

Prefeitura Municipal de Santa Helena
Secretaria de Finanças
Departamento de Contabilidade
Demonstrativo da Dívida Flutuante - Anexo 17 - Lei Federal nº 4.320/64
Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
0-Consignações	**3.031.768,72**	**3.922.731,43**	**3.454.619,25**	**3.499.880,90**
Consignações - ISS	**4.649,12**	**12.828,63**	**13.033,22**	**4.444,53**
000001 ISS (IPAM)	4,80	23,89	0,00	28,69
000003 ISS (FMS)	4.644,32	12.804,74	13.033,22	4.415,84
Consignações – INSS	**812.167,43**	**652.771,37**	**449.071,30**	**1.015.867,50**
000002 CONSIGNAÇÃO - INSS (CMSH)	0,00	84.909,33	84.909,33	0,00
000002 INSS (IPAM)	416,25	1.486,44	1.358,25	544,44
000003 I. N. S. S (PMSH)	332.845,71	295.721,10	173.238,07	455.328,74
000005 INSS (FMS)	478.908,97	270.654,50	189.565,65	559.997,82
000033 INSS_IPAM (PMSH)	(3,50)	0,00	0,00	(3,50)
Consignações – IR	**714.390,46**	**609.367,52**	**279.360,79**	**1.044.397,19**
000004 CONSIGNAÇÃO - IR (CMSH)	0,00	93.944,03	93.944,03	0,00
000004 IRRF (FMS)	714.356,97	378.164,21	48.162,22	1.044.358,96
000005 I. R. R. F (IPAM)	33,49	137.259,28	137.254,54	38,23
Consignações – Outras	**168.694,92**	**45.294,45**	**11.065,87**	**202.923,50**
000006 AVASP-ASSOCIAÇÃO DOS VEREADORES (CMSH)	0,00	3.195,00	3.195,00	0,00
000008 SINDICATO (FMS)	153,00	1.280,72	1.280,72	153,00
000008 SINDICATO DOS FUNC.STA HELENA (PMSH)	33.739,64	15.372,79	0,00	49.112,43
000014 FALTAS (FMS)	182.676,34	15.920,88	0,00	198.597,22
000016 SINDACS (FMS)	1.329,30	6.318,88	5.122,88	2.525,30
000023 LICENÇA MEDICA (PMSH)	29.968,81	0,00	0,00	29.968,81
000034 SALARIO FAMLIA_IPAM (PMSH)	(96,52)	0,00	0,00	(96,52)
000035 VALORES EM APURACAO_ANTONIO VERISSIMO DANTAS (PMSH)	(84.223,24)	0,00	0,00	(84.223,24)
000039 DESC.PGTO INDEVIDO (FMS)	5.147,59	1.500,00	0,00	6.647,59
000055 DESCONTO COMERCIAL (FMS)	0,00	1.706,18	1.467,27	238,91
Consignações – Previdência Própria	**1.102.232,70**	**1.399.011,43**	**1.403.477,39**	**1.097.766,74**
000003 CONSIGNAÇÃO - PREVIDÊNCIA PRÓPRIA (CMSH)	0,00	15.065,30	15.065,30	0,00
000004 I. P. A. M (PMSH)	746.199,47	1.046.216,69	1.161.414,76	631.001,40
000006 IPAM (FMS)	355.283,23	334.690,43	223.958,32	466.015,34
000006 IPAM (IPAM)	0,00	3.039,01	3.039,01	0,00
000036 ISS_IPAM (PMSH)	225,20	0,00	0,00	225,20
000037 CONSIGNACOES_IPAM (PMSH)	524,80	0,00	0,00	524,80

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
0-Consignações	**3.031.768,72**	**3.922.731,43**	**3.454.619,25**	**3.499.880,90**
Consignaçõs Empréstimos	**208.270,75**	**1.161.469,08**	**1.261.916,03**	**107.823,80**
000003 CONSIGNACAO BRADESCO (IPAM)	251,03	201.717,19	201.717,19	251,03
000005 CONSIGNAÇÕES CEF (PMSH)	42.941,08	0,00	0,00	42.941,08
000006 CONSIGNAÇÕES BB (PMSH)	(4.126,80)	0,00	0,00	(4.126,80)
000010 CONSIGNAÇÕES - EMPRÉSTIMOS (CMSH)	0,00	84.368,86	84.368,86	0,00
000011 CONSIGNAÇÃO CEF (FMS)	15.311,84	0,00	0,00	15.311,84
000012 CONSIGNAÇÃO BB (FMS)	927,44	4.200,72	0,00	5.128,16
000013 CONSIGNAÇÃO BRADESCO (FMS)	10.307,17	290.829,86	296.564,80	4.572,23
000016 CONSIGNAÇÃO BV (PMSH)	(4.939,80)	0,00	0,00	(4.939,80)
000113 EMPRESTIMO BRADESCO (PMSH)	147.598,79	580.352,45	679.265,18	48.686,06
Consignaçõs Pensões Alimentícias	**21.363,34**	**41.988,95**	**36.694,65**	**26.657,64**
000010 PENSÃO ALIMENTICIA (FMS)	2.614,20	4.782,91	4.415,91	2.981,20
000015 PENSAO ALIMENTICIA (CMSH)	0,00	30.849,18	30.849,18	0,00
000017 PENSÃO ALIMENTICIA (PMSH)	18.749,14	6.356,86	1.429,56	23.676,44
1-Restos a Pagar	**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2012	**200.720,00**	**0,00**	**0,00**	**200.720,00**
000052 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2012 (PMSH)	34.848,28	0,00	0,00	34.848,28
000053 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2012 (PMSH)	149.062,87	0,00	0,00	149.062,87
000055 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2012 (PMSH)	16.808,85	0,00	0,00	16.808,85
Exercício de 2013	**26.719,40**	**0,00**	**0,00**	**26.719,40**
000057 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2013 (PMSH)	14.948,05	0,00	0,00	14.948,05
000058 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2013 (PMSH)	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
000059 SECRETARIA DE FINANCAS-2013 (PMSH)	94,25	0,00	0,00	94,25
000060 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2013 (PMSH)	2.027,00	0,00	0,00	2.027,00
000061 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2013 (PMSH)	450,00	0,00	0,00	450,00
000062 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2013 (PMSH)	0,10	0,00	0,00	0,10
000063 GABINETE DO PREFEITO-2013 (PMSH)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
000064 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2013 (PMSH)	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Restos a Pagar	**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2014	**270.097,50**	**0,00**	**0,00**	**270.097,50**
000066 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2014 (PMSH)	79.990,31	0,00	0,00	79.990,31
000067 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2014 (PMSH)	64.766,07	0,00	0,00	64.766,07
000068 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2014 (PMSH)	33.018,00	0,00	0,00	33.018,00
000069 GABINETE DO PREFEITO-2014 (PMSH)	31.036,95	0,00	0,00	31.036,95
000070 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2014 (PMSH)	31.010,81	0,00	0,00	31.010,81
000071 SECRETARIA DE FINANCAS-2014 (PMSH)	8.479,40	0,00	0,00	8.479,40
000072 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2014 (PMSH)	13.462,63	0,00	0,00	13.462,63
000073 SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO-2014 (PMSH)	2.573,12	0,00	0,00	2.573,12
000074 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2014 (PMSH)	5.760,21	0,00	0,00	5.760,21
Exercício de 2015	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**
000080 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2015 (PMSH)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Exercício de 2016	**906,30**	**0,00**	**0,00**	**906,30**
000088 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2016 (PMSH)	906,30	0,00	0,00	906,30
Exercício de 2019	**234.390,15**	**0,00**	**0,00**	**234.390,15**
000038 SECRETARIA DE SAUDE-2019 (FMS)	5.761,45	0,00	0,00	5.761,45
000114 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2019 (PMSH)	68.980,75	0,00	0,00	68.980,75
000115 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2019 (PMSH)	54.832,33	0,00	0,00	54.832,33
000116 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2019 (PMSH)	23.823,01	0,00	0,00	23.823,01
000117 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2019 (PMSH)	198,00	0,00	0,00	198,00
000118 SECRETARIA DE FINANCAS-2019 (PMSH)	6.384,22	0,00	0,00	6.384,22
000119 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2019 (PMSH)	333,25	0,00	0,00	333,25
000120 GABINETE DO PREFEITO-2019 (PMSH)	54.951,21	0,00	0,00	54.951,21
000121 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2019 (PMSH)	19.125,93	0,00	0,00	19.125,93

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2020		**264.329,51**	**0,00**	**7.674,60**	**256.654,91**
000040	SECRETARIA DE SAUDE-2020 (FMS)	10.679,03	0,00	0,00	10.679,03
000041	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2020 (FMS)	36.765,07	0,00	0,00	36.765,07
000123	SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2020 (PMSH)	38.863,18	0,00	0,00	38.863,18
000124	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2020 (PMSH)	45.604,18	0,00	7.674,60	37.929,58
000125	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2020 (PMSH)	14.598,80	0,00	0,00	14.598,80
000126	SECRETARIA DE FINANCAS-2020 (PMSH)	4.056,47	0,00	0,00	4.056,47
000127	SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2020 (PMSH)	51.809,55	0,00	0,00	51.809,55
000128	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2020 (PMSH)	35.711,57	0,00	0,00	35.711,57
000129	GABINETE DO PREFEITO-2020 (PMSH)	14.315,06	0,00	0,00	14.315,06
000130	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2020 (PMSH)	8.281,60	0,00	0,00	8.281,60
000131	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO-2020 (PMSH)	3.645,00	0,00	0,00	3.645,00
Exercício de 2021		**242.966,30**	**0,00**	**5.266,28**	**237.700,02**
000042	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2021 (FMS)	20.258,00	0,00	0,00	20.258,00
000043	SECRETARIA DE SAUDE-2021 (FMS)	111.337,09	0,00	0,00	111.337,09
000132	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2021 (PMSH)	41.639,45	0,00	3.683,78	37.955,67
000133	GABINETE DO PREFEITO-2021 (PMSH)	7.670,59	0,00	0,00	7.670,59
000134	SECRETARIA DE FINANCAS-2021 (PMSH)	2.147,99	0,00	0,00	2.147,99
000135	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2021 (PMSH)	4.638,00	0,00	0,00	4.638,00
000136	SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2021 (PMSH)	24.818,55	0,00	0,00	24.818,55
000137	SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2021 (PMSH)	6.258,58	0,00	0,00	6.258,58
000138	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2021 (PMSH)	0,20	0,00	0,00	0,20
000139	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2021 (PMSH)	24.097,03	0,00	1.582,50	22.514,53
000140	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO-2021 (PMSH)	100,82	0,00	0,00	100,82

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2022		**720.180,29**	**0,00**	**9.000,00**	**711.180,29**
000045	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2022 (FMS)	277.275,63	0,00	0,00	277.275,63
000046	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)-2022 (FMS)	100.347,17	0,00	0,00	100.347,17
000141	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SECRAS)-2022 (PMSH)	33.585,47	0,00	0,00	33.585,47
000142	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2022 (PMSH)	4.500,98	0,00	0,00	4.500,98
000143	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)-2022 (PMSH)	23.231,88	0,00	0,00	23.231,88
000144	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)-2022 (PMSH)	21.864,11	0,00	0,00	21.864,11
000145	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)-2022 (PMSH)	200.644,79	0,00	0,00	200.644,79
000146	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)-2022 (PMSH)	1.967,74	0,00	0,00	1.967,74
000147	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)-2022 (PMSH)	48.783,17	0,00	9.000,00	39.783,17
000148	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)-2022 (PMSH)	4.029,77	0,00	0,00	4.029,77
000149	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)-2022 (PMSH)	2.442,08	0,00	0,00	2.442,08
000150	SECRETARIA DE PESCA-2022 (PMSH)	1.347,50	0,00	0,00	1.347,50
000151	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)-2022 (PMSH)	160,00	0,00	0,00	160,00
Exercício de 2023		**657.795,21**	**0,00**	**0,00**	**657.795,21**
000051	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)-2023 (FMS)	18.598,04	0,00	0,00	18.598,04
000052	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2023 (FMS)	43.062,32	0,00	0,00	43.062,32
000152	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)-2023 (PMSH)	69.219,63	0,00	0,00	69.219,63
000153	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)-2023 (PMSH)	9.366,64	0,00	0,00	9.366,64
000154	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)-2023 (PMSH)	32.222,92	0,00	0,00	32.222,92
000155	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)-2023 (PMSH)	103.978,03	0,00	0,00	103.978,03
000156	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)-2023 (PMSH)	96.893,29	0,00	0,00	96.893,29
000157	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)-2023 (PMSH)	10.485,21	0,00	0,00	10.485,21
000158	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)-2023 (PMSH)	5.688,47	0,00	0,00	5.688,47
000159	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2023 (PMSH)	22.292,76	0,00	0,00	22.292,76
000160	SECRETARIA DE PESCA-2023 (PMSH)	4.585,00	0,00	0,00	4.585,00
000161	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)-2023 (PMSH)	6.245,88	0,00	0,00	6.245,88
000162	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)-2023 (PMSH)	235.157,02	0,00	0,00	235.157,02

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2024		**3.602.851,23**	**0,00**	**2.821.166,73**	**781.684,50**
000053	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)-2024 (FMS)	356.598,84	0,00	293.601,27	62.997,57
000054	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2024 (FMS)	203.399,34	0,00	117.398,14	86.001,20
000163	SECRETARIA DE SERVIÇOS PUBLICOS - (SESP)-2024 (PMSH)	213.695,73	0,00	114.585,94	99.109,79
000164	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)-2024 (PMSH)	251.236,20	0,00	195.418,95	55.817,25
000165	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)-2024 (PMSH)	226.748,79	0,00	157.018,33	69.730,46
000166	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)-2024 (PMSH)	322.694,00	0,00	236.795,41	85.898,59
000167	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)-2024 (PMSH)	1.612.934,40	0,00	1.407.901,24	205.033,16
000168	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)-2024 (PMSH)	91.199,97	0,00	62.923,00	28.276,97
000169	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)-2024 (PMSH)	53.258,99	0,00	27.018,39	26.240,60
000170	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)-2024 (PMSH)	165.407,75	0,00	152.845,77	12.561,98
000171	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)-2024 (PMSH)	3.672,05	0,00	0,00	3.672,05
000172	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2024 (PMSH)	27.436,03	0,00	7.757,05	19.678,98
000173	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO - (SEP)-2024 (PMSH)	12.060,12	0,00	3.900,00	8.160,12
000174	SECRETARIA DE POLITICAS PÚBLICAS PARA AS MULHERES - SEPPOM-2024 (PMSH)	5.985,42	0,00	760,00	5.225,42
000175	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)-2024 (PMSH)	51.302,22	0,00	43.243,24	8.058,98
000176	SECRETARIA DE ESPORTES (SEESP)-2024 (PMSH)	5.221,38	0,00	0,00	5.221,38

	Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2025		**0,00**	**5.375.939,45**	**0,00**	**5.375.939,45**
020100	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)	0,00	259.424,93	0,00	259.424,93
020200	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)	0,00	197.746,41	0,00	197.746,41
020300	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)	0,00	96.520,18	0,00	96.520,18
020400	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)	0,00	2.705.046,84	0,00	2.705.046,84
020500	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)	0,00	537.208,71	0,00	537.208,71
020600	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)	0,00	96.700,74	0,00	96.700,74
020700	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)	0,00	47.091,99	0,00	47.091,99
020800	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)	0,00	168.080,48	0,00	168.080,48
020900	INST.PREV.ASSIST.MUN.SANTA HELENA (IPAM)	0,00	178,00	0,00	178,00
021000	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)	0,00	55.267,97	0,00	55.267,97
021100	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS	0,00	744.558,69	0,00	744.558,69
021500	SECRETARIA DE TRANSPORTE	0,00	57.311,71	0,00	57.311,71
021600	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)	0,00	31.902,68	0,00	31.902,68
021700	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO - (SEP)	0,00	50.123,20	0,00	50.123,20
021800	SECRETARIA DE SERVIÇOS PUBLICOS - (SESP)	0,00	279.865,52	0,00	279.865,52
021900	SECRETARIA DE POLITICAS PÚBLICAS PARA AS MULHERES - SEPPOM	0,00	12.974,70	0,00	12.974,70
022000	SECRETARIA DE ARTICULAÇÕES POLITICAS (SEART)	0,00	12.459,22	0,00	12.459,22
022100	SECRETARIA DE ESPORTES (SEESP)	0,00	23.477,48	0,00	23.477,48
	Total Geral	**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**



Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

Prefeitura Municipal de Santa Helena
Secretaria de Finanças
Departamento de Contabilidade
Demonstrativo da Dívida Fundada Externa - Anexo 16 - Lei Federal nº 4.320/64
Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Código	Autorização	Saldo Anterior	Movimento do Exercício			Saldo
			Novos Empréstimos +Júros e Correções	Resgates	Exclusão por Renegociação	
		0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	NADA A REGISTRAR					
	Totais	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL



Prefeitura Municipal de Santa Helena
Secretaria de Finanças
Departamento de Contabilidade
Demonstrativo da Dívida Fundada Interna - Anexo 16 - Detalhada - Lei Federal nº 4.320/64
Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Código	Autorização	Saldo Anterior	Movimento do Exercício					Saldo
			Novos Empréstimos	Correção Monetária	Resgates	Juros	Exclusão por Renegociação	
0-Dívida Orçamentária		**17.083.827,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.266,28**	**17.059.560,87**
3-Precatórios Posteriores a 05/05/2000		**13.541.573,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.266,28**	**13.517.307,33**
3	Lei Nº LEI 0001/2011 - Data do Contrato 01/01/2011 - Credor TRIBUNAL DE JUSTICA DA PARAIBA Finalidade PRECATORIOS TRABALHISTAS	13.541.573,61	0,00	0,00		0,00	24.266,28	13.517.307,33
6-Dívida Contratual - Parcelamento de Contribuições Sociais Previdenciárias (INSS/Previdência Própri		**3.542.253,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.542.253,54**
4	Lei Nº DÍVIDA INSS - Data do Contrato 30/12/2011 - Credor INSS-INST. NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL Finalidade DÍVIDA INSS	3.542.253,54	0,00	0,00		0,00	0,00	3.542.253,54
1-Dívida Intra-Orçamentária		**1.331.048,81**	**0,00**	**0,00**	**469.184,89**	**0,00**	**119.356,27**	**742.507,65**
6-Dívida Contratual - Parcelamento de Contribuições Sociais Previdenciárias (INSS/Previdência Própri		**1.331.048,81**	**0,00**	**0,00**	**469.184,89**	**0,00**	**119.356,27**	**742.507,65**
5	Lei Nº DIVIDA - IPAM PM SANTA HELENA - Data do Contrato 30/12/2011 - Credor INSTITUTO DE PREVIDENCIA - IPAM Finalidade DIVIDA - IPAM PM SANTA HELENA	1.331.048,81	0,00	0,00	469.184,89	0,00	119.356,27	742.507,65
	Totais	**18.414.875,96**	**0,00**	**0,00**	**469.184,89**	**0,00**	**143.622,55**	**17.802.068,52**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL



Prefeitura Municipal de Santa Helena

Secretaria de Finanças

Departamento de Contabilidade

Demonstrativo das Orígens e Aplicações de Recursos não Consignados no Orçamento (Resolução RN-TCE/PB - 03/2010)

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
0-Contas Devedoras (Ativo)	**632.523,42**	**92.744,45**	**27.136,25**	**698.131,62**
2-Outros Depósitos	**632.523,42**	**92.744,45**	**27.136,25**	**698.131,62**
Agentes Pagadores-Salário Família	**229.530,71**	**30.030,00**	**0,00**	**259.560,71**
000002 SALARIO FAMILIA (PMSH)	217.686,22	25.090,00	0,00	242.776,22
000007 SALARIO FAMILIA (FMS)	11.844,49	4.940,00	0,00	16.784,49
Agentes Pagadores-Salário Maternidade	**402.992,71**	**35.578,20**	**0,00**	**438.570,91**
000009 LICENÇA MATERNIDADE (FMS)	9.696,00	10.626,00	0,00	20.322,00
000022 LICENÇA MATERNIDADE (PMSH)	393.296,71	24.952,20	0,00	418.248,91
Diversos Responsáveis	**0,00**	**27.136,25**	**27.136,25**	**0,00**
000028 PAGAMENTO INDEVIDO (CMSH)	0,00	27.136,25	27.136,25	0,00
1-Contas Credoras (Passivo)	**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
0-Consignações	**3.031.768,72**	**3.922.731,43**	**3.454.619,25**	**3.499.880,90**
Consignações - ISS	**4.649,12**	**12.828,63**	**13.033,22**	**4.444,53**
000001 ISS (IPAM)	4,80	23,89	0,00	28,69
000003 ISS (FMS)	4.644,32	12.804,74	13.033,22	4.415,84
Consignações – INSS	**812.167,43**	**652.771,37**	**449.071,30**	**1.015.867,50**
000002 INSS (IPAM)	416,25	1.486,44	1.358,25	544,44
000002 CONSIGNAÇÃO - INSS (CMSH)	0,00	84.909,33	84.909,33	0,00
000003 I. N. S. S (PMSH)	332.845,71	295.721,10	173.238,07	455.328,74
000005 INSS (FMS)	478.908,97	270.654,50	189.565,65	559.997,82
000033 INSS_IPAM (PMSH)	(3,50)	0,00	0,00	(3,50)
Consignações – IR	**714.390,46**	**609.367,52**	**279.360,79**	**1.044.397,19**
000004 IRRF (FMS)	714.356,97	378.164,21	48.162,22	1.044.358,96
000004 CONSIGNAÇÃO - IR (CMSH)	0,00	93.944,03	93.944,03	0,00
000005 I. R. R. F (IPAM)	33,49	137.259,28	137.254,54	38,23

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)		**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
0-Consignações		**3.031.768,72**	**3.922.731,43**	**3.454.619,25**	**3.499.880,90**
Consignações – Outras		**168.694,92**	**45.294,45**	**11.065,87**	**202.923,50**
000006	AVASP-ASSOCIAÇÃO DOS VEREADORES (CMSH)	0,00	3.195,00	3.195,00	0,00
000008	SINDICATO DOS FUNC.STA HELENA (PMSH)	33.739,64	15.372,79	0,00	49.112,43
000008	SINDICATO (FMS)	153,00	1.280,72	1.280,72	153,00
000014	FALTAS (FMS)	182.676,34	15.920,88	0,00	198.597,22
000016	SINDACS (FMS)	1.329,30	6.318,88	5.122,88	2.525,30
000023	LICENÇA MEDICA (PMSH)	29.968,81	0,00	0,00	29.968,81
000034	SALARIO FAMLIA_IPAM (PMSH)	(96,52)	0,00	0,00	(96,52)
000035	VALORES EM APURACAO_ANTONIO VERISSIMO DANTAS (PMSH)	(84.223,24)	0,00	0,00	(84.223,24)
000039	DESC.PGTO INDEVIDO (FMS)	5.147,59	1.500,00	0,00	6.647,59
000055	DESCONTO COMERCIAL (FMS)	0,00	1.706,18	1.467,27	238,91
Consignações – Previdência Própria		**1.102.232,70**	**1.399.011,43**	**1.403.477,39**	**1.097.766,74**
000003	CONSIGNAÇÃO - PREVIDÊNCIA PRÓPRIA (CMSH)	0,00	15.065,30	15.065,30	0,00
000004	I. P. A. M (PMSH)	746.199,47	1.046.216,69	1.161.414,76	631.001,40
000006	IPAM (FMS)	355.283,23	334.690,43	223.958,32	466.015,34
000006	IPAM (IPAM)	0,00	3.039,01	3.039,01	0,00
000036	ISS_IPAM (PMSH)	225,20	0,00	0,00	225,20
000037	CONSIGNACOES_IPAM (PMSH)	524,80	0,00	0,00	524,80
Consignaçõs Empréstimos		**208.270,75**	**1.161.469,08**	**1.261.916,03**	**107.823,80**
000003	CONSIGNACAO BRADESCO (IPAM)	251,03	201.717,19	201.717,19	251,03
000005	CONSIGNAÇÕES CEF (PMSH)	42.941,08	0,00	0,00	42.941,08
000006	CONSIGNAÇÕES BB (PMSH)	(4.126,80)	0,00	0,00	(4.126,80)
000010	CONSIGNAÇÕES - EMPRÉSTIMOS (CMSH)	0,00	84.368,86	84.368,86	0,00
000011	CONSIGNAÇÃO CEF (FMS)	15.311,84	0,00	0,00	15.311,84
000012	CONSIGNAÇÃO BB (FMS)	927,44	4.200,72	0,00	5.128,16
000013	CONSIGNAÇÃO BRADESCO (FMS)	10.307,17	290.829,86	296.564,80	4.572,23
000016	CONSIGNAÇÃO BV (PMSH)	(4.939,80)	0,00	0,00	(4.939,80)
000113	EMPRESTIMO BRADESCO (PMSH)	147.598,79	580.352,45	679.265,18	48.686,06

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
0-Consignações	**3.031.768,72**	**3.922.731,43**	**3.454.619,25**	**3.499.880,90**
Consignaçõs Pensões Alimentícias	**21.363,34**	**41.988,95**	**36.694,65**	**26.657,64**
000010 PENSÃO ALIMENTICIA (FMS)	2.614,20	4.782,91	4.415,91	2.981,20
000015 PENSAO ALIMENTICIA (CMSH)	0,00	30.849,18	30.849,18	0,00
000017 PENSÃO ALIMENTICIA (PMSH)	18.749,14	6.356,86	1.429,56	23.676,44
1-Restos a Pagar	**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2012	**200.720,00**	**0,00**	**0,00**	**200.720,00**
000052 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2012 (PMSH)	34.848,28	0,00	0,00	34.848,28
000053 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2012 (PMSH)	149.062,87	0,00	0,00	149.062,87
000055 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2012 (PMSH)	16.808,85	0,00	0,00	16.808,85
Exercício de 2013	**26.719,40**	**0,00**	**0,00**	**26.719,40**
000057 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2013 (PMSH)	14.948,05	0,00	0,00	14.948,05
000058 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2013 (PMSH)	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
000059 SECRETARIA DE FINANCAS-2013 (PMSH)	94,25	0,00	0,00	94,25
000060 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2013 (PMSH)	2.027,00	0,00	0,00	2.027,00
000061 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2013 (PMSH)	450,00	0,00	0,00	450,00
000062 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2013 (PMSH)	0,10	0,00	0,00	0,10
000063 GABINETE DO PREFEITO-2013 (PMSH)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
000064 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2013 (PMSH)	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
Exercício de 2014	**270.097,50**	**0,00**	**0,00**	**270.097,50**
000066 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2014 (PMSH)	79.990,31	0,00	0,00	79.990,31
000067 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2014 (PMSH)	64.766,07	0,00	0,00	64.766,07
000068 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2014 (PMSH)	33.018,00	0,00	0,00	33.018,00
000069 GABINETE DO PREFEITO-2014 (PMSH)	31.036,95	0,00	0,00	31.036,95
000070 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2014 (PMSH)	31.010,81	0,00	0,00	31.010,81
000071 SECRETARIA DE FINANCAS-2014 (PMSH)	8.479,40	0,00	0,00	8.479,40
000072 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2014 (PMSH)	13.462,63	0,00	0,00	13.462,63
000073 SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO-2014 (PMSH)	2.573,12	0,00	0,00	2.573,12
000074 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2014 (PMSH)	5.760,21	0,00	0,00	5.760,21
Exercício de 2015	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**
000080 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2015 (PMSH)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
1-Restos a Pagar	**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2016	**906,30**	**0,00**	**0,00**	**906,30**
000088 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2016 (PMSH)	906,30	0,00	0,00	906,30
Exercício de 2019	**234.390,15**	**0,00**	**0,00**	**234.390,15**
000038 SECRETARIA DE SAUDE-2019 (FMS)	5.761,45	0,00	0,00	5.761,45
000114 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2019 (PMSH)	68.980,75	0,00	0,00	68.980,75
000115 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2019 (PMSH)	54.832,33	0,00	0,00	54.832,33
000116 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2019 (PMSH)	23.823,01	0,00	0,00	23.823,01
000117 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2019 (PMSH)	198,00	0,00	0,00	198,00
000118 SECRETARIA DE FINANCAS-2019 (PMSH)	6.384,22	0,00	0,00	6.384,22
000119 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2019 (PMSH)	333,25	0,00	0,00	333,25
000120 GABINETE DO PREFEITO-2019 (PMSH)	54.951,21	0,00	0,00	54.951,21
000121 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2019 (PMSH)	19.125,93	0,00	0,00	19.125,93
Exercício de 2020	**264.329,51**	**0,00**	**7.674,60**	**256.654,91**
000040 SECRETARIA DE SAUDE-2020 (FMS)	10.679,03	0,00	0,00	10.679,03
000041 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2020 (FMS)	36.765,07	0,00	0,00	36.765,07
000123 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2020 (PMSH)	38.863,18	0,00	0,00	38.863,18
000124 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2020 (PMSH)	45.604,18	0,00	7.674,60	37.929,58
000125 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2020 (PMSH)	14.598,80	0,00	0,00	14.598,80
000126 SECRETARIA DE FINANCAS-2020 (PMSH)	4.056,47	0,00	0,00	4.056,47
000127 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2020 (PMSH)	51.809,55	0,00	0,00	51.809,55
000128 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2020 (PMSH)	35.711,57	0,00	0,00	35.711,57
000129 GABINETE DO PREFEITO-2020 (PMSH)	14.315,06	0,00	0,00	14.315,06
000130 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2020 (PMSH)	8.281,60	0,00	0,00	8.281,60
000131 SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO-2020 (PMSH)	3.645,00	0,00	0,00	3.645,00

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)	**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
1-Restos a Pagar	**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2021	**242.966,30**	**0,00**	**5.266,28**	**237.700,02**
000042 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2021 (FMS)	20.258,00	0,00	0,00	20.258,00
000043 SECRETARIA DE SAUDE-2021 (FMS)	111.337,09	0,00	0,00	111.337,09
000132 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE-2021 (PMSH)	41.639,45	0,00	3.683,78	37.955,67
000133 GABINETE DO PREFEITO-2021 (PMSH)	7.670,59	0,00	0,00	7.670,59
000134 SECRETARIA DE FINANCAS-2021 (PMSH)	2.147,99	0,00	0,00	2.147,99
000135 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2021 (PMSH)	4.638,00	0,00	0,00	4.638,00
000136 SECRETARIA DE ACAO SOCIAL-2021 (PMSH)	24.818,55	0,00	0,00	24.818,55
000137 SECRETARIA DE OBRAS E INFRA-ESTRUTURA-2021 (PMSH)	6.258,58	0,00	0,00	6.258,58
000138 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE-2021 (PMSH)	0,20	0,00	0,00	0,20
000139 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO-2021 (PMSH)	24.097,03	0,00	1.582,50	22.514,53
000140 SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO-2021 (PMSH)	100,82	0,00	0,00	100,82
Exercício de 2022	**720.180,29**	**0,00**	**9.000,00**	**711.180,29**
000045 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2022 (FMS)	277.275,63	0,00	0,00	277.275,63
000046 SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)-2022 (FMS)	100.347,17	0,00	0,00	100.347,17
000141 SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SECRAS)-2022 (PMSH)	33.585,47	0,00	0,00	33.585,47
000142 SECRETARIA DE TRANSPORTE-2022 (PMSH)	4.500,98	0,00	0,00	4.500,98
000143 GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)-2022 (PMSH)	23.231,88	0,00	0,00	23.231,88
000144 SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)-2022 (PMSH)	21.864,11	0,00	0,00	21.864,11
000145 SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)-2022 (PMSH)	200.644,79	0,00	0,00	200.644,79
000146 SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)-2022 (PMSH)	1.967,74	0,00	0,00	1.967,74
000147 SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)-2022 (PMSH)	48.783,17	0,00	9.000,00	39.783,17
000148 SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)-2022 (PMSH)	4.029,77	0,00	0,00	4.029,77
000149 SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)-2022 (PMSH)	2.442,08	0,00	0,00	2.442,08
000150 SECRETARIA DE PESCA-2022 (PMSH)	1.347,50	0,00	0,00	1.347,50
000151 SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)-2022 (PMSH)	160,00	0,00	0,00	160,00

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)		**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2023		**657.795,21**	**0,00**	**0,00**	**657.795,21**
000051	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)-2023 (FMS)	18.598,04	0,00	0,00	18.598,04
000052	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2023 (FMS)	43.062,32	0,00	0,00	43.062,32
000152	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)-2023 (PMSH)	69.219,63	0,00	0,00	69.219,63
000153	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)-2023 (PMSH)	9.366,64	0,00	0,00	9.366,64
000154	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)-2023 (PMSH)	32.222,92	0,00	0,00	32.222,92
000155	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)-2023 (PMSH)	103.978,03	0,00	0,00	103.978,03
000156	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)-2023 (PMSH)	96.893,29	0,00	0,00	96.893,29
000157	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)-2023 (PMSH)	10.485,21	0,00	0,00	10.485,21
000158	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)-2023 (PMSH)	5.688,47	0,00	0,00	5.688,47
000159	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2023 (PMSH)	22.292,76	0,00	0,00	22.292,76
000160	SECRETARIA DE PESCA-2023 (PMSH)	4.585,00	0,00	0,00	4.585,00
000161	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)-2023 (PMSH)	6.245,88	0,00	0,00	6.245,88
000162	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)-2023 (PMSH)	235.157,02	0,00	0,00	235.157,02

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)		**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2024		**3.602.851,23**	**0,00**	**2.821.166,73**	**781.684,50**
000053	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)-2024 (FMS)	356.598,84	0,00	293.601,27	62.997,57
000054	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS-2024 (FMS)	203.399,34	0,00	117.398,14	86.001,20
000163	SECRETARIA DE SERVIÇOS PUBLICOS - (SESP)-2024 (PMSH)	213.695,73	0,00	114.585,94	99.109,79
000164	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)-2024 (PMSH)	251.236,20	0,00	195.418,95	55.817,25
000165	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)-2024 (PMSH)	226.748,79	0,00	157.018,33	69.730,46
000166	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)-2024 (PMSH)	322.694,00	0,00	236.795,41	85.898,59
000167	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)-2024 (PMSH)	1.612.934,40	0,00	1.407.901,24	205.033,16
000168	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)-2024 (PMSH)	91.199,97	0,00	62.923,00	28.276,97
000169	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)-2024 (PMSH)	53.258,99	0,00	27.018,39	26.240,60
000170	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)-2024 (PMSH)	165.407,75	0,00	152.845,77	12.561,98
000171	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)-2024 (PMSH)	3.672,05	0,00	0,00	3.672,05
000172	SECRETARIA DE TRANSPORTE-2024 (PMSH)	27.436,03	0,00	7.757,05	19.678,98
000173	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO - (SEP)-2024 (PMSH)	12.060,12	0,00	3.900,00	8.160,12
000174	SECRETARIA DE POLITICAS PÚBLICAS PARA AS MULHERES - SEPPOM-2024 (PMSH)	5.985,42	0,00	760,00	5.225,42
000175	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)-2024 (PMSH)	51.302,22	0,00	43.243,24	8.058,98
000176	SECRETARIA DE ESPORTES (SEESP)-2024 (PMSH)	5.221,38	0,00	0,00	5.221,38

Títulos		Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
			Inscrição	Baixas	
1-Contas Credoras (Passivo)		**9.262.724,61**	**9.298.670,88**	**6.297.726,86**	**12.263.668,63**
1-Restos a Pagar		**6.230.955,89**	**5.375.939,45**	**2.843.107,61**	**8.763.787,73**
Exercício de 2025		**0,00**	**5.375.939,45**	**0,00**	**5.375.939,45**
020100	GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)	0,00	259.424,93	0,00	259.424,93
020200	SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)	0,00	197.746,41	0,00	197.746,41
020300	SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)	0,00	96.520,18	0,00	96.520,18
020400	SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)	0,00	2.705.046,84	0,00	2.705.046,84
020500	SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)	0,00	537.208,71	0,00	537.208,71
020600	SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)	0,00	96.700,74	0,00	96.700,74
020700	SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)	0,00	47.091,99	0,00	47.091,99
020800	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)	0,00	168.080,48	0,00	168.080,48
020900	INST.PREV.ASSIST.MUN.SANTA HELENA (IPAM)	0,00	178,00	0,00	178,00
021000	SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)	0,00	55.267,97	0,00	55.267,97
021100	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS	0,00	744.558,69	0,00	744.558,69
021500	SECRETARIA DE TRANSPORTE	0,00	57.311,71	0,00	57.311,71
021600	SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)	0,00	31.902,68	0,00	31.902,68
021700	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO - (SEP)	0,00	50.123,20	0,00	50.123,20
021800	SECRETARIA DE SERVIÇOS PUBLICOS - (SESP)	0,00	279.865,52	0,00	279.865,52
021900	SECRETARIA DE POLITICAS PÚBLICAS PARA AS MULHERES - SEPPOM	0,00	12.974,70	0,00	12.974,70
022000	SECRETARIA DE ARTICULAÇÕES POLITICAS (SEART)	0,00	12.459,22	0,00	12.459,22
022100	SECRETARIA DE ESPORTES (SEESP)	0,00	23.477,48	0,00	23.477,48
	Total Geral	**9.895.248,03**	**9.391.415,33**	**6.324.863,11**	**12.961.800,25**

João Cleber Farias Lima

Títulos	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício		Saldo Atual
		Inscrição	Baixas	

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**872.450,49**	
900004	**APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO**		**31.980,00**	
	5772		31.980,00	
		SMART TV 43" AOC ROKU LED - MOD: 43S5045/78G		
		SMART TV 50" AOC LED 4K UHD - MOD: 50U6125/78G		
900028	**APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS**		**172.226,00**	
	1045		11.013,25	
		BACIA PLASTICA CAPACIDADE 10LTS		
		BACIA PLASTICA CAPACIDADE 15LTS		
		BACIA PLASTICA CAPACIDADE 5LTS		
		BALDE EM PLASTICO 10L		
		CADEIRA EM POLIPROPILENO BRANCO		
		FRIGIDEIRA EM ALUMINIO 4LTS		
		FRIGIDEIRA EM ALUMINIO 8LTS		
		KIT COLER, FACA E GARFO INOX 12P		
		PENEIRA EM PLASTICO GRANDE		
		PRATO RASO DE VIDRO BRANCO		
		SUPORTE PARA DETERGENTES		
		XICARA EM VIDRO TIPO CAFE		

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**872.450,49**	
900028	**APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS**		**172.226,00**	
	1047		7.982,75	
		BANDEJA DECORATIVA EM PP		
		BANDEJA ROCHA N28		
		CACAROLA ROCHA HOTEL N26		
		CACAROLA ROCHA HOTEL N30		
		CALDEIRAO ROCHA HOTEL RETO LIXADO N40		
		CALDEIRAO ROCHA HOTEL RETO N32		
		CALDEIRAO ROCHA HOTEL RETO N36		
		CANECAO ANTIADERENTE 18		
		COLHER P/ARROZ UTIL INOX		
		CUSCUZEIRA ALINOX N20		
		ESCORREGADOR ROCHA BOJUDO C/BASE N24		
		FACA MUNDIAL P/CARNE		
		GARRAFA PLT 2L COLOR		
		JARRA 3L LUXXOR PARAMOUNT		
		JARRA C/TAMPA UNINJET 4,0L		
		LIXEIRA C/PEDAL 12LTS		
		PANELA DE PRESSAO 20 LTS POLID		
		PANELA DE PRESSAO PROL LAR 10,05 L		
		PENEIRA PLASTICA ALVES 20CM		
		TABUA P/CORTE NITRON PLASTICA		
	1660		7.620,00	
		FOGÃO INDUSTRIAL 06 BOCAS PERFIL 5 BAIXA PRESSAO FORNO CRISTAL AÇO		
	2261		16.450,00	
		ARMARIO EM ACO MARCA GQS		
		LONGARINA 04 LUGARES ASSENTO E ENCOSTO EM POLIPROPILENO MARCA GQS		
		MESA PARA CONSULTORIO COMP. SIMPLES 02 GAVETAS		

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**872.450,49**	
900028	**APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS**		**172.226,00**	
	2468		11.414,20	
		FREEZER HORIZONTAL 1P220LT 220V CONSUL		
	2512		3.500,00	
		NOBREAK 600VA 220V ZION POWER XPD600M2		
	5289		10.850,00	
		LIQUIDIFICADOR TIPO INDUSTRIAL 15 LITROS INOX		
	5386		16.701,10	
		TV 50" ROKU 4K MULTILASER TL059M		
	5402		11.995,00	
		BEBEDOURO INDUSTRIAL 03 TORNEIRAS		
	5407		74.699,70	
		NOTEBOOK POSITIVO CORE I5 6° GERAÇÃO MEMÓRIA RAM 4GB, HD 1TB, TELA 14" LED HD WIDESCREEN, WEBCAM 0.3 MP, REDE LAN 10/100/1000 MBPS, REDE WIRELESS INTEL TEEE 802.11 AC + BLUETOOTH 4.0 LE LEITOR DEDE CA		
900025	**EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS**		**21.441,76**	
	571		11.957,76	
		BEBEDOURO COLUNA		
		IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL		
	2494		9.484,00	
		LEITOR COD DE BARRA LASER		
		MICROFONE LAPELA		
		MULTIFUNCIONAL PRETO/COLOR ECOTANK		
		NOTEBOOK 14POL LED		
		SCANNER TIPO MESA		
900032	**INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS**		**11.000,00**	

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**872.450,49**	
900032	**INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS**		**11.000,00**	
	2146		11.000,00	
		BAQUETA PARA CAIXA		
		BAQUETA PARA SURDO		
		BOQUILHA SAX ALTO		
		BOQUILHA SAX TENOR		
		CORREIA PARA PRATO		
		CORREIA SAXOFONE		
		MACANETA PARA BOMBO		
		PALHETA P/CLARINETE		
		PALHETA SAX ALTO		
		PALHETA SAX TENOR		
		PAR DE PRATO		
		PASTA LUBRIFICANTE		
		PELE LEITOSA 14 LUEN		
		PELE LEITOSA 16 POLEGADAS		
		PELE RESPOSTA 10		
900046	**OUTROS BENS MÓVEIS**		**130.965,10**	
	1162		11.125,00	
		PORTA EM ALUMINIO BRANCO - 2 BANDAS (160 X 210CM).		
		PORTA EM ALUMINIO BRANCO (80 X 210CM)		
		VIDRO COMUM INCOLOR - 2 BANDAS (60 X 60CM).		
	1574		24.000,00	
		PONTO ELETRONICO		
	2329		11.900,00	
		CLIMATIZADOR EVAP. VENTISOL CLI70 PRO 02 70L 210W 220V		

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**872.450,49**	
900046	**OUTROS BENS MÓVEIS**		**130.965,10**	
	6620		83.940,10	
		AR CONDICIONADO 12.000 BTUS		
		FOGÃO 4 BOCAS DOMESTICO		
		FORNO MICROONDAS		
		IMPRESSORA		
		REFRIGERADOR 2P		
900036	**VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA**		**504.837,63**	
	2092		35.338,63	
		ONIBUS RURAL ESCOLAR - ORE 3		
	4337		469.499,00	

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Câmara Municipal de Santa Helena			**4.350,00**	
900046 OUTROS BENS MÓVEIS			**4.350,00**	
	133		4.350,00	
		QUADRO 60 X 80		

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Fundo Municipal de Saúde de Santa Helena			**31.392,00**	
900005	**APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E**		**20.182,00**	
	1167		5.650,00	
		APARELHO DE ULTRASSONOGRAFIA		
		NEURODYN III		
	1465		6.789,00	
		AUTOCLAVE BIOCLAVE 12L.		
	1754		1.828,00	
		ESTADIOMETRO FIXO PORTATIL ALT.ATE 2MTS.		
		LAMPADA INFRAVERMELHO, 220V POLAMP		
		SUPORTE PARA INFRAVERMELHO ARKTUS		
	2881		3.415,00	
		FOTOPOLIMERIZADOR FOTOLED PRIME SEM FIO		
		MICRO MOTOR		
	2885		2.500,00	
		COMPRESSOR SILENCIOSO		
900025	**EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS**		**3.680,00**	
	906		3.400,00	
		PONTO ELETRONICO		
	1111		280,00	
		BOBINA DE PONTO		
900024	**OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS**		**5.130,00**	
	1092		3.800,00	
		ESCADA DE CANTO		
	1138		1.330,00	
		COMPRESSOR F. ZERO		
		LAVADORA DE ALTA PRESSÃO		
900046	**OUTROS BENS MÓVEIS**		**2.400,00**	
	1385		2.400,00	
		CMO 8/50BR MOTOCOMPRESSOR 120LBS		

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
1-Bens Móveis - Investimentos			**917.065,19**	
Instituto de Previdência e Assistência Social do Município de Santa Helena			**8.872,70**	
900028	**APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS**		**2.050,00**	
	203		2.050,00	
		FOGÃO ATLAS AGILE GLASS 4/BOCAS		
		GAVETEIRO VOLANTE COM 02 GAVETAS		
900025	**EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS**		**6.023,70**	
	241		1.974,60	
		IMPRESSOSORA HP MULTIFUNCIONAL		
	270		4.049,10	
		NOTEACER		
900046	**OUTROS BENS MÓVEIS**		**799,00**	
	245		799,00	
		CLIMATIZADOR EOS ECL		

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
2-Bens Imóveis - Investimentos (Obras em Andamento, Estudos e Projetos)			**3.030.915,15**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**2.098.617,45**	
900100 OBRAS EM ANDAMENTO			**2.098.617,45**	
	323	CONSTRUÇÃO DE CRECHE TIPO B	183.238,77	
	549	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	88.386,62	
	856	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	35.501,72	
	959	REFORMA DA ESCOLA PADRE JOSE DE ANCHIETA	171.802,85	
	981	REFORMA E MANUTENÇÃO DA PRAÇA DE EVENTOS DACIANO SOARES DE SOUSA.	18.066,81	
	1119	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	57.711,60	
	1498	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	62.876,94	
	1577	CONSTRUÇÃO DE PAVIMENTAÇÃO URBANA	16.000,00	
	1757	REFORMA E MANUTENÇÃO DA PRAÇA DE EVENTOS DACIANO SOARES DE SOUSA.	48.595,24	
	2251	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	203.995,21	
	2305	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	63.331,30	
	3115	REFORMA DO MERCADO PUBLICO	129.530,04	
	3491	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	73.777,70	

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
2-Bens Imóveis - Investimentos (Obras em Andamento, Estudos e Projetos)			**3.030.915,15**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**2.098.617,45**	
900100 OBRAS EM ANDAMENTO			**2.098.617,45**	
	3552	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	78.675,83	
	3553	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	15.381,24	
	3554	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	5.932,16	
	3863	REFORMA E AMPLIAÇÃO DA SEDE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA HELENA-PB.	49.865,58	
	4345	REFORMA E AMPLIAÇÃO DA SEDE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA HELENA-PB.	80.583,30	
	4422	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	86.163,05	
	4424	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	6.496,69	
	5019	REFORMA E AMPLIAÇÃO DA SEDE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA HELENA-PB.	72.762,75	
	5250	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	49.620,40	
	5378	CONTRUÇÃO DE PORTAL TURÍSTICO NA ENTRADA DA CIDADE DE SANTA HELENA-PB.	17.082,83	
	5595	REFORMA E AMPLIAÇÃO DA SEDE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA HELENA-PB.	36.375,46	

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
2-Bens Imóveis - Investimentos (Obras em Andamento, Estudos e Projetos)			**3.030.915,15**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**2.098.617,45**	
900100 OBRAS EM ANDAMENTO			**2.098.617,45**	
	5598	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	43.666,38	
	5844	REFORMA DO MERCADO PUBLICO	14.578,49	
	6292	REFORMA E AMPLIAÇÃO DA SEDE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA HELENA-PB.	75.538,21	
	6678	PAVIMENTAÇÃO EM PARALELEPIPEDOS	125.126,54	
	6701	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	80.984,39	
	6702	REFORMA E AMPLIAÇÃO DO GINÁSIO POLIESPORTIVO LOCALIZADO NO DISTRITO DE VARZEA DA EMA NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA-PB	6.106,22	
	6703	AMPLIAÇÃO DA CRECHE JOAQUIM ROBERTO SOBRINHO NO MUNICIPIO DE SANTA HELENA -PB	100.863,13	

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
2-Bens Imóveis - Investimentos (Obras em Andamento, Estudos e Projetos)			**3.030.915,15**	
Fundo Municipal de Saúde de Santa Helena			**932.297,70**	
900100 OBRAS EM ANDAMENTO			**932.297,70**	
	421	MEDIÇÃO DE SERVIÇOS DE AMPLIAÇÃO DA UBS ANTONIO ABRANTES DE LIMA	72.143,90	
	714	MEDIÇÃO DE SERVIÇOS DE AMPLIAÇÃO DA UBS ANTONIO ABRANTES DE LIMA	97.386,01	
	1142	MEDIÇÃO DE SERVIÇOS DE AMPLIAÇÃO DA UBS ANTONIO ABRANTES DE LIMA	101.797,49	
	1395	MEDIÇÃO DE SERVIÇOS DE AMPLIAÇÃO DA UBS ANTONIO ABRANTES DE LIMA	120.372,20	
	1726	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	77.493,36	
	2061	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	76.113,28	
	2409	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	111.607,56	
	2676	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	37.334,62	
	2677	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	178.496,15	
	3059	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	33.687,99	
	3060	EXECUCAO SERVIÇO DE AMPLIACAO DE UBS DIST. VARZEA DA EMA	25.865,14	

Tipo de Bem	Nº do Empenho	Descrição da Aquisição	Total Liquidado	Nº do Tombamento
8-Bens Imóveis - Inversões (Aquisições) /Obras Concluídas			**125.000,00**	
Prefeitura Municipal de Santa Helena			**125.000,00**	
900081 TERRENOS			**125.000,00**	
	484		125.000,00	
		AQUISIÇÃO DE TERRENO POR DESAPROPRIAÇÃO PARA CONSTRUÇÃO DE 50 CASA HABITACIONAIS.		
		Total Geral	**4.072.980,34**	

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

Relatório sobre a prestação de contas da Prefeitura Municipal de Santa Helena referente ao exercício Econômico-Financeiro de 2025, apresentando ao Exmo., Conselheiro , .

Senhor ,

Temos a honra de encaminhar a Vossa Excelência, o Balanço Geral da Prefeitura Municipal de Santa Helena, relativo ao exercício Econômico-Financeiro de 2025, de acordo com a resolução Resolução RN-TCE/PB - 03/2010, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado.

Integra o dito documento um conjunto harmônico e coordenado de peças estruturadas de acordo com os padrões impostos pela legislação vigente e atendidos os requisitos da técnica contábil.

O Balanço Geral e a presente exposição constituem a Prestação de Contas que o(a) PREFEITO MUNICIPAL deve apresentar ao Egrégio Tribunal de Contas do Estado, em consonância com o que estatui a Legislação Estadual.

A análise a seguir procedida tem como objetivo fundamental, tornar menos árdua a tarefa dos órgãos superiores de fiscalização e julgamento das contas, bem como propiciar a administração, informações e dados úteis para a tomada de decisões, definindo os resultados alcançados e a composição do Patrimônio da Prefeitura.

I - METAS PREVISTAS NO ORÇAMENTO PROGRAMA EM CONFRONTO COM A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

a) Do Orçamento Inicial e suas alterações:

O Orçamento Geral da Prefeitura, aprovado pela Lei Orçamentária anual com a devida publicação, fixou a Despesa em R$ 69.258.571,00 e limitou a Receita em R$ 0,00.

No decorrer do exercício financeiro, os créditos sofreram as seguintes modificações:
Vale ressaltar que o mecanismo dos Créditos Especiais e Extraordinários, cuja utilização deve cingir-se de Real excepcionalidade existiu no exercício de 2025.

Despesa Fixada	69.258.571,00
Suplementações	16.036.421,81
Créditos Especiais	8.856.997,00
Créditos Extraordinários	0,00
(-) Outras Fontes (Excesso de Arrecadação, Superávit financeiro, Operações de Crédito)	7.309.800,00
(-) Anulações	17.583.618,81
Total da Despesa Autorizada	**76.568.371,00**

Os recursos disponíveis para a abertura dos Créditos Adicionais, tiveram as seguintes origens:

Anulação de Dotação	17.583.618,81
Outras Fontes (Excesso de Arrecadação, Superávit financeiro, Operações de Crédito)	7.309.800,00
Total	**24.893.418,81**

b) Da Receita Orçamentária:

A receita Efetivamente Transferida e Arrecadada no exercício de 2025, atingiu a quantia de R$ 48.655.946,41 determinando um Movimento Nulo de R$ 0,00 correspondendo a 0,00% sobre a previsão Orçamentária.

A decomposição da Receita Orçamentária de 2025 por fontes em relação à previsão orçamentária oferece a seguinte visão:

c) Da Despesa Orçamentária fixada em confronto com a realizada:

A Despesa Orçamentária, conforme foi frisada, após as alterações decretadas ficou autorizada em R$ 0,00, tendo um dispêndio de R$ 0,00 apresentando uma diferença de R$ 0,00, correspondente a 0,00% do total fixado.

Nome do Órgão	Autorizada	Empenhada	Disponível	% Disponível
CAMARA MUNICIPAL	1.668.000,00	1.667.677,25	322,75	0,02
GABINETE DO PREFEITO (GAPRE)	2.864.884,35	2.723.510,43	141.373,92	4,93
SECRETARIA ADMNISTRACAO E PLANEJAMENTO (SEADP)	3.746.942,61	3.396.939,98	350.002,63	9,34
SECRETARIA DE FINANCAS (SEFI)	961.059,00	825.685,20	135.373,80	14,09
SECRETARIA DE EDUCACAO E ESPORTE (SEEDU)	27.300.232,37	16.365.466,58	10.934.765,79	40,05
SECRETARIA DE SAUDE (SESAU)	5.158.458,18	4.516.119,69	642.338,49	12,45
SECRETARIA AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE (SEAGRIMA)	1.939.402,00	1.118.182,36	821.219,64	42,34
SECRETARIA DE OBRAS E INFRAESTRUTURA (SEOIN)	5.734.114,64	2.921.915,51	2.812.199,13	49,04
SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL (SEMAS)	3.363.938,00	1.840.704,32	1.523.233,68	45,28
INST.PREV.ASSIST.MUN.SANTA HELENA (IPAM)	3.712.993,00	3.170.359,98	542.633,02	14,61
SECRETARIA DE CULTURA E TURISMO (SECTUR)	475.281,00	202.507,67	272.773,33	57,39
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS	14.856.217,82	7.270.764,52	7.585.453,30	51,06
RESERVA DE CONTINGENCIA	9.642,00	0,00	9.642,00	100,00
RESERVA DE RPPS	267.525,00	0,00	267.525,00	100,00
SECRETARIA DE PESCA	134.293,00	0,00	134.293,00	100,00
SECRETARIA DE TRANSPORTE	650.247,00	494.101,17	156.145,83	24,01
SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO (SECI)	207.231,00	180.607,08	26.623,92	12,85
SECRETARIA DE PLANEJAMENTO - (SEP)	346.977,00	314.473,85	32.503,15	9,37
SECRETARIA DE SERVIÇOS PUBLICOS - (SESP)	2.570.701,60	2.192.407,93	378.293,67	14,72
SECRETARIA DE POLITICAS PÚBLICAS PARA AS MULHERES - SEPPOM	151.844,00	42.173,37	109.670,63	72,23
SECRETARIA DE ARTICULAÇÕES POLITICAS (SEART)	173.875,43	62.422,65	111.452,78	64,10
SECRETARIA DE ESPORTES (SEESP)	274.512,00	166.907,58	107.604,42	39,20
Total Geral:	**76.568.371,00**	**49.472.927,12**	**27.095.443,88**	

A composição da Despesa sob o critério econômico é, sobretudo significativa, e assim se discrimina:

II - A POLÍTICA DE REMUNERAÇÃO E CAPACITAÇÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS (ART. 2º, INCISO I, ALÍNEA "E" DA RESOLUÇÃO TC Nº 99/97)

Uma atividade complexa e da maior relevância, como é a administração pública, exige, necessariamente, para seu normal desempenho, em condições de proporcionar o sucesso desejado, um corpo funcional bem estruturado por servidores cuidadosamente selecionados, através de concurso público, capaz de assegurar um elevado índice de produtividade, quer no seu aspecto quantitativo que no qualitativo.

A partir deste estudo, baseado na valorização profissional e salarial dos servidores públicos, na moralização, na democratização, na promoção das políticas de relação de trabalho e, conseqüentemente na transferência administrativa, o Poder Executivo no Município promoverá em consonância a harmonia dos Poderes,

possibilitando a integração funcional e estrutural dos diversos componentes, internos e externos, do sistema executivo, dando novo alcance e produtividade às funções, administrativas e fiscalizadoras.

A Prefeitura Municipal de Santa Helena, gradativamente deverá implantar no âmbito do Município, a administração objetiva, que é um sistema dinâmico de procurar integrar as necessidades da Prefeitura de definir e atingir os alvos (produtividades) com a necessidade do servidor de contribuir e desenvolver-se.

O funcionamento do sistema prevê o aproveitamento integral dos recursos humanos, ficando assegurada à homogeneidade metodológica do trabalho e a convergência de esforços para a consecução dos objetivos e a aplicação das diretrizes definidas pela Mesa Diretora.

O programa de Administração tem por objetivos, atingir a plenitude de ação, pelo aumento da motivação do servidor, promovendo a valorização dos recursos humanos, através do trabalho de profissionalização, da ampliação de possibilidades competitivas de promoção funcional e salarial, do estímulo ao aperfeiçoamento, pelo treinamento.

No que diz à realização do concurso público, torna-se imprescindível, a elevação do sistema arrecadatório do Município, para ampliar as suas receitas correntes líquidas, visando melhorar o índice atual de aplicação na folha de pessoal da atual estrutura organizacional da Prefeitura, para proporcionar o cumprimento, em exercício subseqüente, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar 101/2001), em consonância com as determinações explícitas na Emenda Constitucional nº 25/2001.

III - PEÇAS TÉCNICAS DE BALANÇOS

a) Do Resultado da execução orçamentária

Consubstanciado no Balanço Orçamentário, previsto no Art. 103, da Lei Federal 4.320, de 17 de março de 1964, a execução Orçamentária apresentou em 31 de Dezembro de 2025, o seguinte resultado, sob o critério da Classificação Econômica:

Classificação Econômica		Receita	Despesa
Orçamento Corrente		45.540.964,08	45.502.645,91
Orçamento Capital		3.114.982,33	3.970.281,21
Déficit | Superávit		816.980,71	0,00
	Total:	49.472.927,12	49.472.927,12

Confrontando a despesa empenhada até dezembro de 2025, com a receita auferida no mesmo período, apuramos o seguinte resultado, apresentado a seguir:

Mês	Receita	Despesa	Superávit	Déficit
Janeiro	3.574.908,49	2.552.821,71	1.022.086,78	0,00
Fevereiro	4.517.274,47	3.882.499,09	634.775,38	0,00
Março	3.776.322,26	4.482.215,74	0,00	705.893,48
Abril	3.211.377,98	3.662.013,09	0,00	450.635,11
Maio	3.918.429,83	4.208.634,78	0,00	290.204,95
Junho	3.775.638,60	3.798.943,74	0,00	23.305,14
Julho	4.442.329,63	4.281.536,93	160.792,70	0,00
Agosto	2.981.200,09	3.659.385,16	0,00	678.185,07
Setembro	3.536.867,66	3.955.649,86	0,00	418.782,20
Outubro	4.660.334,52	4.984.085,29	0,00	323.750,77
Novembro	4.376.778,31	3.731.424,20	645.354,11	0,00
Dezembro	5.884.484,57	6.273.717,53	2.153.060,37	0,00
Total Parcial:	48.655.946,41	49.472.927,12		
Déficit | Superávit:	816.980,71	0,00		
Total Final:	49.472.927,12	49.472.927,12		

b) Do Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra a Receita e Despesa Orçamentária, bem como os Recebimentos e pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécies provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte (Art. 103, da Lei Federal 4.320/63).

De conformidade com o exposto acima, assim estão alinhados, os elementos que compõe o Sistema Financeiro do Atual Exercício.

Disponibilidade do Exercício Anterior	**9.537.422,51**
Receitas	
Orçamentárias	48.655.946,41
Extra-Orçamentárias	15.318.487,79
Total:	**63.974.434,20**
Despesas	
Orçamentárias	49.472.927,12
Extra-Orçamentárias	12.465.538,67
Total:	**61.938.465,79**
Disponibilidade do Exercício Atual	**11.573.390,92**

Comparando as Disponibilidades:

Existente em 31/12/2025	11.573.390,92
Com as Transferências de 2024	9.537.422,51
A diferença de:	**(2.035.968,41)**

Indica a medida acréscimo no término do exercício de 2025 no encaixe do tesouro da Prefeitura, cujo saldo disponível está confrontando com o saldo físico (dinheiro em espécie e moeda escritural) e assim se demonstra:

Em Tesouraria	29.565,54
Em Bancos	11.543.825,38
Total:	**11.573.390,92**

c) Do Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial estabelece no Art. 105, da Lei Federal nº 4.320/64, espelha a síntese do Patrimônio Público passível de contabilização, isto é, súmula dos bens, direitos e obrigações da Prefeitura.

Esta peça técnica desdobra o patrimônio, em dois grupos básicos, denominados Patrimônio Financeiro e Patrimônio Permanente.

O Patrimônio Financeiro, que acusa um Superávit Financeiro no valor de 7.853,91, assim se apresenta:

Ativo Financeiro	
Disponível	**11.573.390,92**
Caixa	29.565,54
Bancos e Correspondentes	11.543.825,38
Exatores	0,00
Vinculado em C/C Bancária	**0,00**
Realizável	**698.131,62**
Total:	**12.271.522,54**

Passivo Financeiro	
Restos a Pagar	**8.763.787,73**
Serviço da Dívida a Pagar	**0,00**
Depósitos	**3.499.880,90**
Débitos da Tesouraria	**0,00**
Total:	**12.263.668,63**

Superávit Financeiro **7.853,91**

O Patrimônio Permanente apresenta uma situação Favorável conforme evidência a seguir, mediante o confronto sintético de seus elementos positivos e negativos.

Ativo Permanente	
Bens Móveis	0,00
Bens Imóveis	0,00
Dívida Ativa	0,00
Total:	**0,00**

Passivo Permanente	
Dívida Fundada/Provisões	0,00
Total:	**0,00**

Dentre as medidas preliminares tomadas na elaboração deste Balanço, a fim de espelhas a realidade dos fenômenos patrimoniais pelos valores justos e de forma correta, destaca-se a incorporação dos Bens Móveis e Imóveis, no exercício ora em análise, através da Mutação Patrimonial da Execução Orçamentária (Vide Demonstração Expositiva de Balanço).

Saldo Permanente Nulo **0,00**

A soma algébrica das duas situações líquidas revela o Ativo Real Liquido no final do exercicio, a saber:

Superávit Financeiro	7.853,91
Saldo Permanente Nulo	0,00
Ativo Real Liquido	**7.853,91**

d) Da demonstração das variações patrimoniais

Nesta peça técnica, são evidenciadas as alteração de ordem-quantitativa do que foi passível, o Patrimônio Administrativo da Prefeitura, resultantes ou independentes da Execução Orçamentária, é também demonstrado o resultado patrimonial do Exercício (art. 104, da Lei Federal nº 4.320/64).

Na forma sintética, o resultado Patrimonial, assim se apresenta:

Variações Ativas	48.655.946,41
Variações Passivas	49.472.927,12
Déficit Verificado	**816.980,71**

O reflexo decorrente do resultado positivo do exercício na substância líquida inicial assim se apresenta:

Passivo Real Descoberto em 31/12/2024	163.347.044,93
Déficit Verificado em 31/12/2025	816.980,71
Ativo Real Liquido	7.853,91

e) Da dívida fundada/Provisões

Dívida Fundada/Provisões	
Dívida Fundada/Provisões	0,00
Total da Dívida Fundada/Provisões:	**0,00**

f) Da dívida flutuante

No encerramento do exercício da Dívida Flutuante, de que trata o Art. 92, da Lei Federal nº 4.320/64, apresentou obrigações para o exercicio seguinte:

Nome da Conta	
Restos a Pagar	**8.763.787,73**
Serviço da Dívida a Pagar	**0,00**
Depósitos	**3.499.880,90**
Débitos da Tesouraria	**0,00**
Total da Dívida Flutuante:	**12.263.668,63**

IV - CONSIDERAÇÕES FINAIS

Eram estas, Senhor , as considerações principais que achamos por bem destacar, da prestação de contas de 2025, da Prefeitura Municipal de Santa Helena, que submetemos à apreciação de Vossa Excelência.

Para o cumprimento a contento desta tarefa que constitui a mais importante atribuição desta Assembléia de Contabilidade e Finanças, foram fundamentais os fatores que por justiça devem realçar:

1) Indispensável apoio de Vossa Excelência, a este Órgão Técnico;

2) Funcionamento coeso disciplinado e uniforme da Gerência Financeira, integrantes da Prefeitura Municipal de Santa Helena;

3) Perfeito entrosamento entre este departamento com a direção desta instituição;

4) Espírito público que preside aos servidores deste Órgão Técnico, que em número reduzido, suprem a deficiência numérica com a qualidade dos serviços e a dedicação ao Bem Público;

Finalmente, agradecemos a honra que nos concedeu de apresentar este documento que representa o coroamento de um trabalho intenso e diuturno, executando sem outro objetivo senão o cumprimento de seu

dever.

Aproveitamos a oportunidade para reafirma-lhe os préstimos de nossa elevada consideração.

Santa helena-Pb, 31 de dezembro de 2025.



_____	_____
DISRAELI ABRANTES MOREIRA	JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
CONTADOR	PREFEITO MUNICIPAL

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		**48.655.946,41**	**44.741.260,58**
Ordinária		**26.167.716,01**	**20.892.152,64**
Vinculada		**22.488.230,40**	**23.849.107,94**
Recursos Vinculados à Educação		11.517.908,09	11.843.171,71
Recursos Vinculados à Saúde		4.389.218,14	4.259.941,65
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		3.769.148,53	2.830.951,68
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		2.811.955,64	4.915.042,90
Transferências Financeiras Recebidas (II)		**5.992.680,66**	**4.848.360,82**
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		5.992.680,66	4.848.360,82
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		**9.325.807,13**	**7.380.534,36**
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.217.533,95	950.702,95
Inscrição de Restos a Pagar Processados		4.158.405,50	2.652.148,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.949.867,68	3.777.683,13
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		**9.590.081,53**	**11.168.981,42**
Caixa e Equivalentes de Caixa		9.590.081,53	11.168.981,42
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		**73.564.515,73**	**68.139.137,18**

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		**49.472.927,12**	**48.151.154,27**
Ordinária		**26.012.180,69**	**21.608.064,10**
Vinculada		**23.460.746,43**	**26.543.090,17**
Recursos Destinados à Educação		11.051.325,37	14.337.163,49
Recursos Destinados à Saúde		5.140.429,94	6.869.803,10
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS		3.170.359,98	2.806.810,97
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		4.098.631,14	2.529.312,61
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		**6.075.067,36**	**4.903.266,17**
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		6.075.067,36	4.903.266,17
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		**6.390.471,31**	**5.619.400,18**
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		896.977,36	1.834.172,89
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.946.130,25	934.438,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		3.547.363,70	2.850.789,19
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		**11.626.049,94**	**9.465.316,56**
Caixa e Equivalentes de Caixa		11.626.049,94	9.465.316,56
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		**73.564.515,73**	**68.139.137,18**

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior



JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	**54.151.716,00**	**54.151.716,00**	**43.679.738,00**	**(10.471.978,00)**
1.1.0.0.00.00 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.490.198,00	1.490.198,00	3.317.048,18	1.826.850,18
1.1.1.2.50.0.1 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	93.738,00	93.738,00	53.382,20	(40.355,80)
1.1.1.2.53.0.1 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - F	10.662,00	10.662,00	31.915,52	21.253,52
1.1.1.3.03.1.1 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	964.743,00	964.743,00	1.210.605,03	245.862,03
1.1.1.4.51.1.1 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	421.055,00	421.055,00	2.021.145,43	1.600.090,43
1.2.0.0.00.00 - Contribuições	1.068.517,00	1.068.517,00	1.574.716,95	506.199,95
1.2.1.5.01.1.1 - Contribuição do Servidor Civil Ativo - Principal	893.227,00	893.227,00	1.409.011,21	515.784,21
1.2.4.1.50.0.1 - Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Principal	175.290,00	175.290,00	165.705,74	(9.584,26)
1.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial	685.631,00	685.631,00	1.168.255,11	482.624,11
1.3.2.1.01.0.1 - Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	477.356,00	477.356,00	803.617,17	326.261,17
1.3.2.1.04.0.1 - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	208.275,00	208.275,00	364.637,94	156.362,94
1.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.0.0.00.00 - Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes	48.334.587,00	48.334.587,00	36.879.131,20	(11.455.455,80)
1.7.1.1.51.1.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	18.838.018,00	18.838.018,00	19.828.456,84	990.438,84
1.7.1.1.51.2.1 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cotas Extraordinárias - Principal	1.277.538,00	1.277.538,00	664.368,00	(613.170,00)
1.7.1.1.52.0.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	1.210,00	1.210,00	1.442,75	232,75
1.7.1.1.53.0.1 - Cota-Parte do Imposto Sobre Produtos Industrializados – Estados Exportadores de Produtos Ind	1.493,00	1.493,00	0,00	(1.493,00)
1.7.1.2.51.0.1 - Cota-parte da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais - CFEM - Princip	0,00	0,00	1.084,50	1.084,50
1.7.1.2.52.4.1 - Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP - Principal	286.191,00	286.191,00	352.147,49	65.956,49
1.7.1.3.50.1.1 - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde -	5.995.121,00	5.995.121,00	3.507.582,72	(2.487.538,28)
1.7.1.3.50.3.1 - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde -	0,00	0,00	149.030,13	149.030,13
1.7.1.3.50.4.1 - Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde -	0,00	0,00	76.300,48	76.300,48
1.7.1.3.51.1.1 - Transferências de Recursos do Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde -	320.535,00	320.535,00	0,00	(320.535,00)
1.7.1.3.99.0.1 - Outras Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Principal	2.619.416,00	2.619.416,00	656.304,81	(1.963.111,19)
1.7.1.4.50.0.1 - Transferências do Salário-Educação - Principal	154.666,00	154.666,00	1.315.177,19	1.160.511,19
1.7.1.4.51.0.1 - Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola – PDDE - Pr	46.217,00	46.217,00	0,00	(46.217,00)
1.7.1.4.52.0.1 - Transferências referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE - Principal	304.016,00	304.016,00	145.402,00	(158.614,00)
1.7.1.4.53.0.1 - Transferências referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar – PNATE -	65.940,00	65.940,00	67.785,22	1.845,22
1.7.1.4.99.0.1 - Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE - P	850.163,00	850.163,00	172.708,70	(677.454,30)
1.7.1.5.50.0.1 - Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb – VAAT - Principal	4.556.558,00	4.556.558,00	391.411,35	(4.165.146,65)
1.7.1.5.51.0.1 - Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb – VAAF - Principal	1.087.730,00	1.087.730,00	627.394,89	(460.335,11)
1.7.1.5.52.0.1 - Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb – VAAR - Principal	341.068,00	341.068,00	20.978,22	(320.089,78)
1.7.1.6.50.0.1 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS - Principal	51.052,00	51.052,00	23.299,80	(27.752,20)
1.7.1.7.52.0.1 - Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Assistência Social - Principa	606.660,00	606.660,00	303.943,73	(302.716,27)
1.7.1.7.99.0.1 - Outras Transferências de Convênios da União e de Suas Entidades - Principal	2.013,00	2.013,00	2.212,68	199,68
1.7.1.9.56.0.1 - Transferências Decorrentes de Decisão Judicial (precatórios) Relativas ao Fundo de Manutençã	0,00	0,00	1.251.901,18	1.251.901,18
1.7.1.9.57.0.1 - Transferência Especial da União - Principal	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	**54.151.716,00**	**54.151.716,00**	**43.679.738,00**	**(10.471.978,00)**
1.7.1.9.60.0.1 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022 - Prin	79.262,00	79.262,00	0,00	(79.262,00)
1.7.1.9.99.0.1 - Outras Transferências de Recursos da União e de suas Entidades - Principal	110.097,00	110.097,00	3.724,37	(106.372,63)
1.7.2.1.50.0.1 - Cota-Parte do ICMS - Principal	3.117.893,00	3.117.893,00	3.927.929,27	810.036,27
1.7.2.1.51.0.1 - Cota-Parte do IPVA - Principal	198.249,00	198.249,00	503.687,11	305.438,11
1.7.2.1.52.0.1 - Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	3.027,00	3.027,00	0,00	(3.027,00)
1.7.2.1.53.0.1 - Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - Principal	9.141,00	9.141,00	9.169,95	28,95
1.7.2.4.51.0.1 - Transferências de Convênios dos Estados Destinadas a Programas de Educação - Principal	119.219,00	119.219,00	88.784,14	(30.434,86)
1.7.2.9.51.0.1 - Transferências de Estados destinadas à Assistência Social - Principal	33.156,00	33.156,00	41.454,95	8.298,95
1.7.2.9.99.0.1 - Outras Transferências dos Estados e DF - Principal	2.984,00	2.984,00	0,00	(2.984,00)
1.7.4.1.99.0.1 - Outras Transferências de Instituições Privadas - Principal	482.160,00	482.160,00	0,00	(482.160,00)
1.7.5.1.50.0.1 - Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica	11.228.717,00	11.228.717,00	7.189.592,86	(4.039.124,14)
9.7.1.1.51.1.1 - (-) Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	(3.806.496,00)	(3.806.496,00)	(3.648.740,61)	157.755,39
9.7.1.1.52.0.1 - (-) Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	(242,00)	(242,00)	(288,44)	(46,44)
9.7.1.5.51.0.1 - (-) Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb – VAAF - Principal	0,00	0,00	(447,22)	(447,22)
9.7.1.5.52.0.1 - (-) Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb – VAAR - Principal	0,00	0,00	(2.245,78)	(2.245,78)
9.7.2.1.50.0.1 - (-) Cota-Parte do ICMS - Principal	(623.578,00)	(623.578,00)	(785.585,63)	(162.007,63)
9.7.2.1.51.0.1 - (-) Cota-Parte do IPVA - Principal	(23.404,00)	(23.404,00)	0,00	23.404,00
9.7.2.1.52.0.1 - (-) Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	(606,00)	(606,00)	0,00	606,00
9.7.2.9.99.0.1 - (-) Outras Transferências dos Estados e DF - Principal	(597,00)	(597,00)	0,00	597,00
9.7.5.1.50.0.1 - (-) Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básic	0,00	0,00	(6.836,45)	(6.836,45)
1.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes	2.572.783,00	2.572.783,00	740.586,56	(1.832.196,44)
1.9.2.2.99.0.1 - Outras Restituições - Principal	164.367,00	164.367,00	363.756,32	199.389,32
1.9.2.3.99.0.1 - Outros Ressarcimentos - Principal	0,00	0,00	1.429,27	1.429,27
1.9.9.9.99.1.1 - Outras Receitas Administradas pela RFB - Principal	9.915,00	9.915,00	367.233,47	357.318,47
1.9.9.9.99.2.1 - Outras Receitas Não Arrecadadas e Não Projetadas pela RFB - Primárias - Principal	2.398.501,00	2.398.501,00	8.167,50	(2.390.333,50)
Receitas de Capital (II)	**12.456.351,00**	**12.456.351,00**	**3.114.982,33**	**(9.341.368,67)**
2.1.0.0.00.00 - Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.0.0.00.00 - Alienação de Bens	0,00	0,00	303.200,00	303.200,00
2.2.1.3.01.0.1 - Alienação de Bens Móveis e Semoventes - Principal	0,00	0,00	303.200,00	303.200,00
2.3.0.0.00.00 - Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.0.0.00.00 - Transferências de Capital	12.456.351,00	12.456.351,00	2.811.782,33	(9.644.568,67)
2.4.1.4.51.0.1 - Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Educação - Principal	2.040.566,00	2.040.566,00	469.029,50	(1.571.536,50)
2.4.1.4.52.0.1 - Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Saneamento Básico - Princip	1.210.204,00	1.210.204,00	0,00	(1.210.204,00)
2.4.1.4.99.0.1 - Outras Transferências de Convênios da União e de Suas Entidades - Principal	6.659.137,00	6.659.137,00	396.577,19	(6.262.559,81)
2.4.1.9.51.0.1 - Transferência Especial da União - Principal	1.222.821,00	1.222.821,00	939.954,00	(282.867,00)
2.4.2.2.51.0.1 - Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Educação - Principal	91.912,00	91.912,00	183.408,01	91.496,01
2.4.2.2.99.0.1 - Outras Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades - Principal	419.908,00	419.908,00	822.813,63	402.905,63
2.4.2.9.99.0.1 - Outras Transferências de Recursos dos Estados - Principal	811.803,00	811.803,00	0,00	(811.803,00)

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas de Capital (II)	**12.456.351,00**	**12.456.351,00**	**3.114.982,33**	**(9.341.368,67)**
2.5.0.0.00.00 - Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Intraorçamentárias (III)	**2.650.504,00**	**2.650.504,00**	**1.861.226,08**	**(789.277,92)**
7.1.0.0.00.00 - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.0.0.00.00 - Contribuições Intraorçamentárias	2.650.504,00	2.650.504,00	1.861.226,08	(789.277,92)
7.2.1.5.02.1.1 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Principal	1.552.862,00	1.552.862,00	1.270.169,98	(282.692,02)
7.2.1.5.51.1.1 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Principal	1.092.912,00	1.092.912,00	568.774,21	(524.137,79)
7.2.1.5.51.1.2 - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcelamentos - Multas e Juros de Mora	4.730,00	4.730,00	22.281,89	17.551,89
7.3.0.0.00.00 - Receita Patrimonial Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.0.0.00.00 - Receita Agropecuária Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.0.0.00.00 - Receita Industrial Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6.0.0.00.00 - Receita de Serviços Intraorçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7.0.0.00.00 - Transferências Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7.9.0.0.00.00 - Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Intraorçamentárias (IV)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + II + III + IV)	**69.258.571,00**	**69.258.571,00**	**48.655.946,41**	**(20.602.624,59)**
Operações de Crédito / Refinanciamento (VI)	**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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VII) = (V + VI)	**69.258.571,00**	**69.258.571,00**	**48.655.946,41**	**(20.602.624,59)**
Déficit (VIII)			**816.980,71**	
TOTAL (IX) = (VII + VIII)	**69.258.571,00**	**69.258.571,00**	**49.472.927,12**	**(19.785.643,88)**
Saldos de Exercícios Anteriores	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Saldos de 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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (XI)	**48.863.022,00**	**65.207.986,07**	**45.502.645,91**	**44.287.605,14**	**40.129.199,64**	**19.705.340,16**
3.1.00.00 - Pessoal e Encargos Sociais	31.652.230,00	38.485.944,40	28.077.845,83	27.620.967,84	23.515.779,23	10.408.098,57
3.1.90.01 - Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	2.322.144,00	2.910.553,00	2.609.944,46	2.609.944,46	2.609.944,46	300.608,54
3.1.90.03 - Pensões	206.200,00	436.335,00	279.236,10	279.236,10	279.236,10	157.098,90
3.1.90.04 - Contratação por Tempo Determinado	1.187.404,00	1.371.511,00	46.248,40	46.248,40	46.248,40	1.325.262,60
3.1.90.08 - Outros Benefícios Assistenciais (3)(I)	68.629,00	62.001,00	0,00	0,00	0,00	62.001,00
3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	22.657.854,00	25.892.796,78	19.240.235,88	19.236.831,15	18.408.220,50	6.652.560,90
3.1.90.13 - Obrigações Patronais	1.830.967,00	2.149.235,76	1.163.622,27	985.814,18	290.309,38	985.613,49
3.1.90.16 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	253.344,00	253.344,00	0,00	0,00	0,00	253.344,00
3.1.90.91 - Sentenças Judiciais	431.380,00	779.955,00	779.953,99	776.386,02	776.384,02	1,01
3.1.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	43.804,00	31.764,00	1.470,24	1.470,24	1.470,24	30.293,76
3.1.90.94 - Indenizações e Restituições Trabalhistas	0,00	755.000,00	754.394,38	754.394,38	754.394,38	605,62
3.1.91.13 - Contribuições Patronais (19)(I)	2.650.504,00	3.843.448,86	3.202.740,11	2.930.642,91	349.571,75	640.708,75
3.2.00.00 - Juros e Encargos da Dívida	7.214,00	44.138,57	20.938,10	20.938,10	20.938,10	23.200,47
3.2.90.21 - Juros sobre a Dívida por Contrato	3.179,00	40.103,57	20.938,10	20.938,10	20.938,10	19.165,47
3.2.90.25 - Encargos sobre Operações de Crédito por Antecipaçã	4.035,00	4.035,00	0,00	0,00	0,00	4.035,00
3.3.00.00 - Outras Despesas Correntes	17.203.578,00	26.677.903,10	17.403.861,98	16.645.699,20	16.592.482,31	9.274.041,12
3.3.50.41 - Contribuições	70.733,00	75.797,00	70.458,00	70.458,00	69.594,00	5.339,00
3.3.90.08 - Outros Benefícios Assistenciais	21.360,00	21.360,00	0,00	0,00	0,00	21.360,00
3.3.90.14 - Diárias - Civil	492.394,00	662.207,00	490.450,00	483.970,00	482.403,22	171.757,00
3.3.90.18 - Auxílio Financeiro a Estudantes	0,00	60.000,00	13.400,00	13.400,00	11.200,00	46.600,00
3.3.90.30 - Material de Consumo	6.353.779,00	10.555.372,18	6.226.071,77	6.049.281,65	6.016.200,64	4.329.300,41
3.3.90.31 - Premiações Culturais, Artísticas, Científicas, Desporti	38.697,00	38.697,00	0,00	0,00	0,00	38.697,00
3.3.90.32 - Material de Distribuição Gratuita	807.844,00	756.201,00	165.070,40	129.744,40	129.744,40	591.130,60
3.3.90.33 - Passagens e Despesas com Locomoção	156.065,00	108.525,00	6.101,43	6.101,43	6.101,43	102.423,57
3.3.90.35 - Serviços de Consultoria	108.026,00	109.567,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00	58.067,00
3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	2.714.382,00	3.016.995,00	1.622.388,02	1.506.876,19	1.503.217,19	1.394.606,98
3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	5.676.024,00	10.089.495,13	8.067.359,15	7.644.716,32	7.633.370,22	2.022.135,98
3.3.90.40 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicaçã	57.646,00	53.037,75	42.039,00	42.039,00	42.039,00	10.998,75
3.3.90.46 - Auxílio-Alimentação	4.548,00	5.685,00	0,00	0,00	0,00	5.685,00
3.3.90.47 - Obrigações Tributárias e Contributivas	153.910,00	332.823,04	329.410,75	329.410,75	329.410,75	3.412,29
3.3.90.48 - Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	336.380,00	613.470,00	264.870,00	264.870,00	264.370,00	348.600,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (XI)	**48.863.022,00**	**65.207.986,07**	**45.502.645,91**	**44.287.605,14**	**40.129.199,64**	**19.705.340,16**
3.3.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	57.083,00	24.498,00	16.412,00	15.000,00	15.000,00	8.086,00
3.3.90.93 - Indenizações e Restituições	154.707,00	154.173,00	38.331,46	38.331,46	38.331,46	115.841,54
Despesas de Capital (XII)	**19.379.812,00**	**11.083.217,93**	**3.970.281,21**	**3.967.788,03**	**3.967.788,03**	**7.112.936,72**
4.4.00.00 - Investimentos	19.066.617,00	10.625.209,93	3.522.034,42	3.519.541,24	3.519.541,24	7.103.175,51
4.4.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	394.975,00	192.942,00	0,00	0,00	0,00	192.942,00
4.4.90.51 - Obras e Instalações	12.694.527,00	5.822.348,86	3.033.407,43	3.030.915,15	3.030.915,15	2.788.941,43
4.4.90.52 - Equipamentos e Material Permanente	5.789.242,00	4.393.908,07	363.626,99	363.626,09	363.626,09	4.030.281,08
4.4.90.61 - Aquisição de Imóveis	176.680,00	204.818,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	79.818,00
4.4.90.92 - Despesas de Exercícios Anteriores	1.334,00	1.334,00	0,00	0,00	0,00	1.334,00
4.4.90.93 - Indenizações e Restituições	9.859,00	9.859,00	0,00	0,00	0,00	9.859,00
4.5.00.00 - Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.00.00 - Amortização da Dívida	313.195,00	458.008,00	448.246,79	448.246,79	448.246,79	9.761,21
4.6.90.71 - Principal da Dívida Contratual Resgatado	313.195,00	458.008,00	448.246,79	448.246,79	448.246,79	9.761,21
Reserva de Contingência (XIII)	**9.642,00**	**9.642,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.642,00**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIV) = (XI + XII + XIII)	**68.252.476,00**	**76.300.846,00**	**49.472.927,12**	**48.255.393,17**	**44.096.987,67**	**26.827.918,88**
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XV)	**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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XVI) = (XIV + XV)	**68.252.476,00**	**76.300.846,00**	**49.472.927,12**	**48.255.393,17**	**44.096.987,67**	**26.827.918,88**
Superávit (XVII)						

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Superávit (XVII)						
TOTAL (XVIII) = (XVI + XVII)	**68.252.476,00**	**76.300.846,00**	**49.472.927,12**	**48.255.393,17**	**44.096.987,67**	**26.827.918,88**
Reserva do RPPS (XIX)	**1.006.095,00**	**267.525,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**267.525,00**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS POR CATEGORIA ECONÔMICA

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Despesa	Execução da Despesa			Inscrição de Restos à Pagar	
	Empenhada	Liquidada	Paga	Não Processados	Processados
3000.00 DESPESAS CORRENTES	45.502.645,91	44.287.605,14	40.129.199,64	1.215.040,77	4.158.405,50
3100.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	28.077.845,83	27.620.967,84	23.515.779,23	456.877,99	4.105.188,61
3190.00 Aplicações Diretas	24.875.105,72	24.690.324,93	23.166.207,48	184.780,79	1.524.117,45
3190.01 Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	2.609.944,46	2.609.944,46	2.609.944,46	0,00	0,00
3190.03 Pensões	279.236,10	279.236,10	279.236,10	0,00	0,00
3190.04 Contratação por Tempo Determinado	46.248,40	46.248,40	46.248,40	0,00	0,00
3190.11 Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	19.240.235,88	19.236.831,15	18.408.220,50	3.404,73	828.610,65
3190.13 Obrigações Patronais	1.163.622,27	985.814,18	290.309,38	177.808,09	695.504,80
3190.91 Sentenças Judiciais	779.953,99	776.386,02	776.384,02	3.567,97	2,00
3190.92 Despesas de Exercícios Anteriores	1.470,24	1.470,24	1.470,24	0,00	0,00
3190.94 Indenizações e Restituições Trabalhistas	754.394,38	754.394,38	754.394,38	0,00	0,00
3191.00 Aplicação Direta Decorrente de Operação entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos	3.202.740,11	2.930.642,91	349.571,75	272.097,20	2.581.071,16
3191.13 Contribuições Patronais (19)(I)	3.202.740,11	2.930.642,91	349.571,75	272.097,20	2.581.071,16
3200.00 JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.938,10	20.938,10	20.938,10	0,00	0,00
3290.00 Aplicações Diretas	20.938,10	20.938,10	20.938,10	0,00	0,00
3290.21 Juros sobre a Dívida por Contrato	20.938,10	20.938,10	20.938,10	0,00	0,00
3300.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	17.403.861,98	16.645.699,20	16.592.482,31	758.162,78	53.216,89
3350.00 Transferências a Instituições Privadas sem Fins Lucrativos	70.458,00	70.458,00	69.594,00	0,00	864,00
3350.41 Contribuições	70.458,00	70.458,00	69.594,00	0,00	864,00
3390.00 Aplicações Diretas	17.333.403,98	16.575.241,20	16.522.888,31	758.162,78	52.352,89
3390.14 Diárias - Civil	490.450,00	483.970,00	482.403,22	6.480,00	1.566,78
3390.18 Auxílio Financeiro a Estudantes	13.400,00	13.400,00	11.200,00	0,00	2.200,00
3390.30 Material de Consumo	6.226.071,77	6.049.281,65	6.016.200,64	176.790,12	33.081,01
3390.32 Material de Distribuição Gratuita	165.070,40	129.744,40	129.744,40	35.326,00	0,00
3390.33 Passagens e Despesas com Locomoção	6.101,43	6.101,43	6.101,43	0,00	0,00
3390.35 Serviços de Consultoria	51.500,00	51.500,00	51.500,00	0,00	0,00

Despesa		Execução da Despesa			Inscrição de Restos à Pagar	
		Empenhada	Liquidada	Paga	Não Processados	Processados
3390.36	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	1.622.388,02	1.506.876,19	1.503.217,19	115.511,83	3.659,00
3390.39	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	8.067.359,15	7.644.716,32	7.633.370,22	422.642,83	11.346,10
3390.40	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	42.039,00	42.039,00	42.039,00	0,00	0,00
3390.47	Obrigações Tributárias e Contributivas	329.410,75	329.410,75	329.410,75	0,00	0,00
3390.48	Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	264.870,00	264.870,00	264.370,00	0,00	500,00
3390.92	Despesas de Exercícios Anteriores	16.412,00	15.000,00	15.000,00	1.412,00	0,00
3390.93	Indenizações e Restituições	38.331,46	38.331,46	38.331,46	0,00	0,00
4000.00	**DESPESAS DE CAPITAL**	3.970.281,21	3.967.788,03	3.967.788,03	2.493,18	0,00
4400.00	INVESTIMENTOS	3.522.034,42	3.519.541,24	3.519.541,24	2.493,18	0,00
4490.00	Aplicações Diretas	3.522.034,42	3.519.541,24	3.519.541,24	2.493,18	0,00
4490.51	Obras e Instalações	3.033.407,43	3.030.915,15	3.030.915,15	2.492,28	0,00
4490.52	Equipamentos e Material Permanente	363.626,99	363.626,09	363.626,09	0,90	0,00
4490.61	Aquisição de Imóveis	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
4600.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	448.246,79	448.246,79	448.246,79	0,00	0,00
4690.00	Aplicações Diretas	448.246,79	448.246,79	448.246,79	0,00	0,00
4690.71	Principal da Dívida Contratual Resgatado	448.246,79	448.246,79	448.246,79	0,00	0,00
	Total Geral:	**49.472.927,12**	**48.255.393,17**	**44.096.987,67**	**1.217.533,95**	**4.158.405,50**

Despesa	Execução da Despesa			Inscrição de Restos à Pagar	
	Empenhada	Liquidada	Paga	Não Processados	Processados

JOAO CLEBER FERREIRA
LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Despesa por Função	Execução da Despesa			Inscrição de Restos à Pagar	
	Empenhada	Liquidada	Paga	Não Processados	Processados
01 - Legislativa	1.667.677,25	1.667.677,25	1.667.677,25	0,00	0,00
01.031 - Ação Legislativa	1.663.327,25	1.663.327,25	1.663.327,25	0,00	0,00
01.301 - Atenção Básica	4.350,00	4.350,00	4.350,00	0,00	0,00
04 - Administração	5.340.579,75	5.082.330,62	4.775.558,00	258.249,13	306.772,62
04.122 - Administração Geral	3.964.739,00	3.780.263,55	3.581.902,08	184.475,45	198.361,47
04.123 - Administração Financeira	825.685,20	793.954,54	729.165,02	31.730,66	64.789,52
04.124 - Controle Interno	180.607,08	167.747,08	148.704,40	12.860,00	19.042,68
04.128 - Formação de Recursos Humanos	58.250,00	58.250,00	58.250,00	0,00	0,00
04.452 - Serviços Urbanos	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
04.695 - Turismo	186.298,47	157.115,45	132.536,50	29.183,02	24.578,95
08 - Assistência Social	1.882.877,69	1.816.156,63	1.701.822,51	66.721,06	114.334,12
08.122 - Administração Geral	618.162,94	613.244,86	544.866,17	4.918,08	68.378,69
08.241 - Assistência á Pessoa Idosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.243 - Assistência á Criança e ao Adolescente	300.618,89	293.873,47	269.112,31	6.745,42	24.761,16
08.244 - Assistência Comunitária	964.095,86	909.038,30	887.844,03	55.057,56	21.194,27
09 - Previdência Social	3.610.703,60	3.609.199,23	3.563.548,76	1.504,37	45.650,47
09.271 - Previdência Básica	3.610.703,60	3.609.199,23	3.563.548,76	1.504,37	45.650,47
10 - Saúde	11.786.884,21	11.326.589,38	10.505.116,81	460.294,83	821.472,57
10.122 - Administração Geral	4.246.153,26	4.033.944,00	3.742.177,72	212.209,26	291.766,28
10.301 - Atenção Básica	5.856.855,53	5.610.292,30	5.220.632,01	246.563,23	389.660,29
10.302 - Assistência Hospitalar e Ambulatorial	1.362.166,17	1.362.163,87	1.269.740,13	2,30	92.423,74
10.304 - Vigilância Sanitária	6.594,00	6.594,00	6.594,00	0,00	0,00
10.305 - Vigilância Epidemiológica	315.115,25	313.595,21	265.972,95	1.520,04	47.622,26

Despesa por Função	Execução da Despesa			Inscrição de Restos à Pagar	
	Empenhada	Liquidada	Paga	Não Processados	Processados
12 - Educação	15.765.130,25	15.622.750,14	13.071.601,61	142.380,11	2.551.148,53
12.306 - Alimentação e Nutrição	533.470,14	533.391,51	533.391,51	78,63	0,00
12.361 - Ensino Fundamental	11.531.544,16	11.407.769,82	9.651.062,12	123.774,34	1.756.707,70
12.365 - Educação Infantil	3.621.029,97	3.603.686,87	2.818.851,62	17.343,10	784.835,25
12.366 - Educação de Jovens e Adultos	79.085,98	77.901,94	68.296,36	1.184,04	9.605,58
12.367 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.392 - Difusão Cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Cultura	1.458.202,81	1.366.756,81	1.366.756,81	91.446,00	0,00
13.392 - Difusão Cultural	1.458.202,81	1.366.756,81	1.366.756,81	91.446,00	0,00
15 - Urbanismo	4.660.644,27	4.527.270,48	4.333.846,76	133.373,79	193.423,72
15.122 - Administração Geral	1.238.101,72	1.220.469,07	1.193.502,01	17.632,65	26.967,06
15.451 - Infra-estrutura Urbana	1.861.725,70	1.849.706,46	1.758.518,22	12.019,24	91.188,24
15.452 - Serviços Urbanos	1.416.708,32	1.312.986,42	1.237.718,00	103.721,90	75.268,42
15.605 - Abastecimento	144.108,53	144.108,53	144.108,53	0,00	0,00
16 - Habitação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.482 - Habitação Urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Saneamento	582.024,76	571.033,08	565.188,78	10.991,68	5.844,30
17.511 - Saneamento Básaico Rural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.512 - Saneamento Básico Urbano	582.024,76	571.033,08	565.188,78	10.991,68	5.844,30
20 - Agricultura	774.572,20	744.550,81	694.547,44	30.021,39	50.003,37
20.122 - Administração Geral	545.199,57	536.230,81	486.227,44	8.968,76	50.003,37
20.544 - Recursos Hídricos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.606 - Extensão Rural	229.372,63	208.320,00	208.320,00	21.052,63	0,00
25 - Energia	4.470,57	4.470,57	4.470,57	0,00	0,00
25.752 - Energia Elétrica	4.470,57	4.470,57	4.470,57	0,00	0,00
26 - Transporte	704.895,17	694.438,46	647.583,46	10.456,71	46.855,00
26.782 - Transporte Rodoviário	704.895,17	694.438,46	647.583,46	10.456,71	46.855,00
27 - Desporto e Lazer	765.079,70	752.984,82	730.084,02	12.094,88	22.900,80
27.812 - Desporto Comunitário	765.079,70	752.984,82	730.084,02	12.094,88	22.900,80

Despesa por Função	Execução da Despesa			Inscrição de Restos à Pagar	
	Empenhada	Liquidada	Paga	Não Processados	Processados
28 - Encargos Especiais	469.184,89	469.184,89	469.184,89	0,00	0,00
28.843 - Serviço da Dívida Interna	469.184,89	469.184,89	469.184,89	0,00	0,00
99 - Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99.999 - Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Geral:	**49.472.927,12**	**48.255.393,17**	**44.096.987,67**	**1.217.533,95**	**4.158.405,50**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

Prefeitura Municipal de Santa Helena
Secretaria de Finanças
Departamento de Contabilidade
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

	Inscritos					
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a + b - c - e)
Despesas Correntes	**1.003.480,40**	**391.942,85**	**343.538,26**	**343.538,26**	**0,00**	**1.051.884,99**
Pessoal e Encargos Sociais	372.731,88	3.726,83	0,00	0,00	0,00	376.458,71
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	630.748,52	388.216,02	343.538,26	343.538,26	0,00	675.426,28
Despesas de Capital	**42.032,00**	**558.760,10**	**553.439,10**	**553.439,10**	**0,00**	**47.353,00**
Investimentos	42.032,00	558.760,10	553.439,10	553.439,10	0,00	47.353,00
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
TOTAL	**1.045.512,40**	**950.702,95**	**896.977,36**	**896.977,36**	**0,00**	**1.099.237,99**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

Prefeitura Municipal de Santa Helena
Secretaria de Finanças
Departamento de Contabilidade
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

	Inscritos				
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	**1.797.054,80**	**2.494.718,28**	**1.788.750,25**	**0,00**	**2.503.022,83**
Pessoal e Encargos Sociais	1.467.236,35	1.691.607,23	1.118.331,99	0,00	2.040.511,59
Juros e Encargos da Dívida	13,80	0,00	0,00	0,00	13,80
Outras Despesas Correntes	329.804,65	803.111,05	670.418,26	0,00	462.497,44
Despesas de Capital	**422.328,55**	**157.430,00**	**157.380,00**	**0,00**	**422.378,55**
Investimentos	412.328,55	157.430,00	157.380,00	0,00	412.378,55
Inversões Financeiras	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**2.219.383,35**	**2.652.148,28**	**1.946.130,25**	**0,00**	**2.925.401,38**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RESTOS À PAGAR - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Despesa	Execução da Despesa								
	Restos a Pagar Não Processados					Restos a Pagar Processados			
	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Inscritos		Pagos	Cancelados
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior		
01 - Legislativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.031 - Ação Legislativa		0,00		0,00			0,00	0,00	
04 -	238.164,11	127.064,94	113.072,50	113.072,50	0,00	269.892,01	325.632,27	199.734,62	0,00
04.122 -		0,00		0,00			0,00	0,00	
04.122 - Administração Geral	228.975,83	115.452,84	107.660,50	107.660,50	0,00	219.343,78	248.254,35	154.128,23	0,00
04.123 - Administração Financeira	7.627,48	7.612,10	1.412,00	1.412,00	0,00	28.049,83	45.646,89	25.606,39	0,00
04.124 - Controle Interno	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.045,88	3.672,05	0,00	0,00
04.695 - Turismo	1.200,80	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	16.452,52	28.058,98	20.000,00	0,00
08 - Assistência Social	80.313,59	70.075,77	57.140,70	57.140,70	0,00	184.084,28	258.603,65	180.414,71	0,00
08.122 - Administração Geral	37.016,91	12.441,93	12.039,90	12.039,90	0,00	71.768,40	125.931,46	94.173,84	0,00
08.241 - Assistência ao Idoso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00
08.243 - Assistência à Criança a ao Adolescente	370,48	1.250,04	700,00	700,00	0,00	50.702,56	11.771,56	0,00	0,00
08.244 - Assistência Comunitária	42.926,20	56.383,80	44.400,80	44.400,80	0,00	61.163,32	120.900,63	86.240,87	0,00
09 - Previdência Social	596,62	0,00	0,00	0,00	0,00	43.701,50	35.891,52	16.751,05	0,00
09.271 - Previdência Básica	596,62	0,00	0,00	0,00	0,00	43.701,50	35.891,52	16.751,05	0,00
10 - Saúde	378.034,37	21.142,95	11.260,31	11.260,31	0,00	893.746,82	538.855,23	399.739,10	0,00
10.122 - Administração Geral	207.186,42	12.274,34	6.000,00	6.000,00	0,00	183.107,40	343.384,50	287.601,27	0,00
10.301 - Atenção Básica	142.888,94	7.312,54	3.704,24	3.704,24	0,00	700.315,20	171.936,73	89.060,53	0,00
10.302 - Assistência Hospitalar e Ambulatorial	10.043,43	1.556,07	1.556,07	1.556,07	0,00	2.982,99	17.867,20	17.410,50	0,00
10.304 - Vigilância Sanitária		0,00		0,00			0,00	0,00	
10.305 - Vigilância Epidemiológica	17.915,58	0,00	0,00	0,00	0,00	7.341,23	5.666,80	5.666,80	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RESTOS À PAGAR - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Despesa	Execução da Despesa								
	Restos a Pagar Não Processados					Restos a Pagar Processados			
	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Inscritos		Pagos	Cancelados
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior		
12 - Educação	214.268,82	606.943,15	602.387,11	602.387,11	0,00	527.448,18	1.003.499,25	815.792,51	0,00
12.306 - Alimentação e Nutrição	36.110,80	9.196,28	349,28	349,28	0,00	84,89	72.406,47	70.109,99	0,00
12.361 - Ensino Fundamental	158.587,23	592.125,87	597.248,23	597.248,23	0,00	399.177,60	633.132,55	540.748,75	0,00
12.365 - Educação Infantil	17.150,79	5.621,00	4.789,60	4.789,60	0,00	121.962,85	291.405,03	204.933,77	0,00
12.366 - Educação de Jovens e Adultos	2.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.922,84	6.555,20	0,00	0,00
12.367 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
13 - Cultura	44.360,20	5.066,40	3.000,00	3.000,00	0,00	51.665,12	106.035,24	104.623,24	0,00
13.392 - Difusão Cultural	44.360,20	5.066,40	3.000,00	3.000,00	0,00	51.665,12	106.035,24	104.623,24	0,00
15 - Urbanismo	35.821,64	84.758,69	77.288,69	77.288,69	0,00	160.105,30	271.623,86	167.422,09	0,00
15.122 - Administração Geral	12.529,63	70.268,69	70.268,69	70.268,69	0,00	51.736,89	18.441,98	5.880,00	0,00
15.451 - Infra-Estrutura Urbana	8.002,01	820,00	820,00	820,00	0,00	71.535,99	108.759,80	58.327,52	0,00
15.452 - Serviços Urbanos	15.290,00	13.670,00	6.200,00	6.200,00	0,00	36.832,42	90.445,93	49.238,42	0,00
15.605 - Abastecimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.976,15	53.976,15	0,00
16 - Habitação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
16.482 - Habitação Urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
17 - Saneamento	6.345,63	8.924,00	7.950,00	7.950,00	0,00	6.021,14	47.865,24	42.840,89	0,00
17.512 - Saneamento Básico Urbano	6.345,63	8.924,00	7.950,00	7.950,00	0,00	6.021,14	47.865,24	42.840,89	0,00
20 - Agricultura	1.849,67	17.780,00	16.041,00	16.041,00	0,00	34.155,91	39.351,66	18.812,04	0,00
20.122 - Administração Geral	1.849,67	17.780,00	16.041,00	16.041,00	0,00	28.223,41	39.351,66	18.812,04	0,00
20.544 - Recursos Hídricos		0,00		0,00			0,00	0,00	
20.606 - Extensão Rural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.932,50	0,00	0,00	0,00
25 - Energia	16.458,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7.668,73	0,00	0,00	0,00
25.752 - Energia Elétrica	16.458,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7.668,73	0,00	0,00	0,00

Despesa	Execução da Despesa								
	Restos a Pagar Não Processados					Restos a Pagar Processados			
	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Inscritos		Pagos	Cancelados
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior		
26 - Transporte	29.188,83	7.867,05	7.757,05	7.757,05	0,00	28.335,17	19.568,98	0,00	0,00
26.782 - Transporte Rodoviário	29.188,83	7.867,05	7.757,05	7.757,05	0,00	28.335,17	19.568,98	0,00	0,00
27 - Desporto e Lazer	110,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	2.545,39	5.221,38	0,00	0,00
27.812 - Desporto Comunitário	110,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	2.545,39	5.221,38	0,00	0,00
27.813 - Lazer		0,00		0,00			0,00	0,00	
28 - Encargos Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00
28.843 - Serviço da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,80	0,00	0,00	0,00
Total Geral:	**1.045.512,40**	**950.702,95**	**896.977,36**	**896.977,36**	**0,00**	**2.219.383,35**	**2.652.148,28**	**1.946.130,25**	**0,00**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
1.1.0.0.0.00.00 - Ativo Circulante	13.436.114,41	12.286.500,93
1.1.1.0.0.00.00 - Caixa E Equivalentes De Caixa	11.626.049,94	9.465.316,56
1.1.1.1.0.00.00 - Caixa E Equivalentes De Caixa Em Moeda Nacional	11.626.049,94	9.465.316,56
1.1.1.1.1.00.00 - Caixa E Equivalentes De Caixa Em Moeda Nacional - Consolidação	11.626.049,94	9.465.316,56
1.1.3.0.0.00.00 - Demais Créditos E Valores A Curto Prazo	715.018,02	632.523,42
1.1.3.1.0.00.00 - Adiantamentos Concedidos	16.886,40	0,00
1.1.3.1.1.00.00 - Adiantamentos Concedidos - Consolidação	16.886,40	0,00
1.1.3.8.0.00.00 - Outros Créditos A Receber E Valores A Curto Prazo	698.131,62	632.523,42
1.1.3.8.1.00.00 - Outros Créditos A Receber E Valores A Curto Prazo - Consolidação	698.131,62	632.523,42
1.1.5.0.0.00.00 - Estoques	1.095.046,45	2.188.660,95
1.1.5.6.0.00.00 - Almoxarifado	1.095.046,45	2.188.660,95
1.1.5.6.1.00.00 - Almoxarifado - Consolidação	1.095.046,45	2.188.660,95
Total do Ativo Circulante	**13.436.114,41**	**12.286.500,93**
Ativo Não Circulante		
1.2.0.0.0.00.00 - Ativo Não Circulante	17.342.666,37	14.058.442,13
1.2.1.0.0.00.00 - Ativo Realizável A Longo Prazo	742.507,65	1.333.563,75
1.2.1.1.0.00.00 - Créditos A Longo Prazo	742.507,65	1.333.563,75
1.2.1.1.2.00.00 - Créditos A Longo Prazo - Intra Ofss	742.507,65	1.333.563,75
1.2.1.1.2.05.00 - Dívida Ativa Não Tributária	742.507,65	1.333.563,75
1.2.3.0.0.00.00 - Imobilizado	16.600.158,72	12.724.878,38
1.2.3.1.0.00.00 - Bens Moveis	4.758.412,68	4.039.047,49
1.2.3.1.1.00.00 - Bens Moveis- Consolidação	4.758.412,68	4.039.047,49
1.2.3.2.0.00.00 - Bens Imóveis	11.841.746,04	8.685.830,89
1.2.3.2.1.00.00 - Bens Imoveis- Consolidação	11.841.746,04	8.685.830,89
Total do Ativo Não Circulante	**17.342.666,37**	**14.058.442,13**
TOTAL DO ATIVO	**30.778.780,78**	**26.344.943,06**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante		
2.1.0.0.0.00.00 - Passivo Circulante	10.556.175,74	7.875.748,31
2.1.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias E Assistenciais A Pagar A Curto Prazo	6.121.345,36	3.134.488,74
2.1.1.1.0.00.00 - Pessoal A Pagar	1.388.806,05	653.695,58
2.1.1.1.1.00.00 - Pessoal A Pagar - Consolidação	1.388.806,05	653.695,58
2.1.1.3.0.00.00 - Benefícios Assistenciais A Pagar	3.197,20	3.197,20
2.1.1.3.1.00.00 - Benefícios Assistenciais A Pagar - Consolidação	3.197,20	3.197,20
2.1.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais A Pagar	4.729.342,11	2.477.595,96
2.1.1.4.1.00.00 - Encargos Sociais A Pagar - Consolidação	11.432,30	11.432,30
2.1.1.4.2.00.00 - Encargos Sociais A Pagar-Intra Ofss	2.881.970,25	1.325.728,90
2.1.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais A Pagar-Inter Ofss - União	1.835.939,56	1.140.434,76
2.1.2.0.0.00.00 - Empréstimos E Financiamentos A Curto Prazo	13,80	13,80
2.1.2.5.0.00.00 - Juros E Encargos A Pagar De Empréstimos E Financiamentos A Curto Prazo - Interno	13,80	13,80
2.1.2.5.1.00.00 - Juros E Encargos A Pagar De Empréstimos E Financiamentos A Curto Prazo - Interno - Consolidação	13,80	13,80
2.1.3.0.0.00.00 - Fornecedores E Contas A Pagar A Curto Prazo	907.628,51	1.663.157,42
2.1.3.1.0.00.00 - Fornecedores E Contas A Pagar Nacionais A Curto Prazo	907.628,51	1.663.157,42
2.1.3.1.1.00.00 - Fornecedores E Contas A Pagar Nacionais A Curto Prazo - Consolidação	907.628,51	1.663.157,42
2.1.4.0.0.00.00 - Obrigações Fiscais A Curto Prazo	1,66	1,66
2.1.4.1.0.00.00 - Obrigações Fiscais A Curto Prazo Com A União	1,66	1,66
2.1.4.1.1.00.00 - Obrigações Fiscais A Curto Prazo Com A União - Consolidação	1,66	1,66
2.1.5.0.0.00.00 - Transferências Fiscais A Curto Prazo	2.139,00	1.275,00
2.1.5.3.0.00.00 - Transferências Discricionárias A Pagar	2.139,00	1.275,00
2.1.5.3.1.00.00 - Transferências Discricionárias A Pagar - Consolidação	2.139,00	1.275,00
2.1.8.0.0.00.00 - Demais Obrigações A Curto Prazo	3.525.047,41	3.076.811,69
2.1.8.8.0.00.00 - Valores Restituíveis	3.499.880,90	3.031.768,72
2.1.8.8.1.00.00 - Valores Restituíveis - Consolidação	337.471,86	(328.128,42)
2.1.8.8.2.00.00 - Valores Restituíveis - Intra Ofss	2.146.541,54	2.547.729,71
2.1.8.8.3.00.00 - Valores Restituíveis - Inter Ofss - União	1.015.867,50	812.167,43
2.1.8.9.0.00.00 - Outras Obrigações A Curto Prazo	25.166,51	45.042,97
2.1.8.9.1.00.00 - Outras Obrigações A Curto Prazo - Consolidação	25.166,51	45.042,97
Total do Passivo Circulante	**10.556.175,74**	**7.875.748,31**

Passivo Não Circulante		
2.2.0.0.0.00.00 - Passivo Nao-Circulante	132.743.776,24	101.937.430,70
2.2.1.0.0.00.00 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias E Assistenciais A Pagar A Longo Prazo	4.284.761,19	4.873.302,35
2.2.1.4.0.00.00 - Encargos Sociais A Pagar	4.284.761,19	4.873.302,35
2.2.1.4.2.00.00 - Encargos Sociais A Pagar-Intra Ofss	742.507,65	1.331.048,81
2.2.1.4.3.00.00 - Encargos Sociais A Pagar-Inter Ofss - União	3.542.253,54	3.542.253,54
2.2.3.0.0.00.00 - Fornecedores E Contas A Pagar A Longo Prazo	13.544.859,37	13.569.125,65
2.2.3.1.0.00.00 - Fornecedores E Contas A Pagar Nacionais A Longo Prazo	13.544.859,37	13.569.125,65
2.2.3.1.1.00.00 - Fornecedores E Contas A Pagar Nacionais A Longo Prazo - Consolidação	13.544.859,37	13.569.125,65
2.2.7.0.0.00.00 - Provisões A Longo Prazo	114.914.155,68	83.495.002,70
2.2.7.2.0.00.00 - Provisões Matemáticas Previdênciárias A Longo Prazo	114.914.155,68	83.495.002,70
2.2.7.2.1.00.00 - Provisões Matemáticas Previdênciárias A Longo Prazo - Consolidação	114.914.155,68	83.495.002,70
2.2.7.2.1.03.00 - Plano Previdenciario - Provisoes De Beneficios Concedidos	46.512.305,03	38.651.552,33
2.2.7.2.1.04.00 - Plano Previdenciario - Provisoes De Beneficios A Conceder	68.401.850,65	44.843.450,37
Total do Passivo Não Circulante	**132.743.776,24**	**101.937.430,70**
Patrimônio Líquido		
2.3.0.0.0.00.00 - Patrimônio Liquido	(112.521.171,20)	(83.468.235,95)
2.3.7.0.0.00.00 - Resultados Acumulados	(112.521.171,20)	(83.468.235,95)
2.3.7.1.0.00.00 - Superávits Ou Déficits Acumulados	(112.521.171,20)	(83.468.235,95)
2.3.7.1.1.00.00 - Superávits Ou Déficits Acumulados - Consolidação	(140.594.251,06)	(114.166.396,96)
2.3.7.1.1.01.00 - Superávits Ou Déficits Do Exercício	(63.686.422,81)	(29.164.173,29)
2.3.7.1.1.02.00 - Superavits Ou Deficits De Exercícios Anteriores	(76.892.828,25)	(85.288.793,39)
2.3.7.1.1.03.00 - Ajustes De Exercícios Anteriores	(15.000,00)	286.569,72
2.3.7.1.2.00.00 - Superávits Ou Déficits Acumulados - Intra Ofss	(4.769.421,55)	(2.595.364,16)
2.3.7.1.2.01.00 - Superávits Ou Déficits Do Exercício	(1.624.973,60)	(850.364,55)
2.3.7.1.2.02.00 - Superavits Ou Deficits De Exercícios Anteriores	(3.144.447,95)	(1.457.812,90)
2.3.7.1.2.03.00 - Ajustes De Exercícios Anteriores	0,00	(287.186,71)
2.3.7.1.3.00.00 - Superávits Ou Déficits Acumulados - Inter Ofss - União	20.868.083,57	21.309.387,32
2.3.7.1.3.01.00 - Superávits Ou Déficits Do Exercício	26.362.939,30	26.048.271,52
2.3.7.1.3.02.00 - Superavits Ou Deficits De Exercícios Anteriores	(5.494.855,73)	(4.738.884,20)
2.3.7.1.4.00.00 - Superávits Ou Déficits Acumulados - Inter Ofss - Estado	11.974.417,84	11.984.137,85
2.3.7.1.4.01.00 - Superávits Ou Déficits Do Exercício	11.974.417,84	11.984.137,85
Total do Patrimônio Líquido	**(112.521.171,20)**	**(83.468.235,95)**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**30.778.780,78**	**26.344.943,06**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	**0,00**	**0,00**
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	**0,00**	**0,00**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

		Exercício Atual	Exercício Anterior
	Fontes de Recursos		
15000000	Recursos não Vinculados de Impostos	1.049.647,02	(197.810,86)
15001001	Recursos não Vinculados de Impostos - MDE	(1.468.320,15)	485.589,92
15001002	Recursos não Vinculados de Impostos - Saúde	2.111.937,58	1.677.481,22
15010000	Outros Recursos não Vinculados	(552,00)	(552,00)
15400000	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	(3.349.460,51)	(2.196.702,99)
15401030	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos - 30%	(2.870.769,92)	(2.538.922,56)
15440000	Recursos de Precatórios do FUNDEF	440.156,80	0,00
15500000	Transferência do Salário- Educação	1.121.196,70	(95.809,57)
15510000	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PD	(3.442,67)	(3.442,67)
15520000	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Esc	33.015,71	0,00
15690000	Outras Transferências de Recursos do FNDE Controle dos demais recursos originários de tra	416.114,19	372.801,72
15710000	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à E	571.756,65	604.512,40
15750000	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	(454.650,94)	(705.103,04)
15760000	Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	172.569,40	(192.829,86)
16000000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloc	(746.477,81)	(2.002.309,50)
16040000	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes con	54.643,69	(7.585,28)
16210000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	120.227,08	0,00
16220000	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	58.472,78	58.472,78
16360000	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde	(166.239,27)	(166.239,27)
16600000	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	312.253,32	402.901,34
16610000	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	(20.571,43)	7.911,39
17000000	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	668.154,21	288.659,85
17040000	Transferência da União Referente a Royalties do Petróleo e Gás Natural	(143.953,05)	(143.953,05)
17060000	Transferência Especial da União	750.054,92	2.629.239,21
17080000	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	(321.491,17)	(165.267,14)
17550000	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	61.120,63	0,00
18000000	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	(1.053,10)	(1.053,10)
18010000	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	2.807.673,23	2.208.884,68
18690000	Outros Recursos Extraorçamentários	(2.529.080,69)	(2.805.717,14)
Total das Fontes de Recursos		**(1.327.068,80)**	**(2.486.843,52)**

	Exercício Atual	Exercício Anterior

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - POR CONTA PCASP

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

Conta		Atributo S/F	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.1.1.1.1.01.01	CAIXA	F	2.399,29	2.429,29
1.1.1.1.1.01.01	CAIXA	F	30,00	0,00
1.1.1.1.1.01.01	CAIXA	F	27.136,25	0,00
1.1.1.1.1.06.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTIÇÃO	F	2.854.197,41	2.255.074,04
1.1.1.1.1.19.01	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	1.610.891,01	7.202.339,93
1.1.1.1.1.19.01	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	4.017.503,50	0,00
1.1.1.1.1.50.03		F	992,70	5.473,30
1.1.1.1.1.50.99		F	2.482.541,45	0,00
1.1.1.1.1.50.99		F	630.358,33	0,00
1.1.3.1.1.01.01	SALÁRIOS E ORDENADOS - ADIANTAMENTOS	F	16.886,40	0,00
1.1.3.8.1.08.01	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	242.776,22	229.530,71
1.1.3.8.1.08.01	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	16.784,49	0,00
1.1.3.8.1.09.01	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	418.248,91	402.992,71
1.1.3.8.1.09.01	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO	F	20.322,00	0,00
1.1.5.6.1.99.01	OUTROS - ALMOXARIFADO	P	4.400,45	2.188.660,95
1.1.5.6.1.99.01	OUTROS - ALMOXARIFADO	P	1.090.646,00	0,00
1.2.1.1.2.05.01	DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	742.507,65	1.333.563,75
1.2.3.1.1.01.02	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	P	31.980,00	0,00
1.2.3.1.1.01.03	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOLÓGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITAI	P	100.500,02	80.318,02
1.2.3.1.1.01.12	EQUIPAMENTOS, PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA AUTOMÓVEIS	P	40.873,00	40.873,00
1.2.3.1.1.01.19	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS AGROPECUÁRIOS	P	(11.200,00)	0,00
1.2.3.1.1.01.21	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	P	3.415,00	28.082,30
1.2.3.1.1.01.21	EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	P	24.667,30	0,00
1.2.3.1.1.01.99	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	50.703,15	61.448,40
1.2.3.1.1.01.99	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	7.975,25	0,00
1.2.3.1.1.01.99	OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	(118.100,00)	0,00
1.2.3.1.1.02.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	P	139.633,28	267.213,28
1.2.3.1.1.02.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	P	146.891,76	0,00
1.2.3.1.1.02.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	P	11.833,70	0,00
1.2.3.1.1.02.02	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	P	52.904,40	52.904,40
1.2.3.1.1.03.01	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	P	276.541,94	124.800,94
1.2.3.1.1.03.01	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	P	2.215,00	0,00
1.2.3.1.1.03.01	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	P	20.320,00	0,00
1.2.3.1.1.03.02	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	P	1.196,25	5.174,55
1.2.3.1.1.03.02	MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	P	3.978,30	0,00
1.2.3.1.1.03.03	MOBILIÁRIO EM GERAL	P	343.445,31	417.543,13
1.2.3.1.1.03.03	MOBILIÁRIO EM GERAL	P	4.111,00	0,00
1.2.3.1.1.03.03	MOBILIÁRIO EM GERAL	P	10.000,00	0,00

Conta		Atributo S/F	Exercício Atual	Exercício Anterior
1.2.3.1.1.03.03	MOBILIÁRIO EM GERAL	P	59.986,82	0,00
1.2.3.1.1.04.02	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	P	2.700,00	2.700,00
1.2.3.1.1.04.04	INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	P	11.000,00	0,00
1.2.3.1.1.05.01	VEÍCULOS EM GERAL	P	(137.066,18)	(71.066,18)
1.2.3.1.1.05.01	VEÍCULOS EM GERAL	P	66.000,00	0,00
1.2.3.1.1.05.03	VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	P	729.650,00	1.289.900,00
1.2.3.1.1.05.03	VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	P	913.587,63	0,00
1.2.3.1.1.05.03	VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	P	91.000,00	0,00
1.2.3.1.1.99.99	OUTROS BENS MÓVEIS	P	787.798,32	1.739.155,65
1.2.3.1.1.99.99	OUTROS BENS MÓVEIS	P	15.676,00	0,00
1.2.3.1.1.99.99	OUTROS BENS MÓVEIS	P	1.068.645,43	0,00
1.2.3.1.1.99.99	OUTROS BENS MÓVEIS	P	5.550,00	0,00
1.2.3.2.1.01.98	OUTROS BENS IMÓVEIS DE USO ESPECIAL	P	711.911,41	711.911,41
1.2.3.2.1.04.13	TERRENOS	P	840.000,00	715.000,00
1.2.3.2.1.06.01	OBRAS EM ANDAMENTO	P	8.763.593,57	7.258.919,48
1.2.3.2.1.06.01	OBRAS EM ANDAMENTO	P	1.526.241,06	0,00
2.1.1.1.1.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	368.419,37	653.348,08
2.1.1.1.1.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	1.020.037,18	0,00
2.1.1.1.1.06.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	349,50	347,50
2.1.1.3.1.01.01	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	F	3.197,20	3.197,20
2.1.1.4.1.05.01	FGTS	F	11.432,30	11.432,30
2.1.1.4.2.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	462.363,06	1.325.728,90
2.1.1.4.2.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	2.419.607,19	0,00
2.1.1.4.3.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	443.271,52	969.225,86
2.1.1.4.3.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	1.221.459,14	0,00
2.1.1.4.3.98.01	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	171.208,90	171.208,90
2.1.2.5.1.01.01	JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	F	13,80	13,80
2.1.3.1.1.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	560.534,79	1.567.580,62
2.1.3.1.1.01.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	251.516,92	0,00
2.1.3.1.1.01.02	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	F	77.576,80	95.576,80
2.1.3.1.1.01.02	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	F	18.000,00	0,00
2.1.4.1.1.99.01	OUTROS TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS A RECOLHER	F	1,66	1,66
2.1.5.3.1.02.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	2.139,00	1.275,00
2.1.8.8.1.01.01	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	F	0,00	(726.457,43)
2.1.8.8.1.01.04	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	F	38,23	0,00
2.1.8.8.1.01.08	ISS	F	28,69	0,00
2.1.8.8.1.01.10	PENSAO ALIMENTICIA	F	2.981,20	21.363,34
2.1.8.8.1.01.10	PENSAO ALIMENTICIA	F	23.676,44	0,00

Conta		Atributo S/F	Exercício Atual	Exercício Anterior
2.1.8.8.1.01.15	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	F	251,03	208.270,75
2.1.8.8.1.01.15	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	F	25.012,23	0,00
2.1.8.8.1.01.15	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	F	82.560,54	0,00
2.1.8.8.1.01.99	OUTROS CONSIGNATARIOS	F	208.162,02	168.694,92
2.1.8.8.1.01.99	OUTROS CONSIGNATARIOS	F	(5.238,52)	0,00
2.1.8.8.2.01.01	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	F	631.751,40	1.828.690,13
2.1.8.8.2.01.01	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	F	466.015,34	0,00
2.1.8.8.2.01.04	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	F	1.044.358,96	714.390,46
2.1.8.8.2.01.08	ISS	F	4.415,84	4.649,12
2.1.8.8.3.01.02	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	455.325,24	812.167,43
2.1.8.8.3.01.02	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	544,44	0,00
2.1.8.8.3.01.02	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	F	559.997,82	0,00
2.1.8.9.1.01.02	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS	F	357,98	357,98
2.1.8.9.1.02.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	11.861,75	16.941,75
2.1.8.9.1.02.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	1.746,78	0,00
2.1.8.9.1.98.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	F	11.200,00	27.743,24
2.2.1.4.2.02.01	FORNECEDORES A CURTO PRAZO DO EXERCÍCIO	P	742.507,65	1.331.048,81
2.2.1.4.3.01.01	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DEBITO PARCELADO	P	3.542.253,54	3.542.253,54
2.2.3.1.1.05.02	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - VENCI	P	13.544.859,37	13.569.125,65
2.2.7.2.1.03.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	P	46.512.305,03	38.651.552,34
2.2.7.2.1.03.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	P	0,00	(0,01)
2.2.7.2.1.04.01	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	P	156.147.659,39	94.340.761,41
2.2.7.2.1.04.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITAL	P	(71.279.341,72)	(40.063.234,90)
2.2.7.2.1.04.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	P	(15.425.730,43)	(9.434.076,14)
2.2.7.2.1.04.99	(-) OUTRAS DEDUÇÕES	P	(1.040.736,59)	0,00
		Ativo Financeiro (I):	**12.341.067,96**	**10.097.839,98**
		Passivo Financeiro (III):	**12.872.907,68**	**9.871.963,66**
		Restos a Pagar Não Processados (V):	**2.316.731,94**	**1.996.215,35**
		Superávit Financeiro (VI):	**(531.839,72)**	**225.876,32**
		Ativo Permanente (II):	**18.437.712,82**	**16.247.103,08**
		Passivo Permanente (IV):	**132.743.776,24**	**101.937.430,70**

Conta	Atributo S/F	Exercício Atual	Exercício Anterior



JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES (Lei nº 4.320/1964)

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	12.341.067,96	10.097.839,98
Ativo Permanente	18.437.712,82	16.247.103,08
Total do Ativo	**30.778.780,78**	**26.344.943,06**
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	12.872.907,68	9.871.963,66
Passivo Permanente	132.743.776,24	101.937.430,70
Total do Passivo	**145.616.683,92**	**111.809.394,36**
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	**(114.837.903,14)**	**(85.464.451,30)**

JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

Variações Patrimoniais Aumentativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	**3.317.048,18**	**1.967.211,24**
4.1.0.0.0.00.00 - Impostos, Taxas E Contribuições De Melhoria	3.317.048,18	1.967.211,24
4.1.1.0.0.00.00 - Impostos	3.317.048,18	1.967.211,24
4.1.1.2.0.00.00 - Impostos Sobre Patrimônio E A Renda	1.295.902,75	1.069.629,48
4.1.1.2.1.00.00 - Impostos Sobre Patrimônio E A Renda - Consolidação	1.295.902,75	1.069.629,48
4.1.1.3.0.00.00 - Impostos Sobre A Produção E A Circulação	2.021.145,43	897.581,76
4.1.1.3.1.00.00 - Impostos Sobre A Produção E A Circulação - Consolidação	2.021.145,43	897.581,76
Contribuições	**3.413.661,14**	**2.690.222,70**
4.2.0.0.0.00.00 - Contribuições	3.413.661,14	2.690.222,70
4.2.1.0.0.00.00 - Contribuições Sociais	3.247.955,40	2.534.621,02
4.2.1.1.0.00.00 - Contribuições Sociais - Rpps E Militares	3.247.955,40	2.534.621,02
4.2.1.1.1.00.00 - Contribuições Sociais - Rpps E Militares - Consolidação	1.409.011,21	996.062,72
4.2.1.1.1.02.00 - Contribuição Do Segurado Ao Rpps	1.409.011,21	996.062,72
4.2.1.1.2.00.00 - Contribuições Sociais - Rpps E Militares - Intra Ofss	1.838.944,19	1.538.558,30
4.2.3.0.0.00.00 - Contribuição De Iluminação Pública	165.705,74	155.601,68
4.2.3.1.0.00.00 - Contribuição De Iluminação Pública	165.705,74	155.601,68
4.2.3.1.1.00.00 - Contribuição De Iluminação Pública - Consolidação	165.705,74	155.601,68
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	**1.190.537,00**	**658.993,63**
4.4.0.0.0.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.190.537,00	658.993,63
4.4.2.0.0.00.00 - Juros E Encargos De Mora	22.281,89	25.848,61
4.4.2.4.0.00.00 - Juros E Encargos De Mora Sobre Créditos Tributários	22.281,89	25.848,61
4.4.2.4.2.00.00 - Juros E Encargos De Mora Sobre Créditos Tributários - Intra Ofss	22.281,89	25.848,61
4.4.5.0.0.00.00 - Remuneração De Depósitos Bancários E Aplicações Financeiras	1.168.255,11	633.145,02
4.4.5.2.0.00.00 - Remuneração De Aplicações Financeiras	1.168.255,11	633.145,02
4.4.5.2.1.00.00 - Remuneração De Aplicações Financeiras - Consolidação	1.168.255,11	633.145,02
Transferências e Delegações Recebidas	**45.683.594,19**	**44.100.717,88**
4.5.0.0.0.00.00 - Transferências E Delegações Recebidas	45.683.594,19	44.100.717,88
4.5.1.0.0.00.00 - Transferências Intragovernamentais	5.992.680,66	4.848.360,82

	Exercício Atual	Exercício Anterior
4.5.1.1.0.00.00 - Transferências Recebidas Para A Execução Orçamentária	5.992.680,66	4.848.360,82
4.5.1.1.2.00.00 - Transferências Recebidas Para A Execução Orçamentária - Intra Ofss	5.992.680,66	4.848.360,82
4.5.2.0.0.00.00 - Transferências Inter Governamentais	39.690.913,53	39.252.357,06
4.5.2.1.0.00.00 - Transferências Constitucionais E Legais De Receitas	26.967.262,28	24.999.006,28
4.5.2.1.3.00.00 - Transferências Constitucionais E Legais De Receitas - Inter Ofss - União	23.312.061,58	22.304.480,33
4.5.2.1.4.00.00 - Transferências Constitucionais E Legais De Receitas - Inter Ofss - Estado	3.655.200,70	2.694.525,95
4.5.2.2.0.00.00 - Transferências Do Fundeb	8.219.847,87	10.429.432,06
4.5.2.2.3.00.00 - Transferências Do Fundeb - Inter Ofss - União	1.037.091,46	2.899.022,01
4.5.2.2.4.00.00 - Transferências Do Fundeb - Inter Ofss - Estado	7.182.756,41	7.530.410,05
4.5.2.3.0.00.00 - Transferências Voluntárias	3.206.722,88	3.397.814,15
4.5.2.3.3.00.00 - Transferências Voluntárias - Inter Ofss - União	2.111.717,10	1.975.226,65
4.5.2.3.4.00.00 - Transferências Voluntárias - Inter Ofss - Estado	1.095.005,78	1.422.587,50
4.5.2.4.0.00.00 - Outras Transferências	1.297.080,50	426.104,57
4.5.2.4.3.00.00 - Outras Transferências - Inter Ofss - União	1.255.625,55	89.490,22
4.5.2.4.4.00.00 - Outras Transferências - Inter Ofss - Estado	41.454,95	336.614,35
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	**249.122,55**	**0,00**
4.6.0.0.0.00.00 - Valorização E Ganhos Com Ativos E Desincorporação De Passivos	249.122,55	0,00
4.6.2.0.0.00.00 - Ganhos Com Alienação	105.500,00	0,00
4.6.2.2.0.00.00 - Ganhos Com Alienação De Imobilizado	105.500,00	0,00
4.6.2.2.1.00.00 - Ganhos Com Alienação De Imobilizado - Consolidação	105.500,00	0,00
4.6.4.0.0.00.00 - Ganhos Com Desincorporação De Passivos	143.622,55	0,00
4.6.4.1.0.00.00 - Ganhos Com Desincorporação De Passivos	143.622,55	0,00
4.6.4.1.1.00.00 - Ganhos Com Desincorporação De Passivos - Consolidação	24.266,28	0,00
4.6.4.1.2.00.00 - Ganhos Com Desincorporação De Passivos - Intra Ofss	119.356,27	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	**(68.927.064,11)**	**11.705.153,65**
4.9.0.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	(68.927.064,11)	11.705.153,65
4.9.7.0.0.00.00 - Reversão De Provisões E Ajustes De Perdas	(69.667.650,67)	11.532.677,70
4.9.7.1.0.00.00 - Reversão De Provisões	(69.667.650,67)	11.532.677,70
4.9.7.1.1.00.00 - Reversão De Provisões - Consolidação	(69.667.650,67)	11.532.677,70
4.9.9.0.0.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	740.586,56	172.475,95
4.9.9.6.0.00.00 - Indenizações, Restituições E Ressarcimentos	365.185,59	147.936,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
4.9.9.6.1.00.00 - Indenizações, Restituições E Ressarcimentos - Consolidação	365.185,59	147.936,00
4.9.9.9.0.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Decorrentes De Fatos Geradores Diversos	375.400,97	24.539,95
4.9.9.9.1.00.00 - Variações Patrimoniais Aumentativas Decorrentes De Fatos Geradores Diversos - Consolidação	375.400,97	24.539,95
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	**(15.073.101,05)**	**61.122.299,10**

Variações Patrimoniais Diminutivas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos	**24.714.900,88**	**25.225.284,12**
3.1.0.0.0.00.00 - Pessoal E Encargos	24.714.900,88	25.225.284,12
3.1.1.0.0.00.00 - Remuneração A Pessoal	20.042.579,17	22.197.256,37
3.1.1.1.0.00.00 - Remuneração A Pessoal Ativo Civil - Abrangidos Pelo Rpps	13.221.605,59	12.595.828,52
3.1.1.1.1.00.00 - Remuneração A Pessoal Ativo Civil - Abrangidos Pelo Rpps - Consolidação	13.221.605,59	12.595.828,52
3.1.1.2.0.00.00 - Remuneração A Pessoal Ativo Civil - Abrangidos Pelo Rgps	6.820.973,58	9.601.427,85
3.1.1.2.1.00.00 - Remuneração A Pessoal Ativo Civil - Abrangidos Pelo Rgps - Consolidação	6.820.973,58	9.601.427,85
3.1.2.0.0.00.00 - Encargos Patronais	3.917.927,33	3.028.027,75
3.1.2.1.0.00.00 - Encargos Patronais - Rpps	2.932.113,15	2.359.866,11
3.1.2.1.2.00.00 - Encargos Patronais - Rpps - Intra Ofss	2.932.113,15	2.359.866,11
3.1.2.2.0.00.00 - Encargos Patronais - Rgps	985.814,18	656.140,21
3.1.2.2.3.00.00 - Encargos Patronais - Rgps - Inter Ofss - União	985.814,18	656.140,21
3.1.2.3.0.00.00 - Encargos Patronais - Fgts	0,00	12.021,43
3.1.2.3.1.00.00 - Encargos Patronais - Fgts - Consolidação	0,00	12.021,43
3.1.9.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal E Encargos	754.394,38	0,00
3.1.9.9.0.00.00 - Outras Vpd De Pessoal E Encargos	754.394,38	0,00
3.1.9.9.1.00.00 - Outras Vpd De Pessoal E Encargos - Consolidação	754.394,38	0,00
Benefícios Previdenciários e Assiste	**3.154.050,56**	**2.870.323,72**
3.2.0.0.0.00.00 - Benefícios Previdenciários E Assistenciais	3.154.050,56	2.870.323,72
3.2.1.0.0.00.00 - Aposentadorias E Reformas	2.609.944,46	2.380.676,40
3.2.1.1.0.00.00 - Aposentadorias - Rpps	2.609.944,46	2.380.676,40
3.2.1.1.1.00.00 - Aposentadorias - Rpps - Consolidação	2.609.944,46	2.380.676,40
3.2.2.0.0.00.00 - Pensões	279.236,10	209.258,40
3.2.2.1.0.00.00 - Pensões - Rpps	279.236,10	209.258,40
3.2.2.1.1.00.00 - Pensões - Rpps - Consolidação	279.236,10	209.258,40
3.2.4.0.0.00.00 - Benefícios Eventuais	264.870,00	280.388,92
3.2.4.3.0.00.00 - Benefícios Eventuais Por Situações De Vulnerabilidade Temporária	264.870,00	280.388,92
3.2.4.3.1.00.00 - Benefícios Eventuais Por Situações De Vulnerabilidade Temporária - Consolidação	264.870,00	280.388,92
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	**15.161.924,80**	**15.597.063,72**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
3.3.0.0.0.00.00 - Uso De Bens, Serviços E Consumo De Capital Fixo	15.161.924,80	15.597.063,72
3.3.1.0.0.00.00 - Uso De Material De Consumo	5.286.993,79	7.107.239,20
3.3.1.1.0.00.00 - Consumo De Material	5.157.249,39	6.994.999,20
3.3.1.1.1.00.00 - Consumo De Material - Consolidação	5.157.249,39	6.994.999,20
3.3.1.2.0.00.00 - Distribuição De Material Gratuito	129.744,40	112.240,00
3.3.1.2.1.00.00 - Distribuição De Material Gratuito - Consolidação	129.744,40	112.240,00
3.3.2.0.0.00.00 - Serviços	9.874.931,01	8.489.824,52
3.3.2.1.0.00.00 - Diárias	485.030,00	323.930,00
3.3.2.1.1.00.00 - Diárias - Consolidação	485.030,00	323.930,00
3.3.2.2.0.00.00 - Serviços Terceiros - Pf	1.583.588,19	1.768.284,86
3.3.2.2.1.00.00 - Serviços Terceiros - Pf - Consolidação	1.583.588,19	1.768.284,86
3.3.2.3.0.00.00 - Serviços Terceiros - Pj	7.806.312,82	6.397.609,66
3.3.2.3.1.00.00 - Serviços Terceiros - Pj - Consolidação	7.806.312,82	6.397.609,66
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	**0,00**	**321.304,35**
3.4.0.0.0.00.00 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	321.304,35
3.4.2.0.0.00.00 - Juros E Encargos De Mora	0,00	321.304,35
3.4.2.5.0.00.00 - Juros E Encargos De Mora De Obrigações Previdenciárias	0,00	321.304,35
3.4.2.5.3.00.00 - Juros E Encargos De Mora De Obrigações Previdenciárias - Inter Ofss União	0,00	321.304,35
Transferências e Delegações Concedidas	**6.146.361,36**	**4.968.312,17**
3.5.0.0.0.00.00 - Transferências E Delegações Concedidas	6.146.361,36	4.968.312,17
3.5.1.0.0.00.00 - Transferências Intragovernamentais	6.075.067,36	4.903.266,17
3.5.1.1.0.00.00 - Transferências Concedidas Para A Execução Orcamentária	6.075.067,36	4.903.266,17
3.5.1.1.2.00.00 - Transferências Concedidas Para A Execução Orçamentária - Intra Ofss	6.075.067,36	4.903.266,17
3.5.3.0.0.00.00 - Transferências A Instituições Privadas	71.294,00	65.046,00
3.5.3.1.0.00.00 - Transferências A Instituições Privadas Sem Fins Lucrativos	71.294,00	65.046,00
3.5.3.1.1.00.00 - Transferências A Instituições Privadas Sem Fins Lucrativos - Consolidação	71.294,00	65.046,00
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	**591.056,10**	**0,00**
3.6.0.0.0.00.00 - Desvalorização E Perda De Ativos E Incorporação De Passivos	591.056,10	0,00
3.6.5.0.0.00.00 - Desincorporação De Ativos	591.056,10	0,00
3.6.5.1.0.00.00 - Desincorporação De Ativos	591.056,10	0,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
3.6.5.1.2.00.00 - Desincorporação De Ativos - Intra Ofss	591.056,10	0,00
Tributárias	**329.410,75**	**242.503,13**
3.7.0.0.0.00.00 - Tributárias	329.410,75	242.503,13
3.7.2.0.0.00.00 - Contribuições	329.410,75	242.503,13
3.7.2.1.0.00.00 - Contribuições Sociais	329.410,75	242.503,13
3.7.2.1.3.00.00 - Contribuições Sociais - Inter Ofss - União	329.410,75	242.503,13
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	**(38.196.766,23)**	**3.879.636,36**
3.9.0.0.0.00.00 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	(38.196.766,23)	3.879.636,36
3.9.1.0.0.00.00 - Premiações	0,00	55.111,34
3.9.1.1.0.00.00 - Premiações Culturais	0,00	35.868,10
3.9.1.1.1.00.00 - Premiações Culturais - Consolidação	0,00	35.868,10
3.9.1.4.0.00.00 - Premiações Desportivas	0,00	19.243,24
3.9.1.4.1.00.00 - Premiações Desportivas - Consolidação	0,00	19.243,24
3.9.4.0.0.00.00 - Incentivos	13.400,00	0,00
3.9.4.1.0.00.00 - Incentivos A Educação	13.400,00	0,00
3.9.4.1.1.00.00 - Incentivos A Educação - Consolidação	13.400,00	0,00
3.9.7.0.0.00.00 - Vpd De Constituição De Provisões	(38.248.497,69)	3.737.667,26
3.9.7.2.0.00.00 - Vpd De Provisões Matemáticas Previdênciárias A Longo Prazo	(38.248.497,69)	3.737.667,26
3.9.7.2.1.00.00 - Vpd De Provisões Matemáticas Previdênciárias A Longo Prazo - Consolidação	(38.248.497,69)	3.737.667,26
3.9.9.0.0.00.00 - Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	38.331,46	86.857,76
3.9.9.6.0.00.00 - Indenizações, Restituições E Ressarcimentos	38.331,46	86.857,76
3.9.9.6.1.00.00 - Indenizações, Restituições E Ressarcimentos - Consolidação	0,00	86.857,76
3.9.9.6.3.00.00 - Indenizações, Restituições E Ressarcimentos - Inter Ofss - União	38.331,46	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	**11.900.938,22**	**53.104.427,57**
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	**(26.974.039,27)**	**8.017.871,53**

	Exercício Atual	Exercício Anterior



JOAO CLEBER FERREIRA LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintético

Balanços Gerais - Exercício de 2025 - Consolidado

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Variações Patrimoniais Aumentativas		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.317.048,18	1.967.211,24
Contribuições	3.413.661,14	2.690.222,70
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	1.190.537,00	658.993,63
Transferências e Delegações Recebidas	45.683.594,19	44.100.717,88
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	249.122,55	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	(68.927.064,11)	11.705.153,65
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	**(15.073.101,05)**	**61.122.299,10**
Variações Patrimoniais Diminutivas		
Pessoal e Encargos	24.714.900,88	25.225.284,12
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	3.154.050,56	2.870.323,72
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	15.161.924,80	15.597.063,72
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	321.304,35
Transferências e Delegações Concedidas	6.146.361,36	4.968.312,17
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	591.056,10	0,00
Tributárias	329.410,75	242.503,13
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	(38.196.766,23)	3.879.636,36
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	**11.900.938,22**	**53.104.427,57**
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	**(26.974.039,27)**	**8.017.871,53**



	Exercício Atual	Exercício Anterior

_____
JOAO CLEBER FERREIRA
LIMA
PREFEITO MUNICIPAL

NOTA EXPLICATIVA – BALANÇO FINANCEIRO - CONSOLIDADO

Exercício Financeiro de 2025
Prefeitura Municipal de Santa Helena – PB

A presente Nota Explicativa acompanha o **Balanço Financeiro do exercício de 2025**, elaborado conforme o art. 101 da **Lei nº 4.320/1964** e orientações do **MCASP**, com o objetivo de evidenciar os principais aspectos da movimentação financeira, da formação do caixa e do equilíbrio entre ingressos e dispêndios.

No exercício de 2025, os **ingressos totais** atingiram **R$ 73.564.515,73**, com predominância da **receita orçamentária (R$ 48.655.946,41)**, equivalente a aproximadamente **66,2% do total**, evidenciando que a dinâmica financeira do Município está centrada na execução orçamentária.

As **receitas vinculadas** representaram **R$ 22.488.230,40**, com forte participação de recursos destinados à **educação, saúde e previdência**, indicando que parcela significativa do caixa possui destinação específica, o que **limita a disponibilidade financeira livre**.

As **transferências financeiras recebidas** somaram **R$ 5.992.680,66**, enquanto os **recebimentos extraorçamentários** totalizaram **R$ 9.325.807,13**, com destaque para a **inscrição de restos a pagar (R$ 5.375.939,45)** e **depósitos restituíveis (R$ 3.949.867,68)**. Esses valores possuem natureza transitória e não representam receita efetiva, devendo ser analisados com cautela quanto à sua influência na liquidez.

No lado dos dispêndios, a **despesa orçamentária** alcançou **R$ 49.472.927,12**, superando a receita arrecadada, o que indica **déficit orçamentário no exercício**. Contudo, esse desequilíbrio não comprometeu a liquidez, pois foi compensado pelo saldo inicial e pelos fluxos financeiros complementares.

As **transferências financeiras concedidas** somaram **R$ 6.075.067,36**, evidenciando movimentação interna relevante de recursos. Já os **pagamentos extraorçamentários** totalizaram **R$ 6.390.471,31**, com destaque para **depósitos restituíveis (R$ 3.547.363,70)** e pagamentos de restos a pagar.

No que se refere aos **restos a pagar**, observa-se **elevação das inscrições**, tanto processadas quanto não processadas, indicando **formação de obrigações para o exercício seguinte**, o que pode impactar a disponibilidade financeira futura e exige acompanhamento da gestão.

O Município encerrou o exercício com **saldo de caixa de R$ 11.626.049,94**, superior ao saldo inicial (**R$ 9.590.081,53**), representando crescimento de aproximadamente **R$ 2,0 milhões**, o que evidencia **melhoria da liquidez financeira**, apesar do déficit orçamentário registrado.

Conclusão Técnica

O Balanço Financeiro de 2025 evidencia que o Município apresentou:

- **Equilíbrio financeiro global**, com aumento do saldo de caixa;
- **Predominância da execução orçamentária** na formação dos ingressos;
- **Elevada participação de recursos vinculados**, limitando a liquidez disponível;
- **Expressiva movimentação extraorçamentária**, com destaque para restos a pagar e depósitos;
- **Déficit orçamentário compensado por disponibilidade financeira anterior**;
- **Formação de obrigações para o exercício seguinte**, exigindo controle da execução futura.

Em síntese, a gestão financeira mostrou-se **equilibrada sob a ótica de caixa**, com ampliação da disponibilidade final, porém com **pressões decorrentes de vinculações legais e aumento de restos a pagar**, devendo ser mantido o controle sobre a execução orçamentária e financeira, em consonância com a **Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000)**.

Santa Helena – Estado da Paraíba, 31 de dezembro de 2025.

JOÃO CLEBER FERREIRA LIMA
Prefeito Constitucional do Município

DISRAELI ABRANTES MOREIRA
Contador CRC-PB 005293/O-1

NOTA EXPLICATIVA – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - CONSOLIDADO

Exercício Financeiro de 2025
Prefeitura Municipal de Santa Helena – PB

A presente Nota Explicativa acompanha o **Balanço Orçamentário – Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social**, elaborado conforme o art. 102 da **Lei nº 4.320/1964** e orientações do **MCASP**, com o objetivo de evidenciar os principais aspectos da execução da receita, da despesa e do resultado orçamentário do exercício.

No exercício de 2025, o Município arrecadou **R$ 48.655.946,41**, frente a uma previsão atualizada de **R$ 69.258.571,00**, resultando em **frustração de arrecadação de R$ 20.602.624,59** (aproximadamente **29,7%**). Esse comportamento evidencia que a execução ocorreu em cenário de forte divergência entre o planejamento e a arrecadação efetiva, especialmente nas **transferências correntes e de capital**, que não se realizaram conforme estimado.

A estrutura da receita demonstra **elevada dependência de transferências intergovernamentais**, que totalizaram **R$ 36.879.131,20**, representando a maior parcela da arrecadação. Por outro lado, a **receita tributária própria** apresentou desempenho superior ao previsto (**R$ 3.317.048,18** frente a R$ 1.490.198,00), com destaque para o crescimento do **ISSQN e IRRF**, indicando melhora da arrecadação municipal, ainda que com participação limitada no total das receitas.

As **receitas de capital** registraram execução significativamente inferior ao previsto (**R$ 3.114.982,33** frente a R$ 12.456.351,00), evidenciando frustração na captação de recursos para investimentos, especialmente transferências de convênios, o que impactou diretamente a capacidade de execução de despesas de capital.

No lado da despesa, a **dotação atualizada** alcançou **R$ 76.300.846,00**, enquanto as **despesas empenhadas** somaram **R$ 49.472.927,12**, correspondendo a cerca de **64,8% da dotação autorizada**, indicando **contenção da execução orçamentária** diante da frustração de receitas.

As **despesas correntes** representaram a maior parcela da execução (**R$ 45.502.645,91**), com destaque para **Pessoal e Encargos Sociais (R$ 28.077.845,83)**, evidenciando elevada

rigidez orçamentária. Já as **despesas de capital** totalizaram **R$ 3.970.281,21**, com baixa execução em relação à dotação, refletindo a limitação de recursos para investimentos.

O resultado da execução foi **déficit orçamentário de R$ 816.980,71**, indicando insuficiência da receita arrecadada para cobertura das despesas empenhadas. Contudo, esse resultado deve ser analisado em conjunto com o Balanço Financeiro, que evidencia disponibilidade de caixa para absorção desse desequilíbrio.

Destaca-se ainda a **ausência de operações de crédito e utilização de superávit financeiro**, evidenciando que a execução orçamentária foi sustentada exclusivamente pelas receitas do exercício.

Conclusão Técnica

O Balanço Orçamentário de 2025 evidencia que o Município apresentou:

- **Frustração relevante de arrecadação**, especialmente em transferências e receitas de capital;
- **Dependência estrutural de transferências intergovernamentais**;
- **Melhora da arrecadação própria**, ainda com baixa representatividade;
- **Execução orçamentária contida**, ajustada à disponibilidade financeira;
- **Elevada rigidez das despesas correntes**, principalmente com pessoal;
- **Baixa execução de investimentos**, impactada pela limitação de receitas de capital;
- **Déficit orçamentário de baixa materialidade**, sem comprometimento imediato da liquidez.

Em síntese, a execução orçamentária do exercício foi **tecnicamente controlada**, embora condicionada pela frustração de receitas e pela estrutura rígida de despesas, devendo a administração aprimorar o planejamento das receitas, especialmente de capital, e fortalecer a arrecadação própria, em conformidade com a **Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000)**.

Santa Helena – Estado da Paraíba, 31 de dezembro de 2025.

JOÃO CLEBER FERREIRA LIMA
Prefeito Constitucional do Município

DISRAELI ABRANTES MOREIRA
Contador CRC-PB 005293/O-1

NOTA EXPLICATIVA – BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

Exercício Financeiro de 2025
Prefeitura Municipal de Santa Helena – PB

A presente Nota Explicativa acompanha o **Balanço Patrimonial do exercício de 2025**, elaborado conforme o art. 105 da **Lei nº 4.320/1964** e orientações do **MCASP**, com o objetivo de evidenciar os principais aspectos da posição patrimonial do Município, destacando a composição dos ativos, o nível de endividamento e a situação do patrimônio líquido.

O **ativo total** atingiu **R$ 30.778.780,78**, representando crescimento de aproximadamente **16,8%** em relação ao exercício anterior. Esse aumento decorreu principalmente da elevação do **ativo não circulante**, especialmente do **imobilizado (R$ 16.600.158,72)**, evidenciando expansão da base patrimonial permanente do ente, com incorporação de bens móveis e imóveis.

O **ativo circulante** totalizou **R$ 13.436.114,41**, com forte predominância de **caixa e equivalentes (R$ 11.626.049,94)**, indicando **elevada liquidez imediata** e capacidade de cobertura das obrigações de curto prazo. Observa-se ainda crescimento dos **créditos a curto prazo (R$ 715.018,02)**, o que requer acompanhamento quanto à efetiva realização.

Destaca-se a **redução dos estoques** (de **R$ 2.188.660,95 para R$ 1.095.046,45**), o que pode indicar consumo de materiais ou ajuste de controle patrimonial, devendo ser analisado quanto à adequação dos registros de almoxarifado.

No **ativo não circulante**, além do imobilizado, observa-se redução do **ativo realizável a longo prazo (R$ 742.507,65)**, indicando possível baixa ou reclassificação de créditos de dívida ativa não tributária.

No lado do passivo, o Município apresentou **crescimento significativo do passivo total**, especialmente no **passivo não circulante**, que atingiu **R$ 132.743.776,24**, impulsionado principalmente pelas **provisões matemáticas previdenciárias (R$ 114.914.155,68)**. Esse comportamento reflete o reconhecimento de obrigações atuariais do regime próprio de previdência, conforme exigências das **NBC TSP e do MCASP**.

O **passivo circulante** também apresentou aumento, totalizando **R$ 10.556.175,74**, com destaque para o crescimento das **obrigações trabalhistas e encargos sociais**, indicando maior pressão de curto prazo sobre o caixa.

As **demais obrigações a curto prazo**, especialmente **valores restituíveis (R$ 3.499.880,90)**, representam parcela relevante do passivo, sendo de natureza transitória, exigindo controle e conciliação permanente.

O principal ponto de atenção do demonstrativo está no **patrimônio líquido negativo de R$ 112.521.171,20**, agravado em relação ao exercício anterior. Esse resultado decorre, principalmente, do reconhecimento das **provisões previdenciárias de longo prazo**, que impactam significativamente a estrutura patrimonial do ente, sem necessariamente refletir insuficiência de caixa no curto prazo.

Conclusão Técnica

O Balanço Patrimonial de 2025 evidencia que o Município apresentou:

- **Crescimento do ativo**, com destaque para expansão do imobilizado;
- **Elevada liquidez imediata**, com predominância de caixa no ativo circulante;
- **Aumento expressivo do passivo não circulante**, devido ao reconhecimento de obrigações previdenciárias;
- **Pressão moderada no passivo circulante**, especialmente em obrigações trabalhistas;
- **Redução de estoques**, indicando consumo ou ajuste patrimonial;
- **Patrimônio líquido negativo**, influenciado principalmente por provisões atuariais.

Em síntese, a posição patrimonial do ente apresenta **boa capacidade financeira de curto prazo**, porém com **desequilíbrio estrutural no patrimônio líquido**, decorrente das obrigações previdenciárias de longo prazo. Tal situação é comum em entes com regime próprio de previdência e deve ser analisada em conjunto com avaliações atuariais, conforme diretrizes do **MCASP**, das **NBC TSP** e da **Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000)**.

Santa Helena – Estado da Paraíba, 31 de dezembro de 2025.

JOÃO CLEBER FERREIRA LIMA
Prefeito Constitucional do Município

DISRAELI ABRANTES MOREIRA
Contador CRC-PB 005293/O-1

NOTA EXPLICATIVA – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - CONSOLIDADO

Exercício Financeiro de 2025
Prefeitura Municipal de Santa Helena – PB

A presente Nota Explicativa acompanha a **Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP)** do exercício de 2025, elaborada conforme o art. 104 da **Lei nº 4.320/1964** e orientações do **MCASP**, com o objetivo de evidenciar os fatores relevantes que influenciaram o resultado patrimonial do período.

No exercício de 2025, o Município apurou **resultado patrimonial negativo de R$ 26.974.039,27**, revertendo o superávit de **R$ 8.017.871,53** registrado no exercício anterior. Esse comportamento indica deterioração relevante do resultado patrimonial, associada principalmente a registros contábeis de natureza não orçamentária.

As **Variações Patrimoniais Aumentativas** foram impactadas negativamente, totalizando valor líquido de **R$ -15.073.101,05**, em razão do registro de **reversão de provisões no montante de R$ 69.667.650,67**, que reduziu significativamente o total das variações positivas. Por outro lado, destacam-se como principais fontes de incremento patrimonial:

- **Transferências e delegações recebidas (R$ 45.683.594,19)**, evidenciando forte dependência de recursos intergovernamentais;
- **Receita tributária (R$ 3.317.048,18)**, com crescimento em relação ao exercício anterior;
- **Contribuições (R$ 3.413.661,14)**, especialmente vinculadas ao RPPS;
- **Receitas financeiras (R$ 1.190.537,00)**, provenientes de aplicações;
- **Ganhos com alienação e desincorporação de passivos (R$ 249.122,55)**.

No grupo das **Variações Patrimoniais Diminutivas**, totalizando **R$ 11.900.938,22**, destaca-se que o resultado foi fortemente impactado por lançamentos de natureza extraordinária, especialmente:

- **Constituição de provisões previdenciárias (R$ 38.248.497,69)**, principal fator de redução do resultado patrimonial;
- **Pessoal e encargos (R$ 24.714.900,88)**, evidenciando elevado custo estrutural;

- **Uso de bens e serviços (R$ 15.161.924,80)**, refletindo o custo operacional da administração;
- **Transferências concedidas (R$ 6.146.361,36)**, principalmente intragovernamentais.

Observa-se ainda redução das despesas financeiras e variações em itens não recorrentes, como desincorporação de ativos e indenizações, que também influenciaram o resultado do exercício.

Conclusão Técnica

A DVP de 2025 evidencia que o Município apresentou:

- **Déficit patrimonial relevante**, revertendo resultado positivo anterior;
- **Impacto significativo de registros atuariais (provisões previdenciárias)**, sem efeito imediato sobre o caixa;
- **Elevada dependência de transferências intergovernamentais**;
- **Crescimento da arrecadação tributária e contribuições**, ainda com baixa representatividade relativa;
- **Estrutura de custos rígida**, com forte peso de pessoal e custeio;
- **Influência de variações patrimoniais não recorrentes**, especialmente ajustes contábeis.

Em síntese, o resultado patrimonial negativo decorre principalmente de **ajustes contábeis de natureza previdenciária**, e não de desequilíbrio financeiro imediato, devendo ser analisado em conjunto com o **Balanço Patrimonial** e avaliações atuariais do RPPS, conforme diretrizes do **MCASP**, das **NBC TSP** e da **Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000)**.

Santa Helena – Estado da Paraíba, 31 de dezembro de 2025.

JOÃO CLEBER FERREIRA LIMA
Prefeito Constitucional do Município

DISRAELI ABRANTES MOREIRA
Contador CRC-PB 005293/O-1