



Neste RVE estão incluídos:

Sim Não

Modelos da LRF de Autarquia, Fundação, Empresa Pública -
Regida pela Lei 4.320/64



Deverá ser consolidado para fins de LRF



1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 92913581000170

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Tipo de entrega: Quadrimestral

Município: SANTANA DO LIVRAMENTO

Autarquia: SISPREM - SISTEMA DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL - S. LIVRAMENTO

Logradouro: Av. Duque de Caxias

nr: 1644 compl: Prédio

Telefone: (55) 3241-5074

HomePage: www.sisprem.santanadolivramento.rs.gov.br

E-Mail: sisprem@hotmail.com

Responsável: ANA CRISTINA RODRIGUES ASEFF

Contabilista: DEISE REJANE MACHADO MENDES PERES

Número do CRC: 057719

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: hardsoft informatica ltda

CNPJ: 94771615000165

Responsável: carla venzon

Telefone: (55)84041774

E-Mail: hards@terra.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

Contábil

Financeiro

Patrimonial

Pessoal

Orçamentário

Tributário

Folha de Pagamento

Outros

Nenhum

1.4 Dados Iniciais

A entidade é Regime Próprio de Previdência (RPPS).

2. Informações Contábeis

2.1 Contas de Receita

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA

ORÇADA

REALIZADA



RECEITAS CORRENTES

IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES	28.016.149,00	21.858.123,75
RECEITA PATRIMONIAL	2.195.493,00	6.264.609,59
RECEITA DE SERVICOS	1.729.554,00	3.138.795,94
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.631.800,00	4.021.325,87
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	35.572.996,00	35.282.855,15
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
RECEITAS DE CONTRIBUICAO INTRAORCAMENTARIAS	52.814.657,00	58.897.192,88
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	52.814.657,00	58.897.192,88
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENACAO DE BENS	3.468,00	45.370,40
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	3.468,00	45.370,40
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA	0,00	-662.275,44
TOTAL DAS RECEITAS	88.391.121,00	93.563.142,99

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	88.391.121,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	1.716.500,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	1.716.500,00
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	88.391.121,00
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	
VALOR	
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	72.435.477,93
Liquidado	71.783.008,44
Pago	71.421.632,88
SALDO A LIQUIDAR	652.469,49
SALDO A PAGAR	361.375,56
DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	
VALOR	
Empenhado	671.973,89



Liquidado	639.404,24
Pago	587.425,57
SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO	32.569,65
SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO	51.978,67

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade	1.716.500,00
Reduções Orçamentárias na mesma entidade	1.716.500,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	103.350.304,48D	111.729.130,69D
ATIVO NAO CIRCULANTE	357.887.436,09D	344.697.458,80D
PASSIVO CIRCULANTE	1.338.052,62C	1.772.684,71C
PASSIVO NAOCIRCULANTE	304.773.258,53C	357.182.944,27C
PATRIMONIO LIQUIDO	155.126.429,42C	149.353.884,33C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	60.244.515,47D
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	11.172.346,21D
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	0,00	34.242,83D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	37.532.272,96D
TRIBUTARIAS	0,00	949.102,12D
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVICOS PREST	0,00	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	233.143.522,92D
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUICOES	0,00	50.783.619,94C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS SERVICOS E DIREITOS	0,00	5.486.570,59C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	39.285.119,42C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	3.596.863,96C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	1.092.614,10C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	190.948.290,68C
PLANEJAMENTO APROVADO	0,00	0,00
ORCAMENTO APROVADO	0,00	249.217.719,93D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	1.002.414,53D	1.002.414,53D
EXECUCAO DO PLANEJAMENTO	0,00	0,00
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	249.217.719,93C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	1.002.414,53C	1.002.414,53C
ATOS POTENCIAIS	122.867,95D	181.011,59D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	680.658.655,17D	867.934.490,19D
DIVIDA ATIVA	0,00	0,00
RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
CUSTOS	0,00	0,00



	Saldo Inicial	Saldo Final
OUTROS CONTROLES	0,00	0,00
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	122.867,95C	181.011,59C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	680.658.655,17C	867.934.490,19C
EXECUCAO DA DIVIDA ATIVA	0,00	0,00
EXECUCAO DOS RISCOS FISCAIS	0,00	0,00
EXECUCAO DOS CONSORCIOS PUBLICOS	0,00	0,00
APURACAO DE CUSTOS	0,00	0,00
OUTROS CONTROLES	0,00	0,00

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	1.602,40D	435,74D
Bancos Conta Movimento	5.207.890,96D	10.294.623,18D
Bancos Conta Aplicação	120.449,75D	131.008,53D
Outros	0,00	0,00
TOTAL PODER EXECUTIVO	5.329.943,11D	10.426.067,45D

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	668,79D	472,09D
Bancos Conta Movimento	22.329.717,54D	29.636.280,11D
Bancos Conta Aplicação	34.704.537,45D	47.833.733,96D
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	57.034.923,78D	77.470.486,16D

OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	0,00
Bancos Conta Aplicação	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	0,00	0,00

TOTAL	62.364.866,89D	87.896.553,61D
-------	----------------	----------------

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	13.192.293,67	8.799.882,68	8.299.746,82
2º Bimestre	8.328.754,84	8.944.755,85	9.219.666,34
3º Bimestre	12.237.387,95	12.382.099,32	12.459.977,85
4º Bimestre	9.797.511,33	10.197.284,35	10.269.646,69
5º Bimestre	9.598.336,47	10.773.069,11	10.792.448,73
6º Bimestre	10.840.791,22	12.382.492,63	12.411.554,74

CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES	26.227.632,00	28.463.400,45
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	47.767.755,00	46.414.043,09
RECEITAS DE CAPITAL	4.613,00	183.919,50



CONTAS DE RECEITA	Orçado	Realizado
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	Orçado	Realizado
DEDUCOES	0,00	-1.155.292,12
TOTAL CONTAS DE RECEITA	74.000.000,00	73.906.070,92

2.6 Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Contas Patrimoniais

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
12121989901010071080	CERTIDAO TCE NR 3892006 LIZE MARGARET DA PORCIUNCULA	2.386.783,75	0,00	2.386.783,75
12121989901020071080	CERTIDAO TCE NR 9562006 MARIA TERESINHA T BAGGIO	93.146,29	0,00	93.146,29
12121989901030071080	CERTIDAO TCE NR 3872006 ANTONIO R PEREIRA PINTOS	53.653,31	0,00	53.653,31
12121989901060071080	CERTIDAO TCE NR 10572005 MARIA TALINI BAGGIO	29.050,95	0,00	29.050,95
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		2.562.634,30	0,00	2.562.634,30

Contas de Receita

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
19229901010100710802	RESTITUICAO DETERMINADA PELO TCE SISPREM	56.893,64	0,00	56.893,64
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		56.893,64	0,00	56.893,64

2.6.1 Justificativas da Certidão de Decisão - Título Executivo do TCE-RS

Houve títulos adimplidos e os demais estão sendo executados judicialmente, com o devido acompanhamento pela procuradoria da autarquia.

2.7 Arquivo Livro Diário Geral (TCE_4111)

2.7.1 Arquivo Livro Diário Geral

Especificações	SOMA TOTAL DOS VALORES	
	DÉBITO	CRÉDITO
Disponibilidades - CTA_DISP.TXT	163.038.395,46	137.506.708,74
Demais Contas	6.791.479.026,27	6.817.010.712,99
Totais	6.954.517.421,73	6.954.517.421,73
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		85.215

3.8 Apuração das Despesas Correntes e das Receitas Correntes para verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

3.8.1 Apuração da Despesa Corrente Total

DESPESA CORRENTE LIQUIDADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/12/2024



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	71.783.008,44	0,00	71.783.008,44

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	618.169,49	0,00	618.169,49

DESPESA CORRENTE TOTAL **72.401.177,93**

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	35.282.855,15	0,00	35.282.855,15
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	58.897.192,88	0,00	58.897.192,88
9100000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-662.275,44	0,00	-662.275,44
9700000000000000	DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00

RECEITA CORRENTE TOTAL **93.517.772,59**

Observação: Posteriormente, conforme demanda pela Declaração prevista no Art. 167-A, § 6º da CF, a Equipe de Auditoria consolidará os dados da Prefeitura Municipal, demais entidades da Adm. Indireta e Câmara Municipal para a apuração da relação.

3.8.3 Justificativa de ajustes nas contas de Despesa e/ou Receita para fins de verificação do Art. 167-A da Constituição Federal

4. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

4.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
EMPENHO.TXT	EMP_73	0	0	INFO	O percentual de ocorrências de Modalidade da Licitação/Forma de Contratação em "NSA - Não se aplica" equivale a 98,006% dos 1304 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 9 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacn para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
LIQUIDAC.TXT	LIQ_41	0	0	JUSTIF.	Não existe nenhum empenho liquidado no mês 12/2024 com Identificador de despesa com funcionário "I" (indenização não inclusa na folha de pagamento)
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 6 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacn para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações.
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 8.422.502,82 na Fonte de Recurso 799 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 16.591.517,03
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 90.441.190,41 na Fonte de Recurso 800 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 737.124.473,95
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 692.483.896,66 na Fonte de Recurso 801 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 5.358.158,51
BVER_ENC.TXT	BEC_100	0	0	JUSTIF.	Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 2.272.801,95 na Fonte de Recurso 802 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 34.546.242,35
BAL_DESP.TXT	BDP_61	0	0	JUSTIF.	Linha 74 - Elemento da despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "319005".
CTA_DISP.TXT	CTV_34	30	0	AVISO	Linha: 30 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	31	0	AVISO	Linha: 31 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	32	0	AVISO	Linha: 32 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145884 possuem total a débito de R\$ 218.339,03 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145885 possuem total a débito de R\$ 462.644,54 e total a



Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145886 possuem total a débito de R\$ 12.375,97 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145887 possuem total a débito de R\$ 14.841.210,10 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145888 possuem total a débito de R\$ 1.358.775,33 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145889 possuem total a débito de R\$ 568.469,11 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145890 possuem total a débito de R\$ 15.120,20 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145891 possuem total a débito de R\$ 18.188.684,47 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900145892 possuem total a débito de R\$ 1.660.054,35 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900146750 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 20.432.328,13
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900146751 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 16.675.005,94
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 007900146752 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 218.339,03
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145884 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 218.339,03
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145885 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 462.644,54
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145886 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 12.375,97
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145887 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 14.841.210,10
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145888 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 1.358.775,33
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145889 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 568.469,11
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145890 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 15.120,20
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145891 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 18.188.684,47
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000145892 possuem total a débito de R\$ 0,00 e total a crédito de R\$ 1.660.054,35
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000146750 possuem total a débito de R\$ 20.432.328,13 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000146751 possuem total a débito de R\$ 16.675.005,94 e total a crédito de R\$ 0,00
TCE_4111.TXT	4111_22	0	0	AVISO	Os registros com o número de Lançamento 008000146752 possuem total a débito de R\$ 218.339,03 e total a crédito de R\$ 0,00

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: LIQ_41 - Não existe nenhum empenho liquidado no mês 12/2024 com Identificador de despesa com funcionário "I" (indenização não inclusa na folha de pagamento)

Justificativa: Não houve nenhuma indenização no periodo referente a folha de pagamento.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 8.422.502,82 na Fonte de Recurso 799 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 16.591.517,03

Justificativa: A diferença existente nos balanços do quadro B refere-se a saldo anterior dos balanços que estavam vinculados aos recursos 400 durante o exercício, precisamente, no mês de dezembro foram ajustados para o recurso devido 799 conforme determina o TCE RS E STN, ocasionando tal diferença que será prontamente sanada na abertura de 2025.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 90.441.190,41 na Fonte de Recurso 800 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 737.124.473,95

Justificativa: A diferença existente nos balanços do quadro B refere-se a saldo anterior dos balanços que estavam vinculados aos recursos 400 durante o exercício, precisamente, no mês de dezembro foram ajustados para o recurso devido 800 conforme determina o TCE RS E STN, ocasionando tal diferença que será prontamente sanada na abertura de 2025.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 692.483.896,66 na Fonte de Recurso 801 diferente



do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 5.358.158,51

Justificativa: A diferença existente nos balanços do quadro B refere-se a saldo anterior dos balanços que estavam vinculados aos recursos 400 durante o exercício, precisamente, no mês de dezembro foram ajustados para o recurso devido 801 conforme determina o TCE RS E STN, ocasionando tal diferença que será prontamente sanada na abertura de 2025.

Descrição: BEC_100 - Superávit/Déficit Financeiro por FR - Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro no total de R\$ 2.272.801,95 na Fonte de Recurso 802 diferente do saldo de Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR) R\$ 34.546.242,35

Justificativa: A diferença existente nos balanços do quadro B refere-se a saldo anterior dos balanços que estavam vinculados aos recursos 400 durante o exercício, precisamente, no mês de dezembro foram ajustados para o recurso devido 802 conforme determina o TCE RS E STN, ocasionando tal diferença que será prontamente sanada na abertura de 2025.

Descrição: BDP_61 - Linha 74 - Elemento da despesa fora dos padrões estabelecidos pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163, de 2001, consolidada pela Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 103, de 5 de outubro de 2021, no campo "Código do Elemento" "319005".

Justificativa: Pendencia gerada por existencia de restos a pagar de exercicios anteriores que serão ajustados em 2025.

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	35.282.855,15	0,00	35.282.855,15
9100000000000000	(R) DEDUCOES DAS RECEITAS CORRENTES	-662.275,44	0,00	-662.275,44
Subtotal I		34.620.579,71	0,00	34.620.579,71
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita			
12150101010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	6.101.953,54	0,00	6.101.953,54
12150101010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA LEGISLATIVO	144.024,32	0,00	144.024,32
12150101010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA DAE	855.852,80	0,00	855.852,80
12150101010104710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA SISPREM	204.345,25	0,00	204.345,25
12150101010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	5.788.268,12	0,00	5.788.268,12
12150101010202710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO LEGISLATIVO	128.170,98	0,00	128.170,98
12150101010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO DAE	734.164,24	0,00	734.164,24
12150101010204710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO SISPREM	109.954,05	0,00	109.954,05
12150101010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA EXECUTIVO	3.872.332,43	0,00	3.872.332,43
12150101010302720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA LEGISLATIVO	60.730,90	0,00	60.730,90
12150101010303720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA DAE	549.473,94	0,00	549.473,94
12150101010304720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA SISPREM	114.386,23	0,00	114.386,23
12150102010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	61.339,16	0,00	61.339,16
12150102010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO	122.448,18	0,00	122.448,18



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	PREVIDENCIA LEGISLATIVO			
12150102010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA DAE	75.123,58	0,00	75.123,58
12150102010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	261.390,89	0,00	261.390,89
12150102010202710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO LEGISLATIVO	117.822,72	0,00	117.822,72
12150102010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO DAE	63.517,07	0,00	63.517,07
12150102010204710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO SISPREM	4.553,09	0,00	4.553,09
12150102010305720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO ASSISTENCIA SISPREM	1.874.527,07	0,00	1.874.527,07
12150103010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA EXECUTIVO	5.257,95	0,00	5.257,95
12150103010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA LEGISLATIVO	44.364,58	0,00	44.364,58
12150103010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA DAE	14.260,12	0,00	14.260,12
12150103010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA FINANCEIRO EXECUTIVO	7.240,43	0,00	7.240,43
12150103010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA FINANCEIRO DAE	4.440,51	0,00	4.440,51
12150103010305720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA ASSISTENCIA SISPREM	537.932,02	0,00	537.932,02
13210401000000710800	REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG PREVIDENCIARIO	5.147.807,98	0,00	5.147.807,98
13210402000000710801	REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG FINANCEIRO	290.721,08	0,00	290.721,08
19990301000000710800	COMPENSACOES FINANCEIRAS ENTRE REGIMES DE PREVIDENCIA PREVIDENCIARIO	644.438,15	0,00	644.438,15
19990302000000710801	COMPENSACOES FINANCEIRAS ENTRE REGIMES DE PREVIDENCIA FINANCEIRO	3.316.562,83	0,00	3.316.562,83
91215010101001710800	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	-275.983,23	0,00	-275.983,23
91215010101002710800	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA DAE	-80.696,63	0,00	-80.696,63
91215010101004710800	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA SISPREM	-538,92	0,00	-538,92
91215010102001710801	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	-27.708,81	0,00	-27.708,81
91215010102002710801	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO DAE	-7.330,82	0,00	-7.330,82
Subtotal II		30.865.145,80	0,00	30.865.145,80
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		3.755.433,91	0,00	3.755.433,91
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Dezembro) - ENDIVIDAMENTO		3.755.433,91	0,00	3.755.433,91



TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO	3.755.433,91	0,00	3.755.433,91	
DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA				
CO / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA		0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO				
FR / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA - FONTES DE RECURSO		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Janeiro - Dezembro) - DESPESA COM PESSOAL		3.755.433,91	0,00	3.755.433,91
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL		3.755.433,91	0,00	3.755.433,91

5.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo)

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

DESPESA LIQUIDADADA				
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	59.334.168,02	0,00	59.334.168,02
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		59.334.168,02	0,00	59.334.168,02
DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
319001010000000	PROVENTOS PESSOAL CIVIL	40.937.444,74	0,00	40.937.444,74
319001060000000	13 SALARIO PESSOAL CIVIL	3.403.438,59	0,00	3.403.438,59
319003010000000	PESSOAL CIVIL	10.466.108,49	0,00	10.466.108,49
319003030000000	13 SALARIO PESSOAL CIVIL PENSIONISTAS	876.100,24	0,00	876.100,24
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		55.683.092,06	0,00	55.683.092,06
DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO				
Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605				
Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2024 - 90% do Total		0,00	0,00	0,00
CONTAS PATRIMONIAIS				
Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00



RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605

Cód. Fonte / Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2024 - 90% do Total		0,00	0,00	0,00

Total da Despesa com Pessoal 3.651.075,96 0,00 3.651.075,96

5.2.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

5.2.3.1 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível - Executivo/Indiretas (Exceto RPPS) - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
799	11111010300000072079	CAIXA SISPREM ASSISTENCIA	435,74	0,00	435,74
799	11111500304000072079	BANCO BRASIL FUNDO ASSISTNCIA	131.008,53	0,00	131.008,53
TOTAL			131.444,27	0,00	131.444,27

5.2.3.3 Modelo 3 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa - Ativo Disponível RPPS - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA					
800	11111060101000071080	BANCO DO BRASIL PREVIDENCIA	3.027.668,66	0,00	3.027.668,66
800	11111060102000071080	CAIXA FEDERAL PREVIDENCIA	919.681,80	0,00	919.681,80
800	11111060103000071080	BANCO BANRISUL PREVIDENCIA	9.667.497,01	0,00	9.667.497,01
800	11111060110000071080	BANCO SICREDI PREVIDENCIA	5.721.870,94	0,00	5.721.870,94
801	11111060120000071080	BANRISUL FUNDO FINANCEIRO REPARTICAO	3.477.589,39	0,00	3.477.589,39
801	11111060122000071080	BANCO DO BRASIL SISPREM FUNDO FINANCEIRO	4.171.948,52	0,00	4.171.948,52
802	11111060107000071080	BANRISUL TAXA DE ADMINISTRACAO PREVIDENCIA	2.639.315,21	0,00	2.639.315,21
802	11111060401000071080	BANCO DO BRASIL TAXA DE ADMINISTRACAO	10.708,58	0,00	10.708,58



Cod. Fonte Recurso	Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL			29.636.280,11	0,00	29.636.280,11

5.2.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada

5.2.4.1 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Dívida Consolidada ou Fundada - Exercício de 2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00

5.2.4.2 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Disponibilidade de Caixa (Disponibilidade de Caixa Bruta - Restos a Pagar Processados) - Exercício de 2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11111010300000072079	CAIXA SISPREM ASSISTENCIA	435,74	0,00	435,74
11111500304000072079	BANCO BRASIL FUNDO ASSISTNCIA	131.008,53	0,00	131.008,53
21881010101000072840	PREVIDENCIA SERVIDORES ATIVOS RPPS SISPREM	-5.756,97	0,00	-5.756,97
21881010201000072840	INSS CARGOS EM COMISSAO SISPREM	-1.901,03	0,00	-1.901,03
21881010202000072840	INSS PRESTADORES DE SERVICO	-19.620,41	0,00	-19.620,41
21881010401000072840	RETENCAO IRRF SRENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	-26.524,40	0,00	-26.524,40
21881010403000072840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA FISICA	-29.985,61	0,00	-29.985,61
21881010404000072079	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	-29,25	0,00	-29,25
21881010404000072840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	-9.638,24	0,00	-9.638,24
21881010901000072840	ISS	-6,34	0,00	-6,34
21881011104000072840	CONSIGNACAO DESPESA MEDICA SISPREM	-2.923,67	0,00	-2.923,67
21881011105000072840	CONSIGNACAO DESPESAS ODONTOLOGICAS SISPREM	-695,36	0,00	-695,36
21881011108000072840	ASSISTENCIA SERVIDORES ATIVOS SISPREM	-10.506,62	0,00	-10.506,62
21881011301000072840	SINDICATO CONVENIOS SISPREM	-550,00	0,00	-550,00
21881011306000072840	ASTEM ASSOCIACAO DOS TECNICOS MUNICIPAIS	-436,34	0,00	-436,34
21881011307000072840	MENSALIDADE SINDICAL SISPREM	-77,32	0,00	-77,32
21881011504000072840	EMPRESTIMO BANRISUL SISPREM	-3.372,27	0,00	-3.372,27
21881011507000072840	EMPRESTIMO BB SISPREM	-2.565,76	0,00	-2.565,76
21881011510000072840	EMPRESTIMO CAIXA FEDERAL SISPREM	-973,72	0,00	-973,72
21881011520000072840	EMPRESTIMO COOP SICREDI SISPREM	-1.977,29	0,00	-1.977,29
21881011601000072840	VALE TRANSPORTE SISPREM	-159,07	0,00	-159,07
63210000000000072079	RP PROCESSADOS A PAGAR	-133.066,19	0,00	-133.066,19
TOTAL		-119.321,59	0,00	-119.321,59

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2024



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00
Total das Deduções (Disponibilidade de Caixa + Demais Haveres Financeiros)				0,00
Total da Dívida Consolidada Líquida (Dívida Consolidada - Deduções)				0,00

5.2.4.4 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Outras Obrigações Não Integrantes da Dívida Consolidada - Exercício de 2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
22721010100000071080	APOSENTADORIAS PENSOES OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO FINAN	501.648.747,49	0,00	501.648.747,49
22721010300000071080	CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-5.544.732,63	0,00	-5.544.732,63
22721010400000071080	CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-321.111,59	0,00	-321.111,59
22721010500000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-34.837.370,96	0,00	-34.837.370,96
22721020100000071080	APOSENTADORIASPENSOESOUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO FINANCEIRO DO	538.569.703,45	0,00	538.569.703,45
22721020200000071080	CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-60.229.887,06	0,00	-60.229.887,06
22721020300000071080	CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-41.945.311,12	0,00	-41.945.311,12
22721020400000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-25.678.954,38	0,00	-25.678.954,38
22721030100000071080	APOSENTADORIASPENSOESOUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO	143.408.910,11	0,00	143.408.910,11
22721030300000071080	CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-2.113.467,46	0,00	-2.113.467,46
22721030400000071080	CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-463.997,75	0,00	-463.997,75
22721030500000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-16.997.767,87	0,00	-16.997.767,87
22721039901000071080	OUTRAS DEDUCOES DO PLANO	-23.341.738,66	0,00	-23.341.738,66
22721040100000071080	APOSENTADORIASPENSOESOUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO	451.819.927,56	0,00	451.819.927,56
22721040200000071080	CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-152.278.171,22	0,00	-152.278.171,22
22721040300000071080	CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-207.522.520,34	0,00	-207.522.520,34
22721040400000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-22.149.489,88	0,00	-22.149.489,88
22722010100000071080	COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA REPARTICAO BEN CONCEDIDO	-274.124.272,53	0,00	-274.124.272,53
22722020300000071080	COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA REPARTICAO BEN A CONCEDER	-410.715.550,89	0,00	-410.715.550,89
63110000000000072079	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	555.830,59	0,00	555.830,59
SUBTOTAL		357.738.774,86	0,00	357.738.774,86



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	Insuficiência Financeira			119.321,59
	TOTAL			357.858.096,45

5.2.5 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

5.2.5.1 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Garantias - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00

O município não foi chamado a honrar quaisquer garantias.

5.2.5.2 Modelo 5 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Contragarantias - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00

5.2.6 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas

5.2.6.1 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Internas e Externas - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA	0,00	0,00	0,00

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00
	Total para fins da apuração do cumprimento do limite	0,00	0,00	0,00

5.2.6.2 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Antecipação da Receita - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
	SELEÇÃO AUTOMÁTICA			



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00

5.2.6.3 Modelo 6 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Outras operações que integram a Dívida Consolidada

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		0,00	0,00	0,00

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS DE RECEITA		0,00	0,00	0,00
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		0,00	0,00	0,00

5.2.7 Modelo 7 - Demonstrativo dos Restos a Pagar - Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

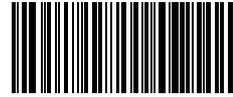
DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS - Contas Contábeis

F.R. / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
799 / 21881010101000071840	PREVIDENCIA SERVIDORES ATIVOS RPPS SISPREM	8.097,65	0,00	8.097,65
799 / 21881010101000072840	PREVIDENCIA SERVIDORES ATIVOS RPPS SISPREM	5.756,97	0,00	5.756,97
799 / 21881010102000071840	PREVIDENCIA INATIVOS RPPS SIPREM	3.110,83	0,00	3.110,83
799 / 21881010103000071840	PREVIDENCIA PENSIONISTAS RPPS SISPREM	848,36	0,00	848,36
799 / 21881010201000071840	INSS CARGOS EM COMISSAO SISPREM	623,74	0,00	623,74
799 / 21881010201000072840	INSS CARGOS EM COMISSAO SISPREM	1.901,03	0,00	1.901,03
799 / 21881010202000072840	INSS PRESTADORES DE SERVICO	19.620,41	0,00	19.620,41
799 / 21881010401000071840	RETENCAO IRRF SRENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	185.765,29	0,00	185.765,29
799 / 21881010401000072840	RETENCAO IRRF SRENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES ATIVOS	26.524,40	0,00	26.524,40
799 / 21881010402000071840	RETENCAO IRRF SRENDIMENTO TRABALHO SERVIDORES INATIVOSPENSIONISTAS	19.371,21	0,00	19.371,21
799 / 21881010403000072840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA FISICA	29.985,61	0,00	29.985,61
799 / 21881010404000071840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	340,67	0,00	340,67
799 / 21881010404000072079	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	29,25	0,00	29,25
799 / 21881010404000072840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	9.638,24	0,00	9.638,24
799 / 21881010501000071840	INDENIZACOES E RESTITUICOES	132.456,73	0,00	132.456,73
799 / 21881010901000072840	ISS	6,34	0,00	6,34
799 / 21881011001000071840	PENSAO ALIMENTICA SISPREM	14.700,84	0,00	14.700,84



DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS - Contas Contábeis

F.R. / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
799 / 21881011101000071840	MOVILCOR SISPREM	5.550,00	0,00	5.550,00
799 / 21881011102000071840	MOVILCOR DAE	750,00	0,00	750,00
799 / 21881011104000071840	CONSIGNACAO DESPESA MEDICA SISPREM	93.248,31	0,00	93.248,31
799 / 21881011104000072840	CONSIGNACAO DESPESA MEDICA SISPREM	2.923,67	0,00	2.923,67
799 / 21881011105000071840	CONSIGNACAO DESPESAS ODONTOLOGICAS SISPREM	9.791,80	0,00	9.791,80
799 / 21881011105000072840	CONSIGNACAO DESPESAS ODONTOLOGICAS SISPREM	695,36	0,00	695,36
799 / 21881011106000071840	ASSISTENCIA PENSIONISTA SISPREM	44.700,05	0,00	44.700,05
799 / 21881011107000071840	ASSISTENCIA INATIVOS SISPREM	161.014,19	0,00	161.014,19
799 / 21881011108000072840	ASSISTENCIA SERVIDORES ATIVOS SISPREM	10.506,62	0,00	10.506,62
799 / 21881011109000071840	UNIODONTO DAE	134,29	0,00	134,29
799 / 21881011301000071840	SINDICATO CONVENIOS SISPREM	29.694,43	0,00	29.694,43
799 / 21881011301000072840	SINDICATO CONVENIOS SISPREM	550,00	0,00	550,00
799 / 21881011303000071840	SINDIAGUA DAE	27,08	0,00	27,08
799 / 21881011305000071840	ASCAM ASSOCIACAO SERVIDORES DA CAMARA	2.838,07	0,00	2.838,07
799 / 21881011306000071840	ASTEM ASSOCIACAO DOS TECNICOS MUNICIPAIS	730,65	0,00	730,65
799 / 21881011306000072840	ASTEM ASSOCIACAO DOS TECNICOS MUNICIPAIS	436,34	0,00	436,34
799 / 21881011307000071840	MENSALIDADE SINDICAL SISPREM	10.000,56	0,00	10.000,56
799 / 21881011307000072840	MENSALIDADE SINDICAL SISPREM	77,32	0,00	77,32
799 / 21881011401000071840	BRADESCO VIDA E PREVIDENCIA SISPREM	40.055,92	0,00	40.055,92
799 / 21881011403000071840	BRADESCO VIDA E PREVIDENCIA DAE	1.016,75	0,00	1.016,75
799 / 21881011504000071840	EMPRESTIMO BANRISUL SISPREM	193.000,82	0,00	193.000,82
799 / 21881011504000072840	EMPRESTIMO BANRISUL SISPREM	3.372,27	0,00	3.372,27
799 / 21881011505000071840	EMPRESTIMO BANRISUL PREFEITURA	26.174,84	0,00	26.174,84
799 / 21881011507000071840	EMPRESTIMO BB SISPREM	38.831,47	0,00	38.831,47
799 / 21881011507000072840	EMPRESTIMO BB SISPREM	2.565,76	0,00	2.565,76
799 / 21881011508000071840	EMPRESTIMO BB PREFEITURA	5.786,94	0,00	5.786,94
799 / 21881011510000071840	EMPRESTIMO CAIXA FEDERAL SISPREM	106.421,57	0,00	106.421,57
799 / 21881011510000072840	EMPRESTIMO CAIXA FEDERAL SISPREM	973,72	0,00	973,72
799 / 21881011511000071840	EMPRESTIMO CAIXA FEDERAL PREFEITURA	32.605,58	0,00	32.605,58
799 / 21881011520000071840	EMPRESTIMO COOP SICREDI SISPREM	20.368,46	0,00	20.368,46
799 / 21881011520000072840	EMPRESTIMO COOP SICREDI SISPREM	1.977,29	0,00	1.977,29
799 / 21881011601000071840	VALE TRANSPORTE SISPREM	144,26	0,00	144,26
799 / 21881011601000072840	VALE TRANSPORTE SISPREM	159,07	0,00	159,07
799 / 21881049901000071840	RESTITUICAO AO SISPREM	7.290,48	0,00	7.290,48
799 / 21881049903000071840	CASA RUI RAMOS SISPREM	282,40	0,00	282,40
799 / 21881049907000071840	DESCONTO EM FOLHA PREFEITURA	1.193,85	0,00	1.193,85
800 / 21881010101000071080	PREVIDENCIA SERVIDORES ATIVOS RPPS SISPREM	334,64	0,00	334,64
800 / 21881010501000071080	INDENIZACOES E RESTITUICOES	40.926,19	0,00	40.926,19
800 / 21881011104000071080	CONSIGNACAO DESPESA MEDICA SISPREM	0,10	0,00	0,10



DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS - Contas Contábeis

F.R. / Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
800 / 21881011305000071080	ASCAM ASSOCIACAO SERVIDORES DA CAMARA	0,03	0,00	0,03
800 / 21881011307000071080	MENSALIDADE SINDICAL SISPREM	9,12	0,00	9,12
800 / 21881011401000071080	BRADESCO VIDA E PREVIDENCIA SISPREM	1.387,96	0,00	1.387,96
800 / 21881011510000071080	EMPRESTIMO CAIXA FEDERAL SISPREM	1.803,94	0,00	1.803,94
800 / 21881049901000071080	RESTITUCAO AO SISPREM	172,59	0,00	172,59
802 / 21881010404000071080	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	28,15	0,00	28,15
TOTAL		1.359.330,48	0,00	1.359.330,48

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Cód. Fonte de Recurso	De Exercícios Anteriores			Exercício Atual		
	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado
799	42.532,43	0,00	42.532,43	133.066,19	0,00	133.066,19
800	6.841,24	0,00	6.841,24	17.285,38	0,00	17.285,38
801	2.605,00	0,00	2.605,00	2.859,67	0,00	2.859,67
802	0,00	0,00	0,00	208.164,32	0,00	208.164,32
TOTAL	51.978,67	0,00	51.978,67	361.375,56	0,00	361.375,56

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Cód. Fonte de Recurso	De Exercícios Anteriores			Exercício Atual		
	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Total Ajustado
799	19.469,65	0,00	19.469,65	555.830,59	0,00	555.830,59
800	0,00	0,00	0,00	3.158,79	0,00	3.158,79
801	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
802	13.100,00	0,00	13.100,00	93.480,11	0,00	93.480,11
TOTAL	32.569,65	0,00	32.569,65	652.469,49	0,00	652.469,49

DISPONIBILIDADE

Cód. Fonte de Recurso	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
799	131.444,27	0,00	131.444,27
800	19.336.718,41	0,00	19.336.718,41
801	7.649.537,91	0,00	7.649.537,91
802	2.650.023,79	0,00	2.650.023,79
TOTAL	29.767.724,38	0,00	29.767.724,38

LEGENDA DOS CÓDIGOS DAS FONTES DE RECURSO

799	Outras vinculações legais
800	Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)
801	Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)
802	Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração



5.2.10 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais do Legislativo

5.2.10.1 Modelo 13 - Demonstrativos dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Exercício de 2023 - 01/01/2023 a 31/12/2023

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11220111140000720799	TAXAS DE CREDENCIAMENTO PRINCIPAL	46.707,00	0,00	46.707,00
TOTAL		46.707,00	0,00	46.707,00

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2023 - 01/01/2023 a 31/12/2023

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	0,00	0,00	0,00	1,0227	0,00
Fevereiro	0,00	0,00	0,00	1,0221	0,00
Março	0,00	0,00	0,00	1,0217	0,00
Abril	0,00	0,00	0,00	1,0217	0,00
Mai	0,00	0,00	0,00	1,0217	0,00
Junho	0,00	0,00	0,00	1,0217	0,00
Julho	0,00	0,00	0,00	1,0217	0,00
Agosto	0,00	0,00	0,00	1,0217	0,00
Setembro	0,00	0,00	0,00	1,0212	0,00
Outubro	46.707,00	0,00	46.707,00	1,0166	47.482,34
Novembro	0,00	0,00	0,00	1,0114	0,00
Dezembro	0,00	0,00	0,00	1,0064	0,00
TOTAL	46.707,00	0,00	46.707,00		47.482,34

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	5.926.461,16	3.612.179,56
2º Bimestre	5.926.461,16	4.602.698,92
3º Bimestre	5.926.461,16	5.015.886,92
4º Bimestre	5.926.461,16	5.469.181,44
5º Bimestre	5.926.461,16	8.146.796,29
6º Bimestre	5.940.690,20	8.436.112,02
TOTAL	35.572.996,00	35.282.855,15

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	8.798.921,80	7.024.321,39
2º Bimestre	8.798.921,80	8.960.307,43
3º Bimestre	8.798.921,80	8.768.373,12
4º Bimestre	8.798.921,80	9.713.981,59
5º Bimestre	8.798.921,80	10.396.322,20
6º Bimestre	8.820.048,00	14.033.887,15
TOTAL	52.814.657,00	58.897.192,88



RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	577,76	546,40
2º Bimestre	577,76	564,80
3º Bimestre	577,76	564,80
4º Bimestre	577,76	564,80
5º Bimestre	577,76	42.564,80
6º Bimestre	579,20	564,80
TOTAL	3.468,00	45.370,40
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA	META	REALIZADA
1º Bimestre	0,00	-144.657,56
2º Bimestre	0,00	-183.818,19
3º Bimestre	0,00	-91.080,31
4º Bimestre	0,00	-76.581,74
5º Bimestre	0,00	-52.342,81
6º Bimestre	0,00	-113.794,83
TOTAL	0,00	-662.275,44
TOTAL DA RECEITA	88.391.121,00	93.563.142,99

5.5 Informações para Emissão de Certidão - Art. 21 da Resolução do Senado Federal n.º 43/2001

5.5.1 Poder Executivo

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2023.

Não houve captação de recursos a título de antecipação de receita de tributo ou contribuição cujo fato gerador ainda não tenha ocorrido, sem prejuízo do disposto no § 7º do artigo 150 da Constituição Federal, no exercício de 2024.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2023.

Não houve recebimento antecipado de valores de empresa em que o Poder Público detenha, direta ou indiretamente, a maioria do capital social com direito a voto, salvo lucros e dividendos, na forma da legislação, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção direta de compromisso, confissão de dívida ou operação assemelhada com fornecedores de bens, mercadorias ou serviços, mediante emissão, aceite ou aval de títulos de crédito, no exercício de 2024.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2023.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2024.

5.6 Operações de Crédito e Despesas de Capital

5.6.1 Operações de Crédito e Despesas de Capital do Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4000000000000000	DESPESA DE CAPITAL	34.300,00	0,00	34.300,00
Deduções				
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		34.300,00	0,00	34.300,00
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
		0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito que excederam as despesas de capital				0,00

5.6.2 Previsão das Operações de Crédito e Fixação de Despesas de Capital do Exercício de 2024 - 01/01/2024 a 31/12/2024

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
4000000000000000	DESPESA DE CAPITAL	118.983,00	0,00	118.983,00
Deduções				
Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS DE DESPESA		118.983,00	0,00	118.983,00
Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DA RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito que excederam as despesas de capital				0,00

6. Cadastro de Administradores da Entidade

6.1 Administradores da Entidade

Identificação do(a) Administrador

Nome: Ana Cristina Rodrigues Aseff

CPF: 53743237091

Cargo/Função: Diretora Geral

Mandato - Início e Término: 01/06/2023 a 31/12/2024

Não houve substituições formais no período.

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

nada a declarar



CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

SANTANA DO LIVRAMENTO, 14 de Janeiro de 2025

DEISE REJANE MACHADO MENDES PERES

Contabilista

ANA CRISTINA RODRIGUES ASEFF

Responsável