



4R Sistemas

**CAMARA MUNICIPAL DE REGISTRO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
**SETOR CONTÁBIL**

Exercício: 2017

## BALANCETE DA DESPESA COMPLETO ANALÍTICO DO MÊS DE AGOSTO - GERAL

Página: 1/5

Despesa	Descrição	Fte. Rec. Aplic.	Ficha	DOTAÇÃO				EMPENHADO				LIQUIDADO				PAGO			Diferença Liquidado/Pago
				Inicial	Alteração	Atual	Saldo Atual	Anterior	No Mês	Total	A Pagar	Anterior	No Mês	Total	A Liquidar	Anterior	No Mês	Total	
<b>LEGISLATIVO</b>																			
01	LEGISLATIVO																		
01.01	CÂMARA MUNICIPAL																		
01.01.00																			
01.031.0001.1001	CONSTRUÇÃO DO PREDIO DA CAMARA																		
4.4.90.51	OBRAS E INSTALAÇÕES	1 110	1	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1 110	2	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.61	AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1 110	3	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.031.0001.2001	ADIANTAMENTO-MANUT.CAMARA MUN -																		
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	1 110	4	1.000,00	20.000,00	21.000,00	19.492,97	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00
99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA							1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00	1.507,03	0,00
01.031.0001.2002	ADIANTAMENTO - MANUTENÇÃO DA																		
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	1 110	5	12.000,00	0,00	12.000,00	8.823,84	3.109,33	66,83	3.176,16	500,00	3.109,33	-433,17	2.676,16	500,00	3.109,33	-433,17	2.676,16	0,00
99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA							3.109,33	66,83	3.176,16	500,00	3.109,33	-433,17	2.676,16	500,00	3.109,33	-433,17	2.676,16	0,00
01.031.0001.2003	MANUTENÇÃO DA CAMARA MUNICIPAL																		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS -	1 110	6	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00	729.397,19	900.387,85	120.214,96	1.020.602,81	0,00	900.387,85	120.214,96	1.020.602,81	0,00	900.387,85	120.214,96	1.020.602,81	0,00
1	VENCIMENTOS E SALÁRIOS							567.896,82	83.801,83	651.698,65	0,00	567.896,82	83.801,83	651.698,65	0,00	567.896,82	83.801,83	651.698,65	0,00
2	FÉRIAS CONVERTIDAS EM PECÚNIA							3.092,17	1.977,53	5.069,70	0,00	3.092,17	1.977,53	5.069,70	0,00	3.092,17	1.977,53	5.069,70	0,00
5	INCORPORAÇÕES							68.201,35	10.018,05	78.219,40	0,00	68.201,35	10.018,05	78.219,40	0,00	68.201,35	10.018,05	78.219,40	0,00
7	ABONO DE PERMANÊNCIA							1.472,75	1.490,00	2.962,75	0,00	1.472,75	1.490,00	2.962,75	0,00	1.472,75	1.490,00	2.962,75	0,00
31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO							28.163,21	3.951,01	32.114,22	0,00	28.163,21	3.951,01	32.114,22	0,00	28.163,21	3.951,01	32.114,22	0,00
37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO							118.494,94	17.307,89	135.802,83	0,00	118.494,94	17.307,89	135.802,83	0,00	118.494,94	17.307,89	135.802,83	0,00
43	13º SALÁRIO							57.010,24	0,00	57.010,24	0,00	57.010,24	0,00	57.010,24	0,00	57.010,24	0,00	57.010,24	0,00
44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO							13.452,40	0,00	13.452,40	0,00	13.452,40	0,00	13.452,40	0,00	13.452,40	0,00	13.452,40	0,00
45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL							28.582,20	1.238,40	29.820,60	0,00	28.582,20	1.238,40	29.820,60	0,00	28.582,20	1.238,40	29.820,60	0,00
99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL							14.021,77	430,25	14.452,02	0,00	14.021,77	430,25	14.452,02	0,00	14.021,77	430,25	14.452,02	0,00
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1 110	7	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL	1 110	8	80.000,00	0,00	80.000,00	38.353,03	36.772,78	4.874,19	41.646,97	0,00	36.772,78	4.874,19	41.646,97	0,00	36.772,78	4.874,19	41.646,97	0,00
44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS - RPPS							17.429,11	3.109,21	20.538,32	0,00	17.429,11	3.109,21	20.538,32	0,00	17.429,11	3.109,21	20.538,32	0,00
99	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL							19.343,67	1.764,98	21.108,65	0,00	19.343,67	1.764,98	21.108,65	0,00	19.343,67	1.764,98	21.108,65	0,00
3.1.91.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS -	1 110	9	195.000,00	0,00	195.000,00	68.788,11	110.034,36	16.177,53	126.211,89	0,00	110.034,36	16.177,53	126.211,89	0,00	110.034,36	16.177,53	126.211,89	0,00
41	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO							110.034,36	16.177,53	126.211,89	0,00	110.034,36	16.177,53	126.211,89	0,00	110.034,36	16.177,53	126.211,89	0,00
3.3.90.14	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	1 110	10	12.000,00	0,00	12.000,00	8.336,82	2.610,26	1.052,92	3.663,18	0,00	2.610,26	1.052,92	3.663,18	0,00	2.610,26	1.052,92	3.663,18	0,00
14	DIÁRIAS NO PAIS							2.610,26	1.052,92	3.663,18	0,00	2.610,26	1.052,92	3.663,18	0,00	2.610,26	1.052,92	3.663,18	0,00
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO	1 110	11	60.000,00	0,00	60.000,00	35.258,93	24.376,07	365,00	24.741,07	1.293,25	18.988,37	4.699,45	23.687,82	1.053,25	18.988,37	4.459,45	23.447,82	240,00
1	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES							125,00	100,00	225,00	0,00	125,00	100,00	225,00	0,00	125,00	100,00	225,00	0,00
4	GÁS ENGARRAFADO							440,00	240,00	680,00	240,00	440,00	240,00	680,00	0,00	440,00	0,00	440,00	240,00
7	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO							4.182,20	0,00	4.182,20	478,00	3.477,70	226,50	3.704,20	478,00	3.477,70	226,50	3.704,20	0,00
16	MATERIAL DE EXPEDIENTE							5.585,90	0,00	5.585,90	575,25	4.052,85	957,80	5.010,65	575,25	4.052,85	957,80	5.010,65	0,00
21	MATERIAL DE COPA E COZINHA							3.568,69	0,00	3.568,69	0,00	3.568,69	0,00	3.568,69	0,00	3.568,69	0,00	3.568,69	0,00
22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE							3.970,07	0,00	3.970,07	0,00	3.716,47	253,60	3.970,07	0,00	3.716,47	253,60	3.970,07	0,00
24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS							195,09	0,00	195,09	0,00	195,09	0,00	195,09	0,00	195,09	0,00	195,09	0,00
26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO							4.713,63	0,00	4.713,63	0,00	1.817,08	2.896,55	4.713,63	0,00	1.817,08	2.896,55	4.713,63	0,00



4R Sistemas

**CAMARA MUNICIPAL DE REGISTRO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
**SETOR CONTÁBIL**

Exercício: 2017

BALANCETE DA DESPESA COMPLETO ANALÍTICO DO MÊS DE AGOSTO - GERAL

Página: 2/5

Despesa	Descrição	Fte. Rec. Aplic.	Ficha	DOTAÇÃO				EMPENHADO				LIQUIDADO				PAGO			Diferença Liquidado/Pago		
				Inicial	Alteração	Atual	Saldo Atual	Anterior	No Mês	Total	A Pagar	Anterior	No Mês	Total	A Liquidar	Anterior	No Mês	Total			
28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA							386,20	0,00	386,20	0,00	386,20	0,00	386,20	0,00	386,20	0,00	386,20	0,00	386,20	0,00
30	MATERIAL PARA COMUNICAÇÕES							980,00	0,00	980,00	0,00	980,00	0,00	980,00	0,00	980,00	0,00	980,00	0,00	980,00	0,00
39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE							124,00	25,00	149,00	0,00	124,00	25,00	149,00	0,00	124,00	25,00	149,00	0,00	149,00	0,00
42	FERRAMENTAS							40,29	0,00	40,29	0,00	40,29	0,00	40,29	0,00	40,29	0,00	40,29	0,00	40,29	0,00
99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO							65,00	0,00	65,00	0,00	65,00	0,00	65,00	0,00	65,00	0,00	65,00	0,00	65,00	0,00
3.3.90.35	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1 110	12	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	1 110	13	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	1 110	14	400.000,00	0,00	400.000,00	258.920,30	141.650,30	-570,60	141.079,70	72.073,70	60.688,65	8.407,25	69.095,90	71.983,80	59.610,72	9.395,28	69.006,00	89,90	89,90	89,90
16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS							2.450,00	245,00	2.695,00	245,00	2.450,00	0,00	2.450,00	245,00	2.450,00	0,00	2.450,00	0,00	2.450,00	0,00
17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE							700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	520,00	700,00	0,00	180,00	520,00	700,00	0,00	700,00	0,00
43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA							15.000,00	0,00	15.000,00	8.328,02	6.671,98	0,00	6.671,98	8.328,02	5.683,95	988,03	6.671,98	0,00	6.671,98	0,00
44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO							2.000,00	0,00	2.000,00	1.280,80	719,20	89,90	809,10	1.190,90	629,30	89,90	719,20	89,90	719,20	89,90
48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO							1.285,12	0,00	1.285,12	0,00	1.285,12	0,00	1.285,12	0,00	1.285,12	0,00	1.285,12	0,00	1.285,12	0,00
59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO							837,35	0,00	837,35	0,00	837,35	0,00	837,35	0,00	837,35	0,00	837,35	0,00	837,35	0,00
63	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS							60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
69	SEGUROS EM GERAL							339,20	0,00	339,20	0,00	339,20	0,00	339,20	0,00	339,20	0,00	339,20	0,00	339,20	0,00
78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO							1.612,00	0,00	1.612,00	0,00	1.612,00	0,00	1.612,00	0,00	1.612,00	0,00	1.612,00	0,00	1.612,00	0,00
81	SERVIÇOS BANCÁRIOS							1.000,00	0,00	1.000,00	619,75	184,86	195,39	380,25	619,75	184,86	195,39	380,25	0,00	380,25	0,00
99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA							116.366,63	-815,60	115.551,03	61.600,13	46.348,94	7.601,96	53.950,90	61.600,13	46.348,94	7.601,96	53.950,90	0,00	53.950,90	0,00
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	1 110	15	220.000,00	0,00	220.000,00	80.825,58	122.546,42	16.628,00	139.174,42	0,00	122.546,42	16.628,00	139.174,42	0,00	122.546,42	16.628,00	139.174,42	0,00	139.174,42	0,00
1	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO							122.546,42	16.628,00	139.174,42	0,00	122.546,42	16.628,00	139.174,42	0,00	122.546,42	16.628,00	139.174,42	0,00	139.174,42	0,00
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E	1 110	16	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.92	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1 110	17	6.000,00	0,00	6.000,00	4.568,92	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00
99	OUTRAS DESPESAS CORRENTES							1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00	1.431,08	0,00
3.3.91.97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT	1 110	18	145.000,00	0,00	145.000,00	56.686,21	76.993,94	11.319,85	88.313,79	0,00	76.993,94	11.319,85	88.313,79	0,00	76.993,94	11.319,85	88.313,79	0,00	88.313,79	0,00
0	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT							76.993,94	11.319,85	88.313,79	0,00	76.993,94	11.319,85	88.313,79	0,00	76.993,94	11.319,85	88.313,79	0,00	88.313,79	0,00
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1 110	19	150.000,00	0,00	150.000,00	121.497,27	26.602,73	1.900,00	28.502,73	1.900,00	23.842,73	2.760,00	26.602,73	1.900,00	17.752,73	8.850,00	26.602,73	0,00	26.602,73	0,00
12	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS							2.899,60	0,00	2.899,60	0,00	139,60	2.760,00	0,00	139,60	2.760,00	2.899,60	0,00	2.899,60	0,00	2.899,60
18	COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS							2.480,35	0,00	2.480,35	0,00	2.480,35	0,00	2.480,35	0,00	2.480,35	0,00	2.480,35	0,00	2.480,35	0,00
33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO							7.935,00	0,00	7.935,00	0,00	7.935,00	0,00	7.935,00	0,00	1.845,00	6.090,00	7.935,00	0,00	7.935,00	0,00
35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE							894,00	0,00	894,00	0,00	894,00	0,00	894,00	0,00	894,00	0,00	894,00	0,00	894,00	0,00
36	MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E UTENSÍLIOS DE							1.270,00	1.900,00	3.170,00	1.900,00	1.270,00	0,00	1.270,00	1.900,00	1.270,00	0,00	1.270,00	0,00	1.270,00	0,00
42	MOBILIÁRIO EM GERAL							8.691,78	0,00	8.691,78	0,00	8.691,78	0,00	8.691,78	0,00	8.691,78	0,00	8.691,78	0,00	8.691,78	0,00
51	PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓVEIS							2.160,00	0,00	2.160,00	0,00	2.160,00	0,00	2.160,00	0,00	2.160,00	0,00	2.160,00	0,00	2.160,00	0,00
99	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES							272,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00
01.031.0001.2004	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS LEGISLATIVOS																				
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS -	1 110	20	1.700.000,00	0,00	1.700.000,00	705.382,24	872.036,44	122.581,32	994.617,76	0,00	872.036,44	122.581,32	994.617,76	0,00	872.036,44	122.581,32	994.617,76	0,00	994.617,76	0,00
1	VENCIMENTOS E SALÁRIOS							303.388,97	45.961,78	349.350,75	0,00	303.388,97	45.961,78	349.350,75	0,00	303.388,97	45.961,78	349.350,75	0,00	349.350,75	0,00
37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO							4.957,57	755,14	5.712,71	0,00	4.957,57	755,14	5.712,71	0,00	4.957,57	755,14	5.712,71	0,00	5.712,71	0,00
43	13º SALÁRIO							22.834,08	0,00	22.834,08	0,00	22.834,08	0,00	22.834,08	0,00	22.834,08	0,00	22.834,08	0,00	22.834,08	0,00
44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO							4.211,69	0,00	4.211,69	0,00	4.211,69	0,00	4.211,69	0,00	4.211,69	0,00	4.211,69	0,00	4.211,69	0,00
45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL							6.930,34	0,00	6.930,34	0,00	6.930,34	0,00	6.930,34	0,00	6.930,34	0,00	6.930,34	0,00	6.930,34	0,00
60	REMUNERAÇÃO DOS AGENTES POLÍTICOS							525.066,67	75.100,00	600.166,67	0,00	525.066,67	75.100,00	600.166,67	0,00	525.066,67	75.100,00	600.166,67	0,00	600.166,67	0,00
99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL							4.647,12	764,40	5.411,52	0,00	4.647,12	764,40	5.411,52	0,00	4.647,12	764,40	5.411,52	0,00	5.411,52	0,00





4R Sistemas

**CAMARA MUNICIPAL DE REGISTRO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
**SETOR CONTÁBIL**

Exercício: 2017

BALANCETE DA DESPESA COMPLETO ANALÍTICO DO MÊS DE AGOSTO - GERAL

Página: 4/5

Despesa	Descrição	Fte. Rec. Aplic.	Ficha	DOTAÇÃO				EMPENHADO				LIQUIDADADO				PAGO			Diferença Liquidado/Pago	
				Inicial	Alteração	Atual	Saldo Atual	Anterior	No Mês	Total	A Pagar	Anterior	No Mês	Total	A Liquidar	Anterior	No Mês	Total		
	RP 2016 - GERAL	000	5001													13.961,03	0,00	13.961,03		
218810103	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - OMSS	1 110	5301													82.789,27	12.171,90	94.961,17		
218810104	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1 110	5302													135.073,90	19.223,55	154.297,45		
218810103	AFUSEM - MENSALIDADES	1 110	5303													1.778,84	285,52	2.064,36		
218810111	AFUSEM - UNIMED	1 110	5305													10.381,85	1.742,10	12.123,95		
218810111	AFUSEM - CONVENIO ODONTOLÓGICO	1 110	5306													759,50	108,50	868,00		
218810199	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1 110	5307													68,72	0,00	68,72		
218810102	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA - INSS	1 110	5308													80.127,69	11.592,64	91.720,33		
218810113	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	1 110	5313													0,00	0,00	0,00		
113810800	SALARIO FAMILIA OMSS	1 110	5315													7.720,29	1.121,12	8.841,41		
218810115	EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1 110	5321													186.643,29	30.760,02	217.403,31		
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	1 110	5327													1.500,00	500,00	2.000,00		
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA	1 110	5328													843,30	140,55	983,85		
218810199	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS TELEFONICAS	1 110	5329													129,62	0,00	129,62		
218810199	DESPESAS TELEFÔNICAS	1 110	5806													91,55	0,00	91,55		
<b>TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIO</b>																<b>521.868,85</b>	<b>77.645,90</b>	<b>599.514,75</b>		
<b>TOTAL DA DESPESA PAGA</b>																<b>3.095.675,93</b>	<b>448.649,59</b>	<b>3.544.325,52</b>		
<b>SALDO FINANCEIRO DO MÊS</b>																				
CONTA Conta Movimento																			844.286,08	
Caixa/Bancos/Autarquias																			0,00	
<b>TOTAL FINANCEIRO</b>																			<b>844.286,08</b>	
<b>TOTAL DO BALANCETE</b>																			<b>4.388.611,60</b>	

REGISTRO, 6 de Setembro de 2017.



4R Sistemas

**CAMARA MUNICIPAL DE REGISTRO**  
**DEPARTAMENTO DE FINANÇAS**  
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2017

BALANCETE DA DESPESA COMPLETO ANALÍTICO DO MÊS DE AGOSTO - GERAL

Página: 5/5

Despesa	Descrição	Fte. Rec. Aplic.	Ficha	DOTAÇÃO				EMPENHADO				LIQUIDADO				PAGO			Diferença Liquidado/Pago
				Inicial	Alteração	Atual	Saldo Atual	Anterior	No Mês	Total	A Pagar	Anterior	No Mês	Total	A Liquidar	Anterior	No Mês	Total	

NEUSA SETSUKO NICIO KOBORI  
Contadora  
CRC 1MT/003841T/1

CARLOS EDUARDO P.S. DE ANDRADE  
Controle Interno

LUIS MARCELO COMERON  
Presidente

ZÓZIMO HENRIQUE GENOVEZ  
Diretor Geral