		85.000,00	83.050,00	1.950,00
3.3.90.30	Material de uso e consumo	20.000,00		20.000,00	16.084,96	3.915,04
3.3.90.36	Outros servicos de terceiros - pessoa fisica	9.800,00		9.800,00	7.200,00	2.600,00
3.3.90.39	Outros serviços de terceiros (pessoa juridica)	188.000,00		188.000,00	158.841,42	29.158,58
3.3.90.46	Auxilio-alimentacao	174.500,00		174.500,00	171.353,83	3.146,17
3.3.90.92	Despesas de exercicios anteriores	1.000,00		1.000,00		1.000,00
3.3.90.93	Indenizacoes e restituicoes	1.000,00		1.000,00		1.000,00
4	DESPESAS DE CAPITAL	50.000,00		50.000,00		50.000,00
4.4	Investimentos	50.000,00		50.000,00		50.000,00
4.4.90	Aplicacoes diretas	50.000,00		50.000,00		50.000,00
4.4.90.51	Obras e instalacoes					
4.4.90.52	Equipamentos e material permanente	50.000,00		50.000,00		50.000,00
TOTAL		1.688.300,00		1.688.300,00	1.586.802,00	101.498,00



RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)		1.688.300,00	1.688.300,00	743,70	-1.687.556,30
Receita Tributária					
Receita de Contribuições					
Receita Patrimonial					
Receita Agropecuária					
Receita Industrial					
Receita de Serviços					
Transferências Correntes		1.688.300,00	1.688.300,00	743,70	-1.687.556,30
Outras Receitas Correntes					
Receitas de Capital (II)					
Operações de Crédito					
Alienação de Bens					
Amortizações de Empréstimos					
Transferências de Capital					
Outras Receitas de Capital					
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (III)					
SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)		1.688.300,00	1.688.300,00	743,70	-1.687.556,30
Operações de Crédito / Refinanciamento (V)					
Operações de Crédito Internas					
Mobiliária					
Contratual					
Operações de Crédito Externas					
Mobiliária					
Contratual					
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)		1.688.300,00	1.688.300,00	743,70	-1.687.556,30
DÉFICIT (VII)				1.586.058,30	1.586.058,30
TOTAL (VIII) = (VI + VIII)		1.688.300,00	1.688.300,00	1.586.802,00	-101.498,00
Saldos de Exercícios Anteriores					
(Utilizados Para Créditos Adicionais)					
Superávit Financeiro					
Reabertura de créditos adicionais					



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESA LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f)
Despesas Correntes (IX)	1.618.300,00	1.638.300,00	1.586.802,00	1.586.802,00	1.586.802,00	51.498,00
Pessoal e Encargos Sociais	1.187.000,00	1.158.000,00	1.150.271,79	1.150.271,79	1.150.271,79	7.728,21
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	431.300,00	480.300,00	436.530,21	436.530,21	436.530,21	43.769,79
Despesas de Capital (X)	70.000,00	50.000,00				50.000,00
Investimentos	70.000,00	50.000,00				50.000,00
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (XI)						
Reserva do RPPS (XII)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	1.688.300,00	1.688.300,00	1.586.802,00	1.586.802,00	1.586.802,00	101.498,00
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XIV)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)	1.688.300,00	1.688.300,00	1.586.802,00	1.586.802,00	1.586.802,00	101.498,00
Superávit (XVI)						
TOTAL (XVII) = (XV + XVI)	1.688.300,00	1.688.300,00	1.586.802,00	1.586.802,00	1.586.802,00	101.498,00



ANEXO XII - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

CLASSIFICAÇÃO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE NATUREZA	Inscritos em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos em 31/dezembro Exerc.Anterior (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d- e)
Despesas Correntes						
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos Da Dívida						
Outras Despesas Correntes						
Despesas de Capital						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL						



ANEXO XII - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO
PROCESSADOS LIQUIDADOS

CLASSIFICAÇÃO DA DESPESA POR CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPO DE NATUREZA	Inscritos em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos em 31/dezembro Exerc.Anterior (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c- d)
Despesas Correntes					
Pessoal e Encargos Sociais					
Juros e Encargos Da Dívida					
Outras Despesas Correntes					
Despesas de Capital					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL					



INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
	Nota	2025	2024		Nota	2025	2024
Receita Orçamentária (I) Ordinária		743,70 743,70		Despesa Orçamentária (VI) Ordinária		1.586.802,00 1.586.802,00	1.308.705,89 1.308.705,89
Vinculada Recursos Vinculados à Educação Recursos Vinculados à Saúde Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS Recursos Vinculados à Assistência Social Outras Destinações de Recursos				Vinculada Recursos Destinados à Educação Recursos Destinados à Saúde Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS Recursos Destinados à Assistência Social Outras Destinações de Recursos			
Transferências Financeiras Recebidas (II) Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		1.654.132,74 1.654.132,74	1.285.407,22 1.285.407,22	Transferências Financeiras Concedidas (VII) Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		107.067,69 107.067,69	
Recebimentos Extraorçamentários (III) Inscrição de Restos a Pagar Não Processados Inscrição de Restos a Pagar Processados Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados Outros Recebimentos Extraorçamentários		235.797,85 235.797,85	151.844,40 151.844,40	Pagamentos Extra- Orçamentários (VIII) Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados Pagamentos de Restos a Pagar Processados Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados Outros Pagamentos Extraorçamentários		222.251,23 222.251,23	148.766,73 148.766,73
Saldo do Exercício Anterior (IV)		30.297,68	50.518,68	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		4.851,05	30.297,68
Caixa e Equivalentes de Caixa		29.344,48	49.565,48	Caixa e Equivalentes de Caixa		3.897,85	29.344,48
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		953,20	953,20	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		953,20	953,20
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		1.920.971,97	1.487.770,30	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		1.920.971,97	1.487.770,30



Especificação	2025			2024		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)
Receita Orcamentaria Ordinaria(I)	743,70		743,70			
Receita Orcamentaria Vinculada(II)						
Receita Orcamentaria Vinc Educacao						
Receita Orcamentaria Vinc Saude						
Receita Orcamentaria Vinc RPPS						
Receita Orcamentaria Vinc RGPS						
Receita Orcamentaria Vinc Seguridade Social						
Receita Orcamentaria Vinc Outras						
TOTAL (III) = (I + II)	743,70		743,70			



ANEXO XIII - BALANÇO FINANCEIRO

QUADRO ANEXO B

DETALHAMENTO INGRESSOS - OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS

Especificação	2025			2024		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)
Receita Orcamentaria Vinculados - Outras (I)						
TOTAL (II) = I						



Especificação	2025	2024
---------------	------	------



ATIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE		4.916,65	30.363,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		3.897,85	29.344,48
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		953,20	953,20
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		65,60	65,60
ATIVO NÃO CIRCULANTE		169.707,48	169.705,45
BENS MOVEIS		155.581,47	155.579,45
BENS IMÓVEIS		14.126,02	14.126,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-0,01	
TOTAL DO ATIVO		174.624,13	200.068,73
PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2025	2024
PASSIVO CIRCULANTE		19.562,13	6.015,51
VALORES RESTITUÍVEIS		19.562,13	6.015,51
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
PATRIMONIO LIQUIDO		155.062,00	194.053,22
SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		-38.991,22	44.627,88
Consolidação		-1.586.799,97	-1.240.779,34
Intra OFSS		1.547.065,05	1.285.407,22
Inter União		743,70	
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		194.053,22	149.425,34
Consolidação		-3.004.722,55	-1.763.943,21
Intra OFSS		3.198.775,77	1.913.368,55
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		174.624,13	200.068,73



ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

ESPECIFICAÇÃO	Nota	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	Nota	2025	2024
ATIVO (I)				PASSIVO (II)			
Ativo Financeiro		4.916,65	30.363,28	Passivo Financeiro		19.562,13	6.015,51
Ativo Permanente		169.707,48	169.705,45	Passivo Permanente			
Total do Ativo		174.624,13	200.068,73	Total do Passivo		19.562,13	6.015,51
				SALDO PATRIMONIAL (I - II)		155.062,00	194.053,22
TOTAL		174.624,13	200.068,73	TOTAL		174.624,13	200.068,73
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64							
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	Nota	2025	2024
ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantias e Contragarantias recebidas				Garantias e Contragarantias concedidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres				Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais				Obrigações contratuais			
Outros atos potenciais ativos				Outros atos potenciais passivos			
Total dos Atos Potenciais Ativos				Total dos Atos Potenciais Passivos			



Codigo	Especificação da Fonte de Recursos	Nota	2025	2024
	Ordinária		-15.445,48	23.547,77
1500	Recursos não Vinculados de Impostos		-15.445,48	23.547,77
	Vinculada		800,00	800,00
2500	Recursos não Vinculados de Impostos		800,00	800,00
	TOTAL DO SUPERAVIT FINANCEIRO		-14.645,48	24.347,77



Especificação	Nota	2025	2024
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		1.654.878,48	1.285.407,22
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS		1.654.878,48	1.285.407,22
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA		1.654.132,74	1.285.407,22
TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS DE RECEITAS		743,70	
DOACOES RECEBIDAS		2,04	
VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		1.693.869,70	1.240.779,34
PESSOAL E ENCARGOS		1.321.625,62	876.378,24
REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RPPS		893.002,07	686.677,41
REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL – ABRANGIDOS PELO RGPS		71.924,70	
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS		185.345,02	133.980,11
BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS		171.353,83	55.720,72
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		265.176,39	364.401,10
CONSUMO DE MATERIAL		16.084,96	14.674,11
DIARIAS		83.050,00	103.122,30
SERVICOS TERCEIROS - PF		7.200,00	14.400,00
SERVICOS TERCEIROS - PJ		158.841,42	232.204,69
DEPRECIACAO		0,01	
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS		107.067,69	
TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA		107.067,69	
DEFICIT/SUPERAVIT		-38.991,22	44.627,88



SAO JOSE DO SERIDO-RN

Especificação	Saldo Exercício Anterior (a)	Movimento do Exercício			Saldo para o Exercício Seguinte e = a+b-c-d
		Inscrição (b)	Cancelamentos (c)	Pagamentos (d)	

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--



Especificação	Saldo Exercício Anterior (a)	Movimento do Exercício					Saldo para o Exercício Seguinte g = a + b + c - d - e - f
		Contratação Inscrição (b)	Atualização Encargos (c)	Amortização (d)	Pagamento Encargos (e)	Cancelamentos (f)	

Divida Contratual



CAMARA MUNICIPAL DE SAO JOSE DO SERIDO
ANEXO XVII - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Dezembro/2025

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Movimento do Exercício			Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	Cancelamento	
Total da Dívida Flutuante	6.015,51	235.797,85	222.251,23		19.562,13
Restos a Pagar					
Restos a Pagar Processados					
2025					
Restos a Pagar Não Processados					
2025					
Depósitos	237,84	4.993,30	4.993,30		237,84
DEPOSITOS E CAUCOES					
DEPOSITOS A TRANSFERIR	237,84	4.993,30	4.993,30		237,84
Débitos de Tesouraria					
Outras Obrigações	5.777,67	230.804,55	217.257,93		19.324,29
RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.948,37	3.948,37		
INSS	3.077,67	112.276,33	105.051,30		10.302,70
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		66.585,43	61.707,59		4.877,84
ISS					



Especificação	Saldo Exercício Anterior	Movimento do Exercício			Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	Cancelamento	
PENSAO ALIMENTICIA		5.894,00	5.894,00		
RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.700,00	42.100,42	40.656,67		4.143,75
Outros Valores Restituíveis					
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS					



Descrição	Nota	2025	2024
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Ingressos		1.783.606,60	1.437.251,62
Receitas derivadas e originárias			
Transferências correntes recebidas		743,70	
Outros Ingressos operacionais		1.782.862,90	1.437.251,62
Desembolsos		1.809.053,23	1.389.546,07
Pessoal e demais despesas		1.586.802,00	1.232.613,28
Juros e encargos da dívida			
Transferências concedidas			8.166,06
Outros desembolsos operacionais		222.251,23	148.766,73
Fluxo de caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		-25.446,63	47.705,55
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Ingressos			
Alienação de bens			
Amortização de empréstimos e financiamento concedidos			
Outros ingressos de investimentos			
Desembolsos			67.926,55
Aquisição de ativo não circulante			67.926,55
Concessão de Empréstimos e financiamentos			
Outros desembolsos de investimentos			
Fluxo de caixa Líquido das Atividades de Investimentos (II)			-67.926,55
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Ingressos			
Operações de Crédito			
Integralização de Capital social de empresas dependentes			
Transferências de Capital Recebidas			
Outros Ingressos de Financiamentos			
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da dívida			
Outros desembolsos de financiamentos			
Fluxo de caixa Líquido das Atividades de Financiamentos (III)			
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-25.446,63	-20.221,00
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		29.344,48	49.565,48
Caixa e Equivalentes de caixa final		3.897,85	29.344,48



Descrição	Nota	2025	2024
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária			
Receita de Contribuições			
Receita Patrimonial			
Receita Agropecuária			
Receita Industrial			
Receita de Serviços			
Remuneração das Disponibilidades			
Outras Receitas Derivadas e Originárias			
Total das Receitas Derivadas e Originárias			



Descrição	Nota	2025	2024
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais		743,70	
da União		743,70	
de Estados e Distrito Federal			
de Municípios			
Intragovernamentais			
Outras transferências correntes recebidas			
Total das Transferências Recebidas		743,70	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS			
Intergovernamentais			
da União			
de Estados e Distrito Federal			
de Municípios			
Intragovernamentais			8.166,06
Outras transferências correntes concedidas			
Total das Transferências Concedidas			8.166,06



Descrição	Nota	2025	2024
LEGISLATIVA		1.586.802,00	1.232.613,28
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		1.586.802,00	1.232.613,28



Descrição	Nota	2025	2024
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna			
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa			
Outros Encargos da Dívida			
Total dos Juros e Encargos da Dívida			



CAMARA MUNICIPAL DE SAO JOSE DO SERIDO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Dezembro/2025

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social/ Capital Social	Adiantamento para futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais do Exercício Anterior							149425.34		149425.34
Ajustes de exercícios anteriores									0
Aumento de capital									0
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas									0
Juros sobre capital próprio									0
Resultado do exercício							44627.88		44627.88
Ajustes de avaliação patrimonial									0
Constituição / Reversão de reservas									0
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)									0
Saldos finais do Exercício Anterior							194053.22		194053.22
Saldos Iniciais do Exercício Atual							194053.22		194053.22
Ajustes de exercícios anteriores									0
Aumento de capital									0
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas									0
Juros sobre capital próprio									0
Resultado do exercício							-38991.22		-38991.22
Ajustes de avaliação patrimonial									0
Constituição / Reversão de reservas									0
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)									0
Saldos finais do Exercício Atual	0	0	0	0	0	0	155062		155062



QUADRO 01 - RELAÇÃO CONSOLIDADA DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS NO EXERCICIO

Unidade Orçamentária	Fonte de Recurso	Nº do Empenho	Data do Empenho	Classificação Funcional e Programática	Credor	Valor Processado Inscritos	Valor Não Processado Inscritos
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS INSCRITOS EM EXERCICIOS ANTERIORES							



QUADRO 01 - RELAÇÃO CONSOLIDADA DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS NO EXERCICIO

Unidade Orçamentária	Fonte de Recurso	Nº do Empenho	Data do Empenho	Classificação Funcional e Programática	Credor	Valor Processado Inscritos	Valor Não Processado Inscritos
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCICIO ATUAL							



QUADRO 01 - RELAÇÃO CONSOLIDADA DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS NO EXERCICIO

Unidade Orçamentária	Fonte de Recurso	Nº do Empenho	Data do Empenho	Classificação Funcional e Programática	Credor	Valor Processado Inscritos	Valor Não Processado Inscritos
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS PAGOS NO EXERCICIO ATUAL							



QUADRO 01 - RELAÇÃO CONSOLIDADA DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS NO EXERCICIO

Unidade Orçamentária	Fonte de Recurso	Nº do Empenho	Data do Empenho	Classificação Funcional e Programática	Credor	Valor Processado Inscritos	Valor Não Processado Inscritos
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS CANCELADOS NO EXERCICIO ATUAL							



Banco	Conta Corrente	Fonte	Saldo Conta Corrente	Saldo Investimento	Ajuste	Saldo Total
CAMARA MUNICIPAL DE SAO JOSE DO SERIDO						
001	20.308-4 - CAMARA MUNICIPAL	10010000	800,00			800,00
001	20.308-4 - CAMARA MUNICIPAL	15000000	3.007,49	90,36		3.097,85
Total da UG			3.807,49	90,36		3.897,85
Total Geral			3.807,49	90,36		3.897,85



Quadro 03A - Creditos Adicionais

BLOCO A - DECRETOS DE ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS SUPLEMENTARES - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

LEI AUTORIZATIVA Nº/ANO	DECRETO Nº	DATA DE PUBLICAÇÃO	JORNAL DA PUBLICAÇÃO	SUPERÁVIT FINANCEIRO	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	EXCEÇÕES PREVISTAS NA LOA
00549/2025	00002/2025	02/01/2025	DIARIO DA FEMURN			76.827,14		
00549/2025	00003/2025	02/01/2025	DIARIO DA FEMURN	262.746,23				
00549/2025	00005/2025	03/02/2025	DIARIO DA FEMURN			135.035,00		
00549/2025	00007/2025	05/03/2025	DIARIO DA FEMURN			200.480,00		
00549/2025	00009/2025	01/04/2025	DIARIO DOS MUNICIPIO			136.261,20		
00549/2025	00010/2025	05/05/2025	DIARIO DA FEMURN			133.792,92		
00549/2025	00012/2025	05/05/2025	DIARIO DA FEMURN	400.000,00				
00549/2025	00014/2025	02/06/2025	DIARIO DA FEMURN			169.882,55		
00549/2025	00015/2025	16/06/2025	DIARIO DA FEMURN		50.000,00			
00549/2025	00016/2025	01/07/2025	DIARIO DA FEMURN			1.736.378,00		
00549/2025	00018/2025	01/07/2025	DIARIO DA FEMURN		535.000,00			
00549/2025	00019/2025	01/08/2025	DIARIO DA FEMURN			1.439.567,85		
00549/2025	00021/2025	01/09/2025	DIARIO DA FEMURN			2.309.153,00		
00549/2025	00023/2025	01/09/2025	DIARIO DA FEMURN		800.000,00			
00549/2025	00024/2025	01/10/2025	DIARIO DA FEMURN			2.123.592,90		
00549/2025	00026/2025	01/10/2025	DIARIO DA FEMURN	320.000,00				
00549/2025	00027/2025	03/11/2025	DIARIO DA FEMURN			2.163.300,09		
00549/2025	00029/2025	03/11/2025	DIARIO DA FEMURN		861.532,24			
00549/2025	00030/2025	01/12/2025	DIARIO DA FEMURN			996.372,67		
00549/2025	00032/2025	01/12/2025	DIARIO DA FEMURN	861.568,23				
00549/2025	00033/2025	01/12/2025	DIARIO FEMURN					
*Obriga Notas Explicativas	*Obriga Notas Explicativas							



LEI AUTORIZATIVA Nº/ANO	DECRETO	DATA PUBLICAÇÃO	JORNAL PUBLICAÇÃO	SUPERÁVIT FINANCEIRO	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	TIPO DE CRÉDITO
EXECUTIVO								
LEGISLATIVO								
TOTAL								



DESCRIÇÃO	VALOR
(1) Orçamento Inicial - LOA	1.688.300,00
(2) Créditos Adicionais (2.1+2.2+2.3)	
2.1 - Créditos Suplementares	
2.2 - Créditos Especiais	
2.3 -Créditos Extraordinários	
(3) Anulações de Dotações (deduzir)	
(4) ORÇAMENTO FINAL APURADO (1+2-3)	1.688.300,00
Total Contabilizado (Anexo 11 Consolidado)	
(%) = 2.1 / 1	



QUADRO Nº 4 - INSTRUMENTOS DE REALOCAÇÃO (REMANEJAMENTO, TRANSPOSIÇÃO OU TRANSFERÊNCIA)

Ato Normativo	Data de Publicação	REMANEJAMENTO	TRANSPOSIÇÃO	TRANSFERÊNCIA	VALOR
	TOTAL				



Especificação	R\$
(A) RECEITAS TRIBUTÁRIAS (TRIBUTOS DIRETAMENTE ARRECADADOS)	
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - (Principal)	2.217,91
Impostos sobre Transmissao Inter Vivos de Bens Imoveis e de Direitos Reais sobre Imoveis - (Principal)	1.702,04
Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	46.044,27
Imposto sobre Servicos de Qualquer Natureza - ISSQN - (Principal)	26.840,42
Taxas de Inspecao, Controle e Fiscalizacao - (Principal)	1.674,34
Taxas pela Prestacao de Servicos em Geral - (Principal)	42,46
CONTRIBUICAO PARA O CUSTEIO DO SERVICO DE ILUMINACAO PUBLICA - (PRINCIPAL)	19.254,24
(B) TRANSFERÊNCIAS	
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTA MENSAL - (PRINCIPAL)	1.182.990,18
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPACAO DOS MUNICIPIOS - COTAS EXTRAORDINARIAS	98.828,72
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - (PRINCIPAL)	221,75
Cota-Parte do ICMS - (Principal)	213.438,58
Cota-Parte do IPVA - (Principal)	17.368,50
Cota-Parte do IPI - Municipios - (Principal)	432,34
COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO - (PRINCIPAL)	733,71
TOTAL GERAL (A + B)	1.611.789,46
Duodécimo Orçado	1.300.000,00
Duodécimo Repassado	1.118.333,30



REGRA	PLANILHA	VERIFICAÇÃO	DIFERENÇA	OBS
1	BO X BF	Receita Realizada	-	OK
2	BO X Quadro 05A	Apuração do Incremento de Dotação [Dotação Inicial X Dotação Atualizada]	-	OK
3	BO X BF	Despesa Realizada [Empenhada]	-	OK
4	BO X BF	RPNP - Inscrição no Exercício	-	OK
5	BO X BF	RPP - Inscrição no Exercício	-	OK
6	Anexo1-RPNP X Div Flutuante	RPNP - Inscrição em Exercícios Anteriores	-	OK
7	Anexo2-RPP-RPNPL X Div Flutuante	RPP - Inscrição em Exercícios Anteriores	-	OK
8	Anexo1-RPNP X BF	RPNP - Pagamentos	-	OK
9	Anexo2-RPP-RPNPL X BF	RPP - Pagamentos	-	OK
10	Anexo1-RPNP X Div Flutuante	RPNP - Cancelamentos	-	OK
11	Anexo2-RPP-RPNPL X Div Flutuante	RPP - Cancelamento	-	OK
12	BF X DFC	Receita Realizada	-	OK
13	BF X DVP	Cotas Recebidas	-	OK
14	BF X Divida Flutuante	RPNP - Inscrição no Exercício	-	OK
15	BF X Divida Flutuante	RPP - Inscrição no Exercício	-	OK
16	BF X Divida Flutuante	Receita Extra-Orçamentária (Valores Restituíveis)	-	OK
17	BF X DFC	Outros Recebimentos Extra Orçamentários	-1.547.065,05	Verificar os lançamentos de Interferências, principalmente os ingressos ou egressos lançados de forma isolada. Em linhas gerais, as interferências devem fechar entre si. Quando ocorre um lançamento isolado com o objetivo de fechar uma conciliação, o efeito colateral será um desbalanceamento entre o que aparece no BF e na DFC. Verifique mês a mês, a origem da diferença.
18	BF X Balanço Patrimonial	Saldo Inicial do Caixa e Equivalente de Caixa	-	OK
19	BF X DVP	Cotas Concedidas	-	OK
20	BF X Divida Flutuante	RPNP - Pagamentos	-	OK
21	BF X Divida Flutuante	RPP - Pagamentos	-	OK
22	BF X Divida Flutuante	Despesa Extra-Orçamentária (Valores Restituíveis)	-	OK
23	BF X DFC	Outros Dispendios Extra Orçamentários	-	OK
24	BF X Balanço Patrimonial	Saldo Final do Caixa e Equivalente de Caixa	-	OK
25	BF X BF	Cotas Recebidas e Concedidas	-	OK
26				OK
27				OK
28	BP X DFC	Saldo Inicial do Caixa e Equivalente de Caixa	-	OK
29	BP X DFC	Saldo Final do Caixa e Equivalente de Caixa	-	OK
30	BP X Quadro Lei 4.320	Total do Ativo	-	OK
31	BP X Quadro Lei 4.320	Total do Passivo	-	OK
32	Qd Lei 4.320 X Qd Superavit_BP	Superavit Financeiro	-	OK
33	BP X DVP	Resultado Patrimonial Acumulado	-	OK
34	Qd Lei 4.320 X Div Fundada	Passivo Permanente	-	OK
35	Qd Lei 4.320 X Div Flutuante	Passivo Financeiro	-	OK
36	BP X BP	Ativo Total X Passivo Total + Patrimônio Líquido	-	OK
37	DVP x DVP	Cotas Recebitas e Concedidas	-	OK
38	Divida-Flutuante X RP Por Órgão	Saldo Anterior dos Restos a Pagar Processados	-	OK
39	Divida-Flutuante X RP Por Órgão	Pagamentos dos Restos a Pagar Processados	-	OK
40	Divida-Flutuante X RP Por Órgão	Cancelamentos dos Restos a Pagar Processados	-	OK
41	Divida-Flutuante X RP Por Órgão	Saldo Anterior dos Restos a Pagar Não Processados	-	OK
42	Divida-Flutuante X RP Por Órgão	Pagamentos dos Restos a Pagar Não Processados	-	OK
43	Divida-Flutuante X RP Por Órgão	Cancelamentos dos Restos a Pagar Não Processados	-	OK
44	Divida-Flutuante X DOAR	Saldo Anterior dos Restos a Pagar	-	OK
45	Divida-Flutuante X DOAR	Inscrição de Restos a Pagar	-	OK
46	Divida-Flutuante X DOAR	Pagamentos e Cancelamentos de Restos a Pagar	-	OK
47	Fluxo-de-Caixa	Caixa e Equivalente de Caixa	-	OK
48	Fluxo-de-Caixa x BF	Saldo Final do Caixa e Equivalente de Caixa	-	OK
49	Divida Flutuante x Balanco Patrimonial	Total dos Restituíveis deve ser igual a 2188	-	OK
50	Divida Flutuante vs Extras a	Saldo da Divida Flutuante confere com Relatório	-	OK



	Pagar	de Extras a Pagar		
51	Quadro 01 - RP Por Orgao x Quadro 04 - DOAR			OK