



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: 01/01/2026 a 31/08/2026

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: PABLO MAGNUS 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	31.198.489,00	16.168.240,75
RECEITA PATRIMONIAL	4.310.272,00	11.240.685,39
RECEITA DE SERVICOS	3.769.839,00	2.402.549,56
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.956.890,00	2.582.405,19
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	47.235.490,00	32.393.880,89
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
RECEITAS DE CONTRIBUICAO INTRAORCAMENTARIAS	76.458.908,00	44.068.784,92
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	76.458.908,00	44.068.784,92
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENACAO DE BENS	4.678,00	2.593,60
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	4.678,00	2.593,60
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	123.699.076,00	76.465.259,41

2.2 Contas de Despesa

2.2.1 Resumo do Balancete da Despesa

DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Dotação Inicial	123.699.076,00
Atualização Monetária	0,00
Créditos Suplementares	990.000,00
Créditos Especiais	6.730.000,00
Créditos Extraordinários	0,00
Redução de Dotações	7.720.000,00
Transferências	0,00
Transposições	0,00
Remanejamentos	0,00
DOTAÇÃO COM ALTERAÇÕES	123.699.076,00
DESPESAS NO EXERCÍCIO ATUAL	VALOR
PODER EXECUTIVO	
Empenhado	61.359.364,91
Liquidado	54.490.213,77
Pago	54.183.689,91
SALDO A LIQUIDAR	6.869.151,14
SALDO A PAGAR	306.523,86
DESPESAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
Empenhado	2.739.956,69
Liquidado	2.664.420,39
Pago	2.601.195,65



SALDO A LIQUIDAR = EMPENHADO (-) LIQUIDADO

75.536,30

SALDO A PAGAR = LIQUIDADO (-) PAGO

63.224,74

2.2.2 Recursos para Abertura de Créditos Adicionais

ORIGEM DO RECURSO

Suplementações Orçamentárias na mesma entidade

7.720.000,00

Reduções Orçamentárias na mesma entidade

7.720.000,00

2.3 Contas de Verificação

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	142.378.129,72D	170.433.187,76D
ATIVO NAO CIRCULANTE	342.918.780,43D	339.008.427,25D
PASSIVO CIRCULANTE	1.188.242,10C	1.855.268,91C
PASSIVO NAOCIRCULANTE	352.475.489,89C	352.475.489,89C
PATRIMONIO LIQUIDO	131.633.178,16C	131.633.178,16C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	45.521.734,38D
USO DE BENS SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	10.575.471,52D
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	4.339,27D
TRIBUTARIAS	0,00	668.516,09D
CONTRIBUICOES	0,00	35.215.189,94C
EXPLORACAO E VENDA DE BENS SERVICOS E DIREITOS	0,00	5.880.878,31C
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	33.643.978,25C
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00	2.890.070,14C
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00	34.893,28C
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	2.582.729,39C
ORCAMENTO APROVADO	0,00	302.027.516,91D
INSCRICAO DE RESTOS A PAGAR	2.775.728,25D	2.775.728,25D
EXECUCAO DO ORCAMENTO	0,00	302.027.516,91C
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	2.775.728,25C	2.775.728,25C
ATOS POTENCIAIS	0,00	6.437,70D
ADMINISTRACAO FINANCEIRA	116.943.198,11D	196.298.527,66D
EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS	0,00	6.437,70C
EXECUCAO DA ADMINISTRACAO FINANCEIRA	116.943.198,11C	196.298.527,66C

2.3.3 Disponibilidade Financeira

PODER EXECUTIVO	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 PODER EXECUTIVO	0,00	0,00

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	51,45D	348,79D
Bancos Conta Movimento	33.317.290,76D	40.762.044,04D
Bancos Conta Aplicação	69.035.106,57D	82.718.897,45D



42601030111913349

RPPS	Saldo Inicial	Saldo Final
Outros	0,00	0,00
TOTAL RPPS	102.352.448,78D	123.481.290,28D
OUTROS	Saldo Inicial	Saldo Final
Caixa	498,32D	4.356,27D
Bancos Conta Movimento	14.580.799,08D	16.908.424,91D
Bancos Conta Aplicação	146.851,69D	0,00
Outros	0,00	0,00
TOTAL OUTROS	14.728.149,09D	16.912.781,18D
TOTAL	117.080.597,87D	140.394.071,46D

2.5 Valores do Exercício Anterior

CONTAS DE DESPESA	Empenhado	Liquidado	Pago
1º Bimestre	16.176.610,09	10.759.003,46	10.728.387,67
2º Bimestre	10.948.488,10	11.977.931,05	11.989.001,56
3º Bimestre	13.861.170,42	14.718.340,24	14.379.246,39
4º Bimestre	12.471.950,02	12.599.901,50	12.866.801,75
5º Bimestre	12.139.728,25	12.660.297,02	12.638.871,83
6º Bimestre	15.060.041,07	15.628.054,02	15.364.665,42
CONTAS DE RECEITA		Orçado	Realizado
RECEITAS CORRENTES		39.929.989,00	40.143.093,89
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		61.864.116,00	64.826.828,99
RECEITAS DE CAPITAL		3.948,00	26.121,60
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		0,00	0,00
DEDUÇÕES DA RECEITA		Orçado	Realizado
DEDUCOES		0,00	0,00
TOTAL CONTAS DE RECEITA		101.798.053,00	104.996.044,48

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	2.483.224,86	0,00	2.483.224,86
12121989901020071080	CERTIDAO TCE NR 9562006 MARIA TERESINHA T BAGGIO	96.881,42	0,00	96.881,42
12121989901030071080	CERTIDAO TCE NR 3872006 ANTONIO R PEREIRA PINTOS	55.821,24	0,00	55.821,24
12121989901060071080	CERTIDAO TCE NR 10572005 MARIA TALINI BAGGIO	30.219,03	0,00	30.219,03
TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		2.666.146,55	0,00	2.666.146,55



Contas de Receita

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

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

em acompanhamento pela procuradoria jurídica

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	256.527.655,68	233.214.182,09
Demais Contas	1.211.127.820,84	1.234.441.294,43
Totais	1.467.655.476,52	1.467.655.476,52
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)		52.790

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 LIQUIDADA - Exercício Anterior - 01/09/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	28.184.963,06	0,00	28.184.963,06

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - Exercício Anterior - Inscrição em Dezembro/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	2.314.460,66	0,00	2.314.460,66

CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR - Exercício Atual - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Digitado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	0,00

DESPESA CORRENTE LIQUIDADA - Exercício Atual - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3000000000000000	DESPESAS CORRENTES	54.490.213,77	0,00	54.490.213,77

DESPESA CORRENTE TOTAL	84.989.637,49
------------------------	---------------

3.8.2 Apuração da Receita Corrente Total

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Anterior - 01/09/2025 a 31/12/2025

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	15.120.148,45	0,00	15.120.148,45
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	24.924.479,11	0,00	24.924.479,11
Subtotal I		40.044.627,56	0,00	40.044.627,56

RECEITA CORRENTE ARRECADADA - Exercício Atual - 01/01/2026 a 31/08/2026



Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	32.393.880,89	0,00	32.393.880,89
7000000000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	44.068.784,92	0,00	44.068.784,92
Subtotal II		76.462.665,81	0,00	76.462.665,81
RECEITA CORRENTE TOTAL				116.507.293,37

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 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
CREDOR.TXT	CRE_16	0	0	AVISO	Percentuais de CPF do Credor com dígitos iguais 0%
EMPENHO.TXT	CRE_13	0	0	AVISO	Percentuais de CNPJ/CPF do Credor Inválidos: 0,373%
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 98,284% dos 641 empenhos considerados
EMPENHO.TXT	EMP_86	0	0	INFO	100,00% das 2 licitações desta remessa foram cadastradas no Licitacon 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 8/2026 com Identificador de despesa com funcionário "I" (indenização não inclusa na folha de pagamento)
LIQUIDAC.TXT	LIQ_44	0	0	INFO	100,00% dos 1 contratos da remessa foram cadastrados no Licitacon para fins de controle pelos critérios apresentados no Ofício Circular da DCF 002/2020 e alterações
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -5.362,81) da conta analítica 11111010200000072840 e FR 799, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_114	0	0	AVISO	O saldo atual (R\$ -5.362,81) da conta analítica 11111020200000072079 e FR 799, saldo atual devedor (-) saldo atual credor, está com saldo credor quando o correto é saldo devedor (saldo invertido)
BAL_VER.TXT	BAV_121	0	0	JUSTIF.	Linha 21: Conta 11111020100000071080 - Saldo R\$ 51,45, registro de disponibilidade de recurso do RPPS em conta não padronizada
BAL_VER.TXT	BAV_121	0	0	JUSTIF.	Linha 22: Conta 11111020100000071080 - Saldo R\$ 297,34, registro de disponibilidade de recurso do RPPS em conta não padronizada
CTA_DISP.TXT	CTV_34	41	0	AVISO	Linha: 41 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	42	0	AVISO	Linha: 42 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	43	0	AVISO	Linha: 43 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	44	0	AVISO	Linha: 44 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	45	0	AVISO	Linha: 45 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	46	0	AVISO	Linha: 46 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	62	0	AVISO	Linha: 62 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	63	0	AVISO	Linha: 63 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	64	0	AVISO	Linha: 64 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	65	0	AVISO	Linha: 65 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
CTA_DISP.TXT	CTV_34	66	0	AVISO	Linha: 66 - Validação da conta 00000000000000011111 inconsistente para o código do banco 1
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 17.577.784,51 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 20.608.266,08 para o período, referente ao 1º bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 18.792.688,04 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 20.608.266,08 para o período, referente ao 2º bimestre
RECEITA.TXT	RET_56	0	0	AVISO	Receita arrecadada no valor de R\$ 19.341.248,62 menor do que meta de arrecadação prevista R\$ 20.608.266,08 para o período, referente ao 3º bimestre

4.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: LIQ_41 - Não existe nenhum empenho liquidado no mês 8/2026 com Identificador de despesa com funcionário "I" (indenização não inclusa na folha de pagamento)



Justificativa: Em análise para regularização

Descrição: BAV_121 - Linha 21: Conta 11111020100000071080 - Saldo R\$ 51,45, registro de disponibilidade de recurso do RPPS em conta não padronizada

Justificativa: Em análise para regularização

Descrição: BAV_121 - Linha 22: Conta 11111020100000071080 - Saldo R\$ 297,34, registro de disponibilidade de recurso do RPPS em conta não padronizada

Justificativa: Em análise para regularização

5. Informações Referentes à Gestão Fiscal

5.2 Demonstrativos da Lei de Responsabilidade Fiscal

5.2.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida

5.2.1.1 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2025 - 01/09/2025 a 31/12/2025

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	15.120.148,45	0,00	15.120.148,45
Subtotal I		15.120.148,45	0,00	15.120.148,45
SELEÇÃO AUTOMÁTICA	DEDUÇÕES DA RECEITA - Natureza de Receita			
12150101010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	1.996.898,37	0,00	1.996.898,37
12150101010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA LEGISLATIVO	87.064,27	0,00	87.064,27
12150101010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA DAE	425.745,87	0,00	425.745,87
12150101010104710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA SISPREM	94.233,68	0,00	94.233,68
12150101010195710800	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	-139.767,79	0,00	-139.767,79
12150101010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	2.257.762,84	0,00	2.257.762,84
12150101010202710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO LEGISLATIVO	65.227,82	0,00	65.227,82
12150101010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO DAE	286.905,92	0,00	286.905,92
12150101010204710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO SISPREM	61.308,62	0,00	61.308,62
12150101010296710801	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	-9.405,32	0,00	-9.405,32
12150101010297710801	R CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO DAE	-10,18	0,00	-10,18
12150101010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA EXECUTIVO	1.417.452,91	0,00	1.417.452,91
12150101010302720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA LEGISLATIVO	34.908,75	0,00	34.908,75
12150101010303720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA DAE	206.393,71	0,00	206.393,71
12150101010304720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA SISPREM	59.301,47	0,00	59.301,47
12150102010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	24.133,85	0,00	24.133,85
12150102010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA LEGISLATIVO	51.070,55	0,00	51.070,55



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
12150102010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA DAE	29.483,64	0,00	29.483,64
12150102010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	101.776,40	0,00	101.776,40
12150102010202710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO LEGISLATIVO	49.934,98	0,00	49.934,98
12150102010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO DAE	24.850,61	0,00	24.850,61
12150102010204710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO SISPREM	-7.735,41	0,00	-7.735,41
12150102010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO ASSISTENCIA	837.668,43	0,00	837.668,43
12150103010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA EXECUTIVO	704,60	0,00	704,60
12150103010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA LEGISLATIVO	19.038,85	0,00	19.038,85
12150103010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA DAE	4.253,24	0,00	4.253,24
12150103010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA FINANCEIRO EXECUTIVO	5.270,67	0,00	5.270,67
12150103010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA FINANCEIRO DAE	1.045,00	0,00	1.045,00
12150103010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA ASSISTENCIA	239.343,43	0,00	239.343,43
13210401000000710800	REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG PREVIDENCIARIO	3.986.798,42	0,00	3.986.798,42
13210402000000710801	REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG FINANCEIRO	369.882,20	0,00	369.882,20
13210404000000710802	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS TAXA ADMINISTRACAO	164.780,01	0,00	164.780,01
13210497000000710800	R REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG PREVIDENCIARIO	-22.981,51	0,00	-22.981,51
19990301000000710800	COMPENSACOES FINANCEIRAS ENTRE REGIMES DE PREVIDENCIA PREVIDENCIARIO	100.235,87	0,00	100.235,87
19990302000000710801	COMPENSACOES FINANCEIRAS ENTRE REGIMES DE PREVIDENCIA FINANCEIRO	349.393,19	0,00	349.393,19
Subtotal II		13.172.967,96	0,00	13.172.967,96
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex. Anterior)		1.947.180,49	0,00	1.947.180,49
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 (Ex. Anterior) - ENDIVIDAMENTO		1.947.180,49	0,00	1.947.180,49
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 (Ex. Anterior) - DESPESA COM PESSOAL		1.947.180,49	0,00	1.947.180,49

5.2.1.2 Modelo 1 - Demonstrativo da Receita Corrente Líquida - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
1000000000000000	RECEITAS CORRENTES	32.393.880,89	0,00	32.393.880,89
Subtotal I		32.393.880,89	0,00	32.393.880,89
SELEÇÃO AUTOMÁTICA DEDUÇÕES DA RECEITA - Naturezas de Receita				
12150101010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	4.712.094,02	0,00	4.712.094,02
12150101010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA LEGISLATIVO	113.425,00	0,00	113.425,00
12150101010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA DAE	749.878,80	0,00	749.878,80
12150101010104710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO PREVIDENCIA SISPREM	162.432,96	0,00	162.432,96
12150101010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	3.948.152,34	0,00	3.948.152,34
12150101010202710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO LEGISLATIVO	93.654,68	0,00	93.654,68
12150101010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO DAE	493.447,90	0,00	493.447,90
12150101010204710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO FINANCEIRO SISPREM	82.769,99	0,00	82.769,99
12150101010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA EXECUTIVO	3.004.973,72	0,00	3.004.973,72
12150101010302720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA LEGISLATIVO	56.658,56	0,00	56.658,56
12150101010303720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA DAE	460.563,99	0,00	460.563,99
12150101010304720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO ASSISTENCIA SISPREM	87.748,71	0,00	87.748,71
12150102010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA EXECUTIVO	40.410,83	0,00	40.410,83
12150102010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA LEGISLATIVO	82.117,97	0,00	82.117,97
12150102010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO PREVIDENCIA DAE	49.524,37	0,00	49.524,37
12150102010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO EXECUTIVO	176.093,82	0,00	176.093,82
12150102010202710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO LEGISLATIVO	84.682,26	0,00	84.682,26
12150102010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO DAE	43.119,61	0,00	43.119,61
12150102010204710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO FINANCEIRO SISPREM	3.456,90	0,00	3.456,90
12150102010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO ASSISTENCIA	1.235.656,71	0,00	1.235.656,71
12150103010101710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA	81.645,90	0,00	81.645,90



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
PREVIDENCIA EXECUTIVO				
12150103010102710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA LEGISLATIVO	38.094,69	0,00	38.094,69
12150103010103710800	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA PREVIDENCIA DAE	4.274,48	0,00	4.274,48
12150103010201710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA FINANCEIRO EXECUTIVO	9.877,21	0,00	9.877,21
12150103010203710801	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA FINANCEIRO DAE	1.625,43	0,00	1.625,43
12150103010301720799	CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL PENSIONISTA ASSISTENCIA	351.859,90	0,00	351.859,90
13210401000000710800	REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG PREVIDENCIARIO	8.861.453,26	0,00	8.861.453,26
13210402000000710801	REMUNERACAO DOS RECURSOS DO RPPS REG FINANCEIRO	872.815,72	0,00	872.815,72
13210431000000710802	REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS TAXA DE ADMINISTRACAO	271.424,56	0,00	271.424,56
13210497000000710800		-158.103,84	0,00	-158.103,84
19990301000000710800	COMPENSACOES FINANCEIRAS ENTRE REGIMES DE PREVIDENCIA PREVIDENCIARIO	1.588.972,46	0,00	1.588.972,46
19990302000000710801	COMPENSACOES FINANCEIRAS ENTRE REGIMES DE PREVIDENCIA FINANCEIRO	987.688,15	0,00	987.688,15
Subtotal II		28.592.491,06	0,00	28.592.491,06
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Ex Atual)		3.801.389,83	0,00	3.801.389,83
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses)		5.748.570,32	0,00	5.748.570,32
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 - Agosto) - ENDIVIDAMENTO		3.801.389,83	0,00	3.801.389,83
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - ENDIVIDAMENTO		5.748.570,32	0,00	5.748.570,32
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 - Agosto) - DESPESA COM PESSOAL		3.801.389,83	0,00	3.801.389,83
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (12 Meses) - DESPESA COM PESSOAL		5.748.570,32	0,00	5.748.570,32

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

5.2.2.1 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2025 - 01/09/2025 a 31/12/2025



42601030111913349

SISPREM - SISTEMA DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL - S.
LIVRAMENTO

ORGÃO Nº: 57103

CNPJ: 92913581000170

01/01/2026 a 31/08/2026

DESPESA LIQUIDADADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.177.392,15	0,00	22.177.392,15
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADADA		22.177.392,15	0,00	22.177.392,15

DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

319001010000000	PROVENTOS PESSOAL CIVIL	16.549.033,50	0,00	16.549.033,50
319003010000000	PESSOAL CIVIL	4.185.568,79	0,00	4.185.568,79
TOTAL DAS DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA		20.734.602,29	0,00	20.734.602,29

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO

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

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros)		0,00	0,00	0,00
Dedução permitida em 2025 - 81% 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

Cod. 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 - RPNP

SELEÇÃO AUTOMÁTICA

		0,00	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES POR NATUREZA DE DESPESA - RPNP		0,00	0,00	0,00

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - RPNP

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

DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros) - RPNP

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DE DEDUÇÕES POR FONTE DE RECURSO - FR 605 (Pisos salariais dos enfermeiros) - RPNP		0,00	0,00	0,00



Dedução permitida em 2025 - 81% do Total	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Anterior	1.442.789,86	0,00	1.442.789,86
--	--------------	------	--------------

5.2.2.2 Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal (Executivo) - Exercício de 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

DESPESA LIQUIDADA

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
3100000000000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.157.458,91	0,00	3.157.458,91
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA		3.157.458,91	0,00	3.157.458,91

DESPESA LIQUIDADA - APOSENTADORIAS E PENSÕES

FR+CO / Código	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
5000000 / 319001	Aposentadorias	78.894,72	0,00	78.894,72
5010000 / 319001	Aposentadorias	239.236,63	0,00	239.236,63
5010000 / 319003	Pensões	65.854,75	0,00	65.854,75
8001111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Previdenciário)	7.512.545,48	0,00	7.512.545,48
8001111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Previdenciário)	4.746.095,16	0,00	4.746.095,16
8012111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Financeiro)	25.561.474,01	0,00	25.561.474,01
8012111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Financeiro)	3.553.975,88	0,00	3.553.975,88
TOTAL DA DESPESA LIQUIDADA - APOSENTADORIAS E PENSÕES		41.758.076,63	0,00	41.758.076,63

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 DE APOSENTADORIAS E PENSÕES - FR do RPPS

FR+CO / Código	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
8001111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Previdenciário)	7.512.545,48	0,00	7.512.545,48
8001111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Previdenciário)	4.746.095,16	0,00	4.746.095,16
8012111 / 319001	Aposentadorias - Executivo (Plano Financeiro)	25.561.474,01	0,00	25.561.474,01
8012111 / 319003	Pensões - Executivo (Plano Financeiro)	3.553.975,88	0,00	3.553.975,88
TOTAL DAS DEDUÇÕES DE APOSENTADORIAS E PENSÕES - FR do RPPS		41.374.090,53	0,00	41.374.090,53

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 2026 - 72% do Total		0,00	0,00	0,00

CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Anterior		0,00	0,00	0,00



CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Atual

Cód. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE - Exercício Atual		0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE		0,00	0,00	0,00
Total da Despesa c/ Pessoal Ex. Atual		3.541.445,01	0,00	3.541.445,01
Total da Despesa com Pessoal		4.984.234,87	0,00	4.984.234,87

5.2.2.3 Informações para Apuração da Despesa com Pessoal do Poder Legislativo (Modelo 10)

Despesa Liquidada - Aposentadorias e Pensões do Legislativo

FR+CO / Código	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Despesa Liquidada		0,00	0,00	0,00

Deduções Aposentadorias e Pensões do Legislativo - FR do RPPS

FR+CO / Código	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Dedução - Despesa Liquidada		0,00	0,00	0,00

RPNP - Aposentadorias e Pensões do Legislativo

FR+CO / Código	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total RPNP		0,00	0,00	0,00

RPNP - Deduções Aposentadorias e Pensões do Legislativo - FR do RPPS

FR+CO / Código	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
Total Dedução - RPNP		0,00	0,00	0,00

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 2026

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 2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
11111010200000072079	CAIXA RETENCAO	5.362,81	0,00	5.362,81
11111010200000072840	CAIXA RETENCAO	-5.362,81	0,00	-5.362,81
11111020200000072079	CAIXA SISPREM RETENCAO	-5.362,81	0,00	-5.362,81
11111020200000072840	CAIXA SISPREM RETENCAO	5.362,81	0,00	5.362,81
11111020300000072079	CAIXA SISPREM ASSISTENCIA	4.313,84	0,00	4.313,84
11111020300000072840	CAIXA SISPREM ASSISTENCIA	42,43	0,00	42,43
11111190201000072079	BANCO DO BRASIL ASSISTENCIA	3.716.717,29	0,00	3.716.717,29
11111190201000072840	BANCO DO BRASIL ASSISTENCIA	489,44	0,00	489,44



42601030111913349

SISPREM - SISTEMA DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL - S.
LIVRAMENTO

ORGÃO Nº: 57103

CNPJ: 92913581000170

01/01/2026 a 31/08/2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
11111190202000072079	BANCO BRASIL FUNDO ASSISTNCIA	158.498,07	0,00	158.498,07
11111191201000072079	BANCO BANRISUL ASSISTENCIA	13.032.072,25	0,00	13.032.072,25
11111191201000072840	BANCO BANRISUL ASSISTENCIA	647,86	0,00	647,86
21881010101000072840	PREVIDENCIA SERVIDORES ATIVOS RPPS SISPREM	-5.756,97	0,00	-5.756,97
21881010201000072840	INSS CARGOS EM COMISSAO SISPREM	-965,89	0,00	-965,89
21881010202000072840	INSS PRESTADORES DE SERVICO	-25.198,87	0,00	-25.198,87
21881010403000072840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA FISICA	-39.563,16	0,00	-39.563,16
21881010404000072079	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	-29,25	0,00	-29,25
21881010404000072840	IMPOSTO DE RENDA RETIDO PESSOA JURIDICA	-10.230,06	0,00	-10.230,06
21881010901000072840	ISS	-3.830,58	0,00	-3.830,58
21881011601000072840	VALE TRANSPORTE SISPREM	-182,25	0,00	-182,25
21881030300000072840	PENHORA JUDICIAL BAYARD SENTENCA 50006723720108210025	-1.122,71	0,00	-1.122,71
21881049901000072840	RESTITUICAO AO SISPREM	-399,58	0,00	-399,58
63130000000000072079	RP NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-1.365,09	0,00	-1.365,09
63210000000000072079	RP PROCESSADOS A PAGAR	-2.113,59	0,00	-2.113,59
TOTAL		16.822.023,18	0,00	16.822.023,18

5.2.4.3 Modelo 4 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Demais Haveres Financeiros - Exercício de 2026

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)				16.822.023,18
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 2026

Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
SELEÇÃO AUTOMÁTICA				
22721010100000071080	APOSENTADORIAS PENSOES OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO FINAN	543.779.767,06	0,00	543.779.767,06
22721010300000071080	CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-5.548.418,87	0,00	-5.548.418,87
22721010400000071080	CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-302.768,19	0,00	-302.768,19
22721010500000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-39.941.888,13	0,00	-39.941.888,13
22721020100000071080	APOSENTADORIASPENSOESOUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO FINANCEIRO DO	544.227.009,57	0,00	544.227.009,57
22721020200000071080	CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-70.968.172,17	0,00	-70.968.172,17
22721020300000071080	CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-38.732.871,19	0,00	-38.732.871,19



Cod. Conta	Descrição	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado
22721020400000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO FINANCEIRO DO RPPS	-25.835.957,31	0,00	-25.835.957,31
22721030100000071080	APOSENTADORIASPENSOESOUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO	142.344.221,84	0,00	142.344.221,84
22721030300000071080	CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-2.092.537,72	0,00	-2.092.537,72
22721030400000071080	CONTRIBUICOES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-446.672,79	0,00	-446.672,79
22721030500000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-19.295.149,38	0,00	-19.295.149,38
22721039901000071080	OUTRAS DEDUCOES DO PLANO	-23.268.155,94	0,00	-23.268.155,94
22721040100000071080	APOSENTADORIASPENSOESOUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO	498.018.317,33	0,00	498.018.317,33
22721040200000071080	CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-203.437.264,91	0,00	-203.437.264,91
22721040300000071080	CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-209.806.201,07	0,00	-209.806.201,07
22721040400000071080	COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	-17.862.746,12	0,00	-17.862.746,12
22722010100000071080	COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA REPARTICAO BEN CONCEDIDO	-309.665.013,22	0,00	-309.665.013,22
22722020300000071080	COBERTURA DE INSUFICIENCIA FINANCEIRA REPARTICAO BEN A CONCEDER	-408.690.008,90	0,00	-408.690.008,90
63110000000000072079	RP NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	45.667,51	0,00	45.667,51
TOTAL		352.521.157,40	0,00	352.521.157,40

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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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 2026 - 01/01/2026 a 31/08/2026

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

5.2.6.3 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

5.2.10 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 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

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

5.2.10.2 Modelo 13 - Demonstrativo dos Gastos Totais - Receita Realizada no Exercício Anterior - Valores Corrigidos - Exercício de 2025 - 01/01/2025 a 31/12/2025

Mês	Valor Contábil	Adição/Exclusão	Valor Ajustado	Índice IGP-DI	Valor Corrigido
Janeiro	0,00	0,00	0,00	1,0210	0,00
Fevereiro	0,00	0,00	0,00	1,0198	0,00
Março	0,00	0,00	0,00	1,0097	0,00
Abril	0,00	0,00	0,00	1,0097	0,00
Maiο	0,00	0,00	0,00	1,0067	0,00
Junho	0,00	0,00	0,00	1,0067	0,00
Julho	0,00	0,00	0,00	1,0067	0,00
Agosto	0,00	0,00	0,00	1,0067	0,00
Setembro	0,00	0,00	0,00	1,0047	0,00
Outubro	0,00	0,00	0,00	1,0011	0,00
Novembro	0,00	0,00	0,00	1,0011	0,00
Dezembro	0,00	0,00	0,00	1,0010	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00		0,00

5.3 Metas de Arrecadação

RECEITAS CORRENTES	META	REALIZADA
1º Bimestre	7.869.432,62	7.208.087,87
2º Bimestre	7.869.432,62	7.802.113,78
3º Bimestre	7.869.432,62	7.896.851,23
4º Bimestre	7.869.432,62	9.486.828,01
5º Bimestre	7.869.432,62	0,00
6º Bimestre	7.888.326,90	0,00
TOTAL	47.235.490,00	32.393.880,89

RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
1º Bimestre	12.738.054,10	10.369.048,24
2º Bimestre	12.738.054,10	10.989.925,86
3º Bimestre	12.738.054,10	11.443.748,99
4º Bimestre	12.738.054,10	11.266.061,83
5º Bimestre	12.738.054,10	0,00
6º Bimestre	12.768.637,50	0,00
TOTAL	76.458.908,00	44.068.784,92

RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
1º Bimestre	779,36	648,40
2º Bimestre	779,36	648,40
3º Bimestre	779,36	648,40
4º Bimestre	779,36	648,40
5º Bimestre	779,36	0,00



RECEITAS DE CAPITAL	META	REALIZADA
6º Bimestre	781,20	0,00
TOTAL	4.678,00	2.593,60
RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	META	REALIZADA
TOTAL	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	123.699.076,00	76.465.259,41

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

5.5.1 Poder Executivo - Declaração de cumprimento do art. 37 da LRF

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 2025.

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 2026.

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 2025.

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 2026.

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 2025.

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 2026.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2025.

Não ocorreu assunção de obrigação, sem autorização orçamentária, com fornecedores para pagamento a posteriori de bens e serviços, no exercício de 2026.

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: 02/01/2025 a 31/12/2028

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



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

SIAPC - Sistema de Informações para Auditoria e Prestação de Contas

Programa Autenticador de Dados - PAD Versão: 26.0.1.1

Relatório de Validação e Encaminhamento - RVE

SISPREM - SISTEMA DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL - S.
LIVRAMENTO

ORGÃO Nº: 57103



42601030111913349

CNPJ: 92913581000170

01/01/2026 a 31/08/2026



15/09/2026 - 11:20:27

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

SANTANA DO LIVRAMENTO, 15 de Setembro de 2026

DEISE REJANE MACHADO MENDES PERES

Contabilista

ANA CRISTINA RODRIGUES ASEFF

Responsável