

GUIA PARA ANALISAR RELATÓRIO FINANCEIRO – CONFICS

Este é um guia prático para de auxiliar os membros do CONFICS a analisar os relatórios mensais de prestação de contas da Agência Ambiental.

O intuito é nivelar o conhecimento apoiando aqueles que eventualmente sintam a necessidade de ter um guia para auxiliar na análise.

BALANCETE DA RECEITA

Este relatório inicial traz a receita da Agência Ambiental, informando a receita já arrecadada, no mês e no ano, em comparação com a receita orçada.

O orçamento é aprovado no ano anterior à sua execução. Como ao longo do ano podemos ter alterações no orçamento, causadas pela entrada de novos municípios, temos então a coluna “Receita atualizada” que é a receita orçada mais as alterações feitas. Na prática essa é a nova receita orçada.

A coluna “Diferença” refere-se ao quanto que falta para cumprir a receita atualizada para o ano.

- Separe por grandes grupos:

- Receitas correntes
- Receita patrimonial

- Transferências

Compare:

- Receita Orçada × Receita Atualizada × Arrecadada

CONSÓRCIO PÚBLICO AGÊNCIA AMBIENTAL DO VALE DO PARAÍBA

Balancete da Receita referente ao Período de 01/01/2026 a 31/01/2026 Exercício de 2026

Classificação	Fonte	Rubrica	Classificação	Receita Arrecadada		Receita Orçada	Receita Atualizada	Diferença
				No Mês	No Ano			
1000000000			RECEITAS CORRENTES	489.114,98	489.114,98	6.063.914,54	7.688.747,66	-7.199.632,68
1300000000			RECEITA PATRIMONIAL	24.175,07	24.175,07	0,00	0,00	24.175,07
1320000000			VALORES MOBILIÁRIOS	24.175,07	24.175,07	0,00	0,00	24.175,07
1321000000			JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	24.175,07	24.175,07	0,00	0,00	24.175,07
1321010000			REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	24.175,07	24.175,07	0,00	0,00	24.175,07
1321010100	0001	0001	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	24.175,07	24.175,07	0,00	0,00	24.175,07
1700000000			TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	464.939,91	464.939,91	6.063.914,54	7.688.747,66	-7.223.807,75
1730000000			TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E DE SUAS ENTIDADES	464.939,91	464.939,91	6.063.914,54	7.688.747,66	-7.223.807,75
1739000000			OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS	464.939,91	464.939,91	6.063.914,54	7.688.747,66	-7.223.807,75
1739500000			TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	464.939,91	464.939,91	6.063.914,54	7.688.747,66	-7.223.807,75
17395001010	0001	0002	cota Prefeitura de São José dos Campos	341.843,25	341.843,25	4.102.118,96	4.102.118,96	-3.760.275,71
17395001020	0001	0003	Cota Prefeitura de Tremembé	0,00	0,00	300.449,78	300.449,78	-300.449,78
17395001030	0001	0004	Cota Prefeitura de Monteiro Lobato	0,00	0,00	23.800,30	23.800,30	-23.800,30
17395001040	0001	0005	Cota Prefeitura de Santo Antonio do Pinhal	6.600,66	6.600,66	41.284,04	41.284,04	-34.683,38
17395001050	0001	0006	Cota Prefeitura de Jambuí	0,00	0,00	37.214,50	37.214,50	-37.214,50
17395001060	0001	0007	Cota Prefeitura de Paraíba	0,00	0,00	101.597,00	101.597,00	-101.597,00
17395001070	0001	0008	Cota Prefeitura de Santa Branca	0,00	0,00	80.439,92	80.439,92	-80.439,92
17395001090	0001	0009	Cota Prefeitura de Bananal	0,00	0,00	57.216,94	57.216,94	-57.216,94
17395001100	0001	0010	Cota Prefeitura de Lorena	41.209,52	41.209,52	494.514,20	494.514,20	-453.304,68
17395001110	0001	0011	Cota Prefeitura de Arapuí	0,00	0,00	13.329,30	13.329,30	-13.329,30
17395001130	0001	0013	Cota Prefeitura de Ubatuba	0,00	0,00	546.744,64	546.744,64	-546.744,64
17395001140	0001	0014	Cota Prefeitura Natividade da Serra	3.364,87	3.364,87	40.378,44	40.378,44	-37.013,57
17395001150	0001	0015	Cota Prefeitura de Igaratá	0,00	0,00	60.024,30	60.024,30	-60.024,30
17395001160	0001	0016	Cota Prefeitura de Nazaré Paulista	8.782,43	8.782,43	105.389,20	105.389,20	-96.606,77
17395001170	0001	0017	Cota Prefeitura de São Luiz do Paraitinga	0,00	0,00	59.413,02	59.413,02	-59.413,02
17395001180	0001	0018	Cota Prefeitura de São Bento do Sapucaí	5.635,47	5.635,47	0,00	67.625,68	-61.990,21
17395001190	0001	0019	Cota Prefeitura Lagoinha	0,00	0,00	0,00	29.330,12	-29.330,12
17395001191	0001	0020	Cota Prefeitura Campos do Jordão	0,00	0,00	0,00	271.431,00	-271.431,00
17395001192	0001	0021	Cota Prefeitura Guaratinguetá	57.503,71	57.503,71	0,00	690.044,52	-632.540,81

BALANCETE DA DESPESA

Rua Euclides Miragaia, 433 – Sala 201/202 – Crystal Center
Centro, São José dos Campos (SP) – CEP: 12245-902

Este relatório traz a despesa da Agência Ambiental, informando a despesa orçada e eventuais suplementações orçamentárias. Essas suplementações podem ocorrer em caso de necessidade e serão feitas mediante portaria, com a devida publicidade.

A coluna “Contingenciado” pode ser usada para casos em que a administração restringe a aplicação do orçamento. Não é o caso da Agência Ambiental.

Ciclo da despesa



CONSÓRCIO PÚBLICO AGÊNCIA AMBIENTAL DO VALE DO PARAÍBA

Balancete da Despesa - Natureza da Despesa referente ao Período de 01/01/2026 à 31/01/2026

Exercício de 2026

Natureza da Despesa : 319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL

Dotação	Especificação	Orçado	Supl. Anul.	Contingenc.	Empenhado Período	Empenhado Acumulado	Liquidado Período	Liquidado Acumulado	Pago Período	Pago Acumulado	Saldo à Empenhar	Saldo à Pagar
1	01.01.3.1.90.11.18.542.0001.0.001.01.1100000	Manutenção Do Consórcio	3.083.383,45	400.000,00	0,00	3.100.322,97	3.100.322,97	212.124,31	212.124,31	212.124,31	383.060,48	2.888.198,66
			0,00									
Total Natureza da Despesa :		3.083.383,45	400.000,00	0,00	3.100.322,97	3.100.322,97	212.124,31	212.124,31	212.124,31	212.124,31	383.060,48	2.888.198,66
			0,00									

Natureza da Despesa : 319013 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Dotação	Especificação	Orçado	Supl. Anul.	Contingenc.	Empenhado Período	Empenhado Acumulado	Liquidado Período	Liquidado Acumulado	Pago Período	Pago Acumulado	Saldo à Empenhar	Saldo à Pagar
2	01.01.3.1.90.13.18.542.0001.0.001.01.1100000	Manutenção Do Consórcio	925.015,04	50.000,00	0,00	925.015,04	925.015,04	0,00	0,00	0,00	50.000,00	925.015,04
			0,00									
Total Natureza da Despesa :		925.015,04	50.000,00	0,00	925.015,04	925.015,04	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	925.015,04
			0,00									

Natureza da Despesa : 319091 - SENTENÇAS JUDICIAIS

Dotação	Especificação	Orçado	Supl. Anul.	Contingenc.	Empenhado Período	Empenhado Acumulado	Liquidado Período	Liquidado Acumulado	Pago Período	Pago Acumulado	Saldo à Empenhar	Saldo à Pagar
3	01.01.3.1.90.91.18.542.0001.0.001.01.1100000	Manutenção Do Consórcio	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
			0,00									
Total Natureza da Despesa :		620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
			0,00									

Natureza da Despesa : 319094 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS

Dotação	Especificação	Orçado	Supl. Anul.	Contingenc.	Empenhado Período	Empenhado Acumulado	Liquidado Período	Liquidado Acumulado	Pago Período	Pago Acumulado	Saldo à Empenhar	Saldo à Pagar
5	01.01.3.1.90.94.18.542.0001.0.001.01.1100000	Manutenção Do Consórcio	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
			0,00									
Total Natureza da Despesa :		620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
			0,00									

Natureza da Despesa : 319192 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - INTRA-ORÇAMENTÁRIO

Dotação	Especificação	Orçado	Supl. Anul.	Contingenc.	Empenhado Período	Empenhado Acumulado	Liquidado Período	Liquidado Acumulado	Pago Período	Pago Acumulado	Saldo à Empenhar	Saldo à Pagar
4	01.01.3.1.91.92.18.542.0001.0.001.01.1100000	Manutenção Do Consórcio	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
			0,00									
Total Natureza da Despesa :		620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00
			0,00									

Natureza da Despesa : 339014 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL

Dotação	Especificação	Orçado	Supl. Anul.	Contingenc.	Empenhado Período	Empenhado Acumulado	Liquidado Período	Liquidado Acumulado	Pago Período	Pago Acumulado	Saldo à Empenhar	Saldo à Pagar
---------	---------------	--------	-------------	-------------	-------------------	---------------------	-------------------	---------------------	--------------	----------------	------------------	---------------

OF000451

13/02/2026 16:32:20

SISVETOR INFORMATICA EIRELI

Usuário: ANAPÁULA.SIMAO

Versão 15/01/2026 - 11:37

1/4

BOLETIM DE TESOURARIA

Este relatório traz a movimentação bancária da Agência Ambiental bem como o saldo resultante ao final do período analisado.

Temos duas contas, ambas no Banco do Brasil:

Conta 118.529-2 – Conta de recebimento e repasse de Taxas Ambientais – conta exclusiva para esse fim, não sendo usada para a movimentação ordinária da Agência;

Conta 150.151-8 – Conta da movimentação ordinária da Agência – recebimentos dos repasses dos municípios consorciados, repasse dos valores de IRRF e despesas gerais.

Boletim Diário de Tesouraria												
Período de 01/01/2026 a 31/01/2026												
Código	Banco	Agência	Nº. Conta	Fonte	Aplicação	Nome da Conta	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo		
										Disponível	Aplicado	Total
1	BB	175	118529-2	1	1100000	CPAAVP ARR TAXAS LIC AMBI	118.189,02	267.226,84	149.037,82	0,00	52.901,60	52.901,60
2	BB	175	150151-8	1	1100000	CONSORCIO P A A V PARAIBA	2.232.876,74	3.431.111,38	1.199.914,64	1.680,00	2.255.762,91	2.257.442,91
SUB-TOTAL TIPO CONTA:							2.351.065,76	3.698.338,22	1.348.952,46	1.680,00	2.308.664,51	2.310.344,51
TOTAL GERAL.....:							2.351.065,76	3.698.338,22	1.348.952,46	1.680,00	2.308.664,51	2.310.344,51

CONSÓRCIO PÚBLICO AGÊNCIA AMBIENTAL DO VALE DO PARAÍBA

DESPESAS COM PESSOAL

Este relatório traz as despesas específicas com pessoal. Salários, benefícios e obrigações patronais. O destaque é relevante pois, sendo uma prestadora de serviços, as despesas com pessoal é o maior gasto da agência.

Na análise é importante acompanhar sua evolução, que pode evidenciar aumento ou redução de quadro bem como aumento de salários.

DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL

1º Quadrimestre
01/01/2026 à 30/04/2026

RGF - Anexo 1 (LRF, Art52, inciso II, alínea "c")

Despesas com pessoal	Período de Referência:												
	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	01/2026	02/2026	03/2026	04/2026	Total
Vencos. e Vantagens Fixas - Pessoal Ativo	193.602,47	213.277,99	213.471,71	202.921,49	210.035,71	222.021,03	415.911,18	242.544,35	212.124,31	0,00	0,00	0,00	2.125.910,24
Encargos Sociais	55.459,94	55.104,82	57.247,46	41.408,34	58.039,25	59.982,10	98.779,37	77.046,09	0,00	0,00	0,00	0,00	503.067,37
SUBTOTAL (I)	249.062,41	268.382,81	270.719,17	244.329,83	268.074,96	282.003,13	514.690,55	319.590,44	212.124,31	0,00	0,00	0,00	2.628.977,61
TOTAL LÍQUIDO (II)	249.062,41	268.382,81	270.719,17	244.329,83	268.074,96	282.003,13	514.690,55	319.590,44	212.124,31	0,00	0,00	0,00	2.628.977,61

ACOMPANHAMENTO MENSAL DAS DESPESAS COM PESSOAL

Ano:2026

	Fevereiro-2025	Março -2025	Abril -2025	Maió -2025	Junho -2025	Julho -2025	Agosto -2025	Setembro -2025	Outubro -2025	Novembro -2025	Dezembro -2025	Janeiro -2026	Total
DESPESA BRUTA (I)	201.835,30	224.944,55	259.180,80	249.062,41	268.382,81	270.719,17	244.329,83	268.074,96	282.003,13	514.690,55	319.590,44	212.124,31	3.314.938,26
Pessoal Ativo	201.835,30	224.944,55	259.180,80	249.062,41	268.382,81	270.719,17	244.329,83	268.074,96	282.003,13	514.690,55	319.590,44	212.124,31	3.314.938,26
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III)	201.835,30	224.944,55	259.180,80	249.062,41	268.382,81	270.719,17	244.329,83	268.074,96	282.003,13	514.690,55	319.590,44	212.124,31	3.314.938,26
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	405.970,86	472.929,48	445.420,34	703.707,34	159.956,22	168.732,05	1.133.144,26	472.651,58	488.332,26	375.895,28	626.654,11	489.114,98	5.942.508,76
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (III)	49,72	47,56	58,19	35,39	167,79	160,44	21,56	56,72	57,75	136,92	51,00	43,37	55,78

MOVIMENTAÇÃO DE EMPENHO

Este relatório traz as movimentações dos empenhos ao longo da execução orçamentária. É um relatório mais técnico e detalhado dos empenhos da Agência. É também o mais longo.

Movimentação de Empenho												
Período de 01/01/2026 à 31/01/2026												
				Todos os Empenhos								
				Valores								
Empenho	Data	Credor	Ficha / Dotação	Empenho	Estorno	Anulado	Não Processado	Processado	Valor OP	OP Baixada	Saldo Pagar	
1/2026	02/01/2026	57 - Condomínio Edifício Crystal Center CNPJ: 65.055.477/0001-10	11 - 01.01.3.3.90.39.18.542.0001.0.001.01.11000000 Tesouro	21.600,00	0,00	0,00	8.155,42	13.444,58	13.444,58	6.796,31	14.803,69	
Histórico :	3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica Condomínio Sala 201/202/203/204 Vigência 01/01/2026 a 27/03/2026											
2/2026	02/01/2026	218 - Rialto Imóveis E Empreendimentos Ltda CNPJ: 46.640.603/0001-59	11 - 01.01.3.3.90.39.18.542.0001.0.001.01.11000000 Tesouro	42.720,00	0,00	0,00	28.480,00	14.240,00	14.240,00	14.240,00	28.480,00	
Histórico :	3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica Locação de Imóvel Sala 201/202/203/204 -Processo administrativo : 007-2024 Processo Administrativo 098-2025 - Processo Administrativo - 102-2025 Vigência: 01/01/2026 a 27/03/2026											
3/2026	02/01/2026	85 - Edp Sao Paulo Distribuição De Energia CNPJ: 02.302.100/0001-06	11 - 01.01.3.3.90.39.18.542.0001.0.001.01.11000000 Tesouro	40.000,00	0,00	0,00	38.631,76	1.368,24	1.368,24	0,00	40.000,00	
Histórico :	3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica Conta de Energia Sala 201/202/203/2024 Vigência: 01/01/2026 a 31/12/2026											
4/2026	02/01/2026	139 - Locaweb Servicos De Internet S/A CNPJ: 02.351.877/0001-52	11 - 01.01.3.3.90.39.18.542.0001.0.001.01.11000000 Tesouro	2.493,60	0,00	0,00	2.073,36	420,24	420,24	207,80	2.285,80	
Histórico :	3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica Serviço de E-mail e hospedagem do site Vigência: 01/01/2026 a 31/12/2026											
5/2026	02/01/2026	247 - Tarcizio Rodrigues Leite 38531600855 CNPJ: 25.057.773/0001-35	11 - 01.01.3.3.90.39.18.542.0001.0.001.01.11000000 Tesouro	2.865,00	0,00	0,00	2.865,00	0,00	0,00	0,00	2.865,00	
Histórico :	3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica Locação de Impressora - Processo Administrativo 091-2025 Vigência: 03/01/2026 a 04/04/2026											
6/2026	02/01/2026	158 - Millenio Serviços Tecnicos Ltda CNPJ: 01.179.276/0001-41	12 - 01.01.3.3.90.40.18.542.0001.0.001.01.11000000 Tesouro	668.039,49	0,00	0,00	593.812,88	74.226,61	74.226,61	74.226,61	593.812,88	
Histórico :	3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica Locação Software Gestão Ambiental- Processo Administrativo 141-2025 -3º Prorrogação do contrato de prestação de serviços de locação, Manutenção, Implantação, Treinamento, Atendimento e Suporte Técnico para o Sistema de Licenciamento e Fiscalização Ambiental. Valor mensal: R\$ 74.226,61 (setenta e quatro mil, duzentos e vinte e seis reais e sessenta e um centavos), pelo período de 9 (nove) meses. Dotação Orçamentaria: 3.3.90.40.00.00.00.00 - Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica - Vigência: 09/09/2025 até 08/09/2026 . LOA 2026 - 9 meses Vigência: 09/01/2026 a 08/09/2026											
OFR00226	13/02/2026	SISVETOR INFORMATICA EIRELI		Usuário: ANAPAUULA.SIMAO				Versão 14/12/2024 - 15:06			1/7	

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Este relatório traz o balanço entre as receitas e despesas no período analisado. É um resumo geral da execução orçamentária, indicando a saúde financeira da Agência.

Resumo da Execução Orçamentária - Pago							
Período de 01/01/2026 à 31/01/2026							
RECEITAS				DESPESAS			
Receitas Correntes	Arrecadado no Período	Arrecadado Acumulado	%	Despesas Correntes	Pago no Período	Pago Acumulado	%
RECEITA PATRIMONIAL	24.175,07	24.175,07	100,00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	212.124,31	212.124,31	100,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	464.939,91	464.939,91	100,00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	127.507,03	127.507,03	100,00
Total Correntes	489.114,98	489.114,98	100,00	Total Correntes	339.631,34	339.631,34	100,00
Receitas Capital	Arrecadado no Período	Arrecadado Acumulado	%	Despesas Capital	Pago no Período	Pago Acumulado	%
Total Capital							
RESUMO GERAL							
RECEITAS CORRENTES	489.114,98	489.114,98	100,00	DESPESAS CORRENTES	339.631,34	339.631,34	100,00
Déficit (Comparado com o Pago)	0,00	0,00	0,00	Superávit (Comparado com o Pago)	149.483,64	149.483,64	100,00
TOTAL	489.114,98	489.114,98	100,00	TOTAL	489.114,98	489.114,98	100,00

O número mais importante desse relatório é o SUPERÁVIT, que mostra que a Agência está gastando menos do que arrecada, cumprindo a Lei de Responsabilidade Fiscal.