

Município: Rio das Ostras

Estado: Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2025

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar				
Restos a Pagar Não Processados de Exer. Anteriores				
2020	465.681,93	0,00	465.681,93	0,00
2021	553.428,66	0,00	520.593,69	32.834,97
2022	557.803,45	0,00	90.186,37	467.617,08
2023	14.695.127,75	0,00	2.301.313,31	12.393.814,44
2024	69.264.597,10	0,00	51.119.881,18	18.144.715,92
Subtotal (I)	85.536.638,89	0,00	54.497.656,48	31.038.982,41
Restos a Pagar Não Processados a Pagar de Exer. Anteriores				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Não Processados Inscrição no Exercício				
2025	0,00	70.933.451,20	0,00	70.933.451,20
Subtotal (III)	0,00	70.933.451,20	0,00	70.933.451,20
Restos a Pagar Não Proc. em Liquidação Inscrição no Exercício				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Não Proc. em Liquidação de Exer. Anteriores				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Processados de Exercícios Anteriores				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Processados Inscrição no Exercício				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos Restos a Pagar	85.536.638,89	70.933.451,20	54.497.656,48	101.972.433,61
Serviço da Dívida a Pagar				
SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS	59.458,92	560.896.167,69	560.953.393,59	2.233,02
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 5/ 5/2 - NÃO VENCIDOS	0,00	312.445,81	312.445,81	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	46.975.462,24	46.975.462,24	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	28.358,13	28.358,13	0,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	1.048.107,27	1.048.107,27	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	542.073,90	11.923.423,59	12.436.490,47	29.007,02
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	20.838,91	20.838,91	0,00
OSTRASPREV - Acordo CADPREV 631/2015	0,00	171.888,36	171.888,36	0,00
DÍVIDA OSTRASPREV A PAGAR	330,44	0,00	330,44	0,00
Contribuição ao RPPS	1.990.694,18	46.970.553,01	48.961.247,19	0,00
OSTRASPREV - Acordo CADPREV 175/2025	0,00	276.674,85	276.674,85	0,00
OSTRASPREV - Acordo CADPREV 176/2025	0,00	422.447,08	422.447,08	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	26.296,28	26.296,28	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	14.499,12	14.499,12	0,00
INSS - Débito Parcelado	0,00	934.676,53	934.676,53	0,00
INSS - Débito Parcelado a Pagar	0,00	934.676,53	934.676,53	0,00
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA - PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	1.498,67	14.215,27	15.713,94	0,00
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA - PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	0,00	1.644,46	1.644,46	0,00
FINANCIAMENTOS DO ATIVO PERMANENTE	0,00	1.232.710,79	1.232.710,79	0,00
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	19.925,21	19.925,21	0,00
FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	2.144.983,61	468.644.820,37	470.141.634,87	648.169,11

Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 04/Mar/2026, 15h e 57m.

Município: Rio das Ostras

Estado: Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2025

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar				
Serviço da Dívida a Pagar				
FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	525.447,82	525.447,82	0,00
DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	212.645,08	212.645,08	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - INTER OFSS - ESTADO	0,00	2.282.748,87	2.282.748,87	0,00
CONTAS NÃO PARCELADAS A PAGAR	0,00	5.572,00	5.572,00	0,00
PIS/PASEP A RECOLHER	0,00	176.289,29	176.289,29	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
DEMAIS TRANSFERENCIAS A PAGAR - INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00
INDENIZAÇÕES A SERVIDORES	0,00	3.752.248,46	3.752.248,46	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DIVERSAS	322.772,70	18.042,45	18.042,45	322.772,70
SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR	0,00	2.597.414,25	2.597.414,25	0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	28.500,00	28.500,00	0,00
Subtotal do Serviço da Dívida a Pagar (VII)	5.061.812,42	1.150.525.339,72	1.154.584.970,29	1.002.181,85
Depósitos				
FUNPREV BUZIOS	2.607,34	27.086,38	27.086,38	2.607,34
FUNPREV - Cardoso Moreira	316,95	5.943,10	5.943,10	316,95
ASPERMARJ	224,40	0,00	0,00	224,40
FUPREVAS	316,24	0,00	0,00	316,24
Fundo Prev. Mun. Barra do Pirai	955,71	0,00	0,00	955,71
INSTITUTO DE PREV. BOM PREVI	161,07	0,00	0,00	161,07
IPASCON - Inst. de Prev. Conceição de Macabu	83,85	0,00	0,00	83,85
IPREV-CA - Inst. Prev. Serv. C. Abreu	3.164,64	0,00	0,00	3.164,64
IPREVIRB	356,70	0,00	0,00	356,70
PATY PREVI	589,60	0,00	0,00	589,60
PREV-TRAJANO	0,00	10.718,18	10.718,18	0,00
PREV MANGARATIBA	1,00	0,00	0,00	1,00
RESENPREVI	104,09	0,00	0,00	104,09
MACPREVI	31.365,64	7.812,49	6.370,57	32.807,56
PREVCAMPOS	1.877,13	0,00	0,00	1.877,13
IPSJ - SILVA JARDIM	0,00	8.969,69	8.969,69	0,00
PREVISPA - SÃO PEDRO	0,00	8.680,04	8.680,04	0,00
PREV Duas Barras	0,00	3.543,21	3.543,21	0,00
PREV-LAJE	0,00	2.867,42	2.867,42	0,00
IPREV CABISTA ARRAIAL DO CABO	0,00	2.816,85	2.816,85	0,00
IPMQ - Inst. Quissamã	0,00	6.033,67	6.033,67	0,00
PREVINIL - Instituto Prev. de Nilópolis	0,00	1.388,97	1.388,97	0,00
FPSNF - Fund. Prev. Social de Nova Friburgo	0,00	378,81	378,81	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,05	105.010,83	105.010,83	0,05
PLANO DE SAUDE UNIMED - FUNDEB	0,00	13.895.405,65	13.895.405,65	0,00
PLANO DE SAUDE UNIMED - Ordinário	0,00	31.932.249,33	31.932.249,33	0,00
UNIODONTO	0,00	4.348,08	4.348,08	0,00
HP VIDA PLANO ODONTOLOGICO	0,00	128,52	128,52	0,00
BRASEG	2.529,05	74.737,14	77.266,19	0,00
BANCO DO BRASIL S/A - Consignação	0,00	138.858,40	138.858,40	0,00
C.E.F. - Empréstimo	612.087,78	14.317.747,62	14.857.634,65	72.200,75
Financiamento Habitacional - FMH	349,92	349,91	699,82	0,01
ITAU - Empréstimo	0,00	934.392,23	934.392,23	0,00
C.E.F. Renovação de Seguro	5.804,47	0,00	0,00	5.804,47
Itau Empréstimo (Todas)	460.871,89	9.822.299,21	10.283.171,10	0,00
SICOOB SUL	18.675,03	414.305,72	432.980,75	0,00
RETENÇÃO DE CREDITO	3.226.465,53	2.643.664,44	1.590.620,24	4.279.509,73
REPOSIÇÃO AOS COFRES PÚBLICOS	8.140,91	409.787,96	796.855,56	(378.926,69)
CAUÇÕES PROCESSOS	2.809.215,14	28.639,35	64.729,06	2.773.125,43
PENSÃO	0,00	2.624.143,51	2.624.143,51	0,00
Reposição aos Cofres Públicos - FMS	4.305,93	0,00	0,00	4.305,93
Reposição aos Cofres Públicos	934.215,60	530.043,78	383.291,33	1.080.968,05
Reposição as Cofres Públicos - SAAE	3.667,41	0,00	0,00	3.667,41

Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 04/Mar/2026, 15h e 57m.

Município: Rio das Ostras

Estado: Rio de Janeiro

Período: Exercício de 2025

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar				
Depósitos				
UNIMED - PLANO DE SAUDE	0,00	2.408.544,52	2.408.544,52	0,00
BRADESCO - EMPRÉSTIMOS	0,00	246.879,04	246.879,04	0,00
BB - PASEP	28,82	0,00	0,00	28,82
IMPOSTO SINDICAL	34,43	0,00	0,00	34,43
SINDICATO DOS SERVIDORES DE RIO DAS	36.184,16	915.346,14	951.529,40	0,90
SINDILAGOS Sind. Prof. Serv. Pub. M. Reg.	784,29	2.838,92	0,00	3.623,21
SIND. PROFESSORES MACAÉ / REGIÃO	0,00	2.955,56	2.955,56	0,00
SINDSERV-RO Contribuição Anual	341,04	0,00	0,00	341,04
Sindicato dos Agentes Comunitários de Saúde do	622,29	6.660,98	7.283,27	0,00
SEPE - RJ	0,00	117.117,16	117.117,16	0,00
Associação de Guardas Municipais	1.214,36	2.428,72	3.643,08	0,00
PAF Serra-Mar	0,00	1.368,00	1.368,00	0,00
Sempre Odonto Plano Odontológico	0,00	94.719,24	94.719,24	0,00
Força Visa - RO	0,00	1.320,00	1.320,00	0,00
DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	1.457,62	207.561,25	207.561,25	1.457,62
DEPOSITOS E CAUÇÕES	8.320,93	8.875,94	7.671,31	9.525,56
Cauções DETRAN	1.150,21	0,00	0,00	1.150,21
UNIMED - Aposentados - OstrasPrev	65.407,32	1.742.194,98	2.064.309,97	(256.707,67)
UNIMED - Salário Maternidade - OstrasPrev	48,67	0,00	0,00	48,67
Depositos Diversos de Terceiros	36.656,28	150.891,14	151.502,78	36.044,64
Plano Odontológico Aposentados - Ostrasprev	813,28	0,00	0,00	813,28
Honorários Advocatícios - PGM	0,00	4.185.493,36	2.750.713,54	1.434.779,82
OUTROS DEPOSITOS	0,00	49.811,84	10.489,47	39.322,37
Rendimento de Cauções	4.380.049,62	793.256,79	0,00	5.173.306,41
Recursos não repassados por falta de informações do credor	18.319,85	29.383,52	0,00	47.703,37
OSTRASPREV	1.553.503,79	33.736.257,65	35.265.570,71	24.190,73
OSTRASPREV 13º	1.947,53	2.662.585,22	2.675.370,26	(10.837,51)
OSTRASPREV Devolução	881,31	192,08	192,08	881,31
OSTRASPREV SAAE-RO	0,00	89.596,19	89.596,19	0,00
OSTRASPREV SAAE-RO 13º	0,00	7.279,25	7.279,25	0,00
Contribuição Inativos	0,00	388.593,49	388.593,49	0,00
CONTRIBUIÇÃO - PENSIONISTAS	0,00	92.711,80	92.711,80	0,00
IRRF	0,00	1.513,24	1.513,24	0,00
IRRF - Fundos	54.336,93	20.833.409,52	20.793.101,47	94.644,98
IRRF - RPPS	0,00	2.551.976,33	2.551.976,33	0,00
IRRF 13º	0,00	1.113.706,61	1.113.706,61	0,00
IRRF 13º Fundos	2.928,44	712.869,65	712.869,65	2.928,44
IRRF - Câmara	0,00	3.603.111,75	3.603.111,75	0,00
IRRF - SAAE	5.633,62	135.828,52	135.828,52	5.633,62
IRRF 13º - SAAE	2.002,84	9.442,40	9.442,40	2.002,84
IRRF Prefeitura - pagamento a Terceiros	4.000,00	1.397,54	1.397,54	4.000,00
IRRF Fundos e Outros - pagamento a Terceiros	166.348,49	107.546,40	115.346,40	158.548,49
IRRF - Folha de Pagamento	0,00	25.324.757,09	25.324.757,09	0,00
IR PJ PMRO IN1234 12 Anx 1 Grupo I	15.126,30	858.575,11	867.059,07	6.642,34
IR PJ PMRO IN1234 12 Anx 1 Grupo III	1.247,84	5.986,85	7.231,62	3,07
IR PJ PMRO IN 1234 12 Anx 1 Grupo V	0,00	30.068,93	30.068,93	0,00
IR PJ PMRO IN1234 12 Anx 1 Grupo VIII	0,00	34,46	34,46	0,00
IR PJ PMRO IN1234 12 Anx 1 Grupo IX	156,44	708.458,02	683.363,12	25.251,34
ISS	10.808,20	146.604,89	144.266,93	13.146,16
INSS SERVIDOR	247.486,42	5.886.003,28	6.087.589,31	45.900,39
INSS EMPRESA	163.730,95	5.017.438,28	4.922.725,21	258.444,02
INSS SERVIDOR 13º	28.098,60	351.261,71	351.090,49	28.269,82
INSS 13º SALÁRIO - BOLSA FAMÍLIA	137,66	0,00	0,00	137,66
INSS SERVIDOR SAAE-RO	0,00	48.845,14	48.845,14	0,00
INSS 13º SERVIDOR SAAE	0,00	4.040,26	4.040,26	0,00

Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 04/Mar/2026, 15h e 57m.

Município: Rio das Ostras
Estado: Rio de Janeiro
Período: Exercício de 2025
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Títulos	Saldos do Exercício Anterior	Inscrição	Baixa	Saldo para o Exercício Seguinte
Restos a Pagar				
Depósitos				
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	0,00	835.271,38	835.271,38	0,00
Subtotal dos Depósitos (VIII)	14.938.261,60	194.195.360,63	194.098.140,43	15.035.481,80
Total Geral (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	105.536.712,91	1.415.654.151,55	1.403.180.767,20	118.010.097,26



Nota Explicativa Anexo 17 CONSOLIDADO 2025.

Em 2025, a Demonstração da dívida Flutuante foi elaborada incluindo apenas as contas com movimentação caracterizada por atributo Financeiro **(F)**. Essa prática pode gerar diferenças em relação aos saldos do exercício anterior apresentados no Anexo 17 do exercício de 2024, pois visa excluir movimentações de acertos e ajustes patrimoniais que distorcem os saldos da dívida flutuante.

Esclarecemos que, na conta “FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR”, integrante do grupo “Serviço da Dívida a Pagar”, o saldo correto é de R\$636.318,03, considerando o ajuste patrimonial de R\$11.851,08 realizado pela unidade OSTRASPREV em 2025. Esse ajuste será retificado em 2026, após a correção, o saldo do demonstrativo para o exercício seguinte será de R\$118.665.804,25.:

Marta Bastos P.F. de Oliveira
Contadora/Diretora Geral de Adm. Financeira
CRC 089698/O-0 - Matr. 3023-6
CPF: 028.769.137-39