

**MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO**

RUA RIVADAVIA CORREA, 858

SANTANA DO LIVRAMENTO - RS

5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante	146.049.706,79	194.022.426,59
Caixa e Equivalentes de Caixa	108.606.993,23	127.338.356,65
Créditos a Curto Prazo	19.284.979,03	52.969.143,64
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	3.000.000,00	0,00
Estoques	15.157.734,53	13.714.926,30
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Total do Ativo Circulante	146.049.706,79	194.022.426,59
Ativo Não Circulante	172.015.763,23	148.612.423,75
Realizável a Longo Prazo	11.845.103,44	39.769.165,56
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	160.170.659,79	108.843.258,19
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante	172.015.763,23	148.612.423,75
TOTAL DO ATIVO	318.065.470,02	342.634.850,34
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante	54.221.039,53	70.010.627,98
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	35.583.084,05	53.727.204,15
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	789.764,28
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	9.071.475,11	6.692.705,65
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	9.566.480,37	8.800.953,90
Total do Passivo Circulante	54.221.039,53	70.010.627,98
Passivo Não Circulante	1.026.476.705,64	953.351.798,56
Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	340.041.738,20	353.849.566,16
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	2.384.908,30
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	1.595.144,02	1.245.461,43
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	684.839.823,42	595.871.862,67
Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante	1.026.476.705,64	953.351.798,56
Patrimônio Líquido	-762.632.275,15	-680.727.576,20
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	-762.632.275,15	-680.727.576,20
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	-762.632.275,15	-680.727.576,20
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	318.065.470,02	342.634.850,34



MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E
PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo(I)	318.065.470,02	342.634.850,34
Ativo Financeiro	121.311.410,37	135.011.031,04
Ativo Permanente	196.754.059,65	207.623.819,30
Total do Ativo	318.065.470,02	342.634.850,34
Passivo(II)	1.116.774.246,08	1.079.271.599,03
Passivo Financeiro	53.310.441,46	89.859.537,32
Passivo Permanente	1.063.463.804,62	989.412.061,71
Total do Passivo	1.116.774.246,08	1.079.271.599,03
Saldo Patrimonial(III) = (I - II)	-798.708.776,06	-736.636.748,69



MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICIPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE CONTAS DE COMPENSA??O
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias concedidas	0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros atos potenciais passivos	0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPER?VIT/D?FICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
1500 - 0000 - ASPS	234.336,58	-4.793.899,89
1500 - 0000 - MDE	-1.262.015,59	-6.606.772,74
1500 - 1001 - Recursos não Vinculados de Impostos	10.209.483,53	24.777.951,06
1500 - 1002 - Recursos não Vinculados de Impostos	1.560.892,55	3.074.625,40
1501 - 0000 - LIVRE	32.395.746,63	16.370.855,33
1501 - 0000 - Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00
1540 - 0000 - FUNDEB	4.380.812,95	2.361.565,63
1540 - 1070 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	-5.924,20	-740,86
1543 - 0000 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
1544 - 0000 - SEC - SALÁRIO EDUCAÇÃO - ESTADUAL (SMEC)	2.787,02	2.731,22
1550 - 0000 - FNDE - SALÁRIO EDUCAÇÃO FEDERAL	957.364,20	993.434,94
1550 - 0000 - Transferência do Salário-Educação	177,89	0,00
1551 - 0000 - FNDE - MEC - PDDE	57.699,24	84.662,82
1552 - 0000 - FNDE - PNAE - MEC	82.367,57	99.067,68
1552 - 0000 - FNDE-PNAE - ALIMENTAÇÃO AO QUILOMBOLA	0,00	142,77
1553 - 0000 - FNDE - PTA / PNTE	104.621,40	180.192,12
1569 - 0000 - CONV. 702691/2010 - FNDE-PROG. CAMINHO DA ESCOLA-AQUIS VEIC. ESCOLAR	0,00	37.757,08
1569 - 0000 - FNDE - MEC - PTA	0,00	6.662,70
1569 - 0000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	526.679,60	259.797,50
1570 - 0000 - FNDE- PROGR. BRALF-BRASIL ALFABETIZADO	0,00	3.982,57
1570 - 0000 - FNDE-PAR/19901/2013-PRONACAMPO-CONSTR. ESCOLA: ALDROVANDO SANTANA	11.956,26	11.257,45
1570 - 0000 - FNDE-PAR/5950/2012-CONSTR. ESCOLA: ADÃO PRETO-FAXINA-ASSENTAMENTOS	0,00	0,00
1570 - 0000 - FNDE-PAR/9564/2013-PRONACAMPO-CONSTR. ESCOLA: UNID ENSINO AGRÍCOLA E NOVO PAMP	0,00	2.780,44
1570 - 0000 - FNDE-PAR-TD-Nº 4089/2012-PLANO DE AÇÃO ARTICULADA-INVESTIMENTOS	0,00	52.161,57
1570 - 0000 - FNDE-PROG. BRASIL CARINHOSO	173,73	160,85
1570 - 0000 - FNDE-PROG.PROINFÂNCIA-CONSTR CRECHES - PAC II - SIMON BOLIVAR	166,51	154,65
1570 - 0000 - FNDE-PROG.PROINFÂNCIA-CONSTR CRECHES - PAC II - SANTA ROSA E BELA VISTA	0,00	0,00
1570 - 0000 - FNDE-PROINFÂNCIA-CONSTR. DE CRECHES-PAC II	1.198.470,33	1.128.423,16
1570 - 0000 - FNDE-TD-APOIO A CRECHES/MANUTENÇÃO A EDUCAÇÃO INFANTIL	-506,26	3.042,49
1570 - 0000 - SME-PAC II-QUADRAS POLIESPORTIVAS-ESC. CELIA IRULEGUI	0,00	9.874,72
1570 - 0000 - SME-PAC II-QUADRAS POLIESPORTIVAS-ESC. PAULO FREIRE	0,00	0,00
1599 - 0000 - TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO (SMEC)	0,00	913.774,52
1600 - 0000 - FEDERAL - BLOCO ASSISTENCIA FARMACEUTICA	568.604,55	211.430,93
1600 - 0000 - FEDERAL - BLOCO ATENÇÃO BÁSICA	7.105.658,92	5.696.500,06
1600 - 0000 - FEDERAL - BLOCO GESTAO DO SUS	-6.981,48	15.162,83
1600 - 0000 - FEDERAL - BLOCO MEDIA E ALTA COMPLEX.	1.123.146,03	-545.787,09
1600 - 0000 - SUS - FARMÁCIA BÁSICA FIXA E VARIÁVEL	0,00	0,00
1600 - 0000 - SUS - INCENTIVO PROGRAMA DST/AIDS	0,00	0,00
1600 - 0000 - SUS - TETO FINANCEIRO (PRODUÇÃO AMBULATORIAL E DE INTERNAÇÃO).	0,00	0,00
1600 - 0000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Man...	78.721,59	0,00
1600 - 3110 - FEDERAL - BLOCO ATENÇÃO BÁSICA	-250.318,10	0,00
1600 - 3110 - FEDERAL - BLOCO MEDIA E ALTA COMPLEX.	0,00	0,00
1600 - 3110 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Man...	-38.332,95	0,00
1600 - 3120 - FEDERAL - BLOCO MEDIA E ALTA COMPLEX.	0,00	0,00
1601 - 0000 - FEDERAL - BLOCO DE INVESTIMENTO	1.845.707,82	560.812,12
1602 - 0000 - ENFRENTAMENTO AO CORONAVIRUS-COVID19	142.980,05	505.553,16
1602 - 3160 - ENFRENTAMENTO AO CORONAVIRUS-COVID19	0,00	0,00
1604 - 0000 - FEDERAL - BLOCO VIGILANCIA EM SAUDE	507.906,34	917.777,49
1605 - 0000 - Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais pa...	6.033,84	8.009,49
1621 - 0000 - COVID 19- CORONAVIRUS	118,16	108,80
1621 - 0000 - FES - APOIO À REDE HOSPITALAR/ HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS/ HOSPITAIS FILANTRÓPIC	-407.487,19	-358.883,21
1621 - 0000 - FES - ATENÇÃO BÁSICA - PIES/ NÚC. APOIO	2.254.457,84	1.768.291,37
1621 - 0000 - FES - CENTRO DE APOIO PSICOSSOCIAL - CAPS.	250.851,58	378.167,30
1621 - 0000 - FES - COREDES- AQUIS. EQUIPAMENTOS P/HOSPITAL	0,00	0,00
1621 - 0000 - FES - COREDES AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PARA UNIDADES BÁSICA DE SAÚDE.	0,00	0,00
1621 - 0000 - FES - FARMÁCIA BÁSICA- DISPENSAÇÃO DE FRALDAS	224.448,23	180.409,13
1621 - 0000 - FES - PACS - SAÚDE PARA TODOS	4.637,49	4.273,54
1621 - 0000 - FES - PIM - PRIMEIRA INFÂNCIA MELHOR	119.651,94	159.541,67



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858

SANTANA DO LIVRAMENTO - RS

5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPER?VIT/D?FICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
1621 - 0000 - FES - PSF / NASF / QUILOMBOLA.	265.733,32	417.100,94
1621 - 0000 - FES - SAÚDE BUCAL	0,00	0,00
1621 - 0000 - FES- AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE.	281.236,93	24.820,25
1621 - 0000 - FES-AQUISIÇÃO DE AMBULÂNCIAS CARROS UNIDADES MÓVEIS ETC.	0,00	27.121,04
1621 - 0000 - FES/BLVGS- VIGILÂNCIA EM SAÚDE	155.578,39	107.179,21
1621 - 0000 - FES-CONSTRUÇÃO DE UBS/PSF E OU DE UB/PSF - PPV	0,00	0,00
1621 - 0000 - FES-COREDES-2013/2014-PSF (AQUISIÇÃO VEÍCULOS PARA UBS/PSF)	0,00	0,00
1621 - 0000 - FES-REPASSE SES-POLITICA TI NO SUS-ADEQUAÇÃO E MODERNIZAÇÃO DE UBS	123.548,94	0,00
1621 - 0000 - REGIONALIZAÇÃO DA SAÚDE	0,00	0,00
1621 - 0000 - SALVAR - SAMU/UPAS	4.432,94	3.370,69
1621 - 3140 - FES - APOIO À REDE HOSPITALAR/ HOSPITAIS PÚBLICOS MUNICIPAIS/ HOSPITAIS FILANTRÓPICOS	9.080,98	8.361,39
1621 - 3140 - FES-AQUISIÇÃO DE AMBULÂNCIAS CARROS UNIDADES MÓVEIS ETC.	0,00	0,00
1621 - 3160 - COVID 19- CORONAVIRUS	0,00	0,00
1621 - 3210 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	11.021,51	11.112,49
1631 - 0000 - SUS - PAB FIXO	0,00	0,00
1659 - 0000 - OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00
1660 - 0000 - ACESUASTRAB FNAS	192.286,95	27.238,01
1660 - 0000 - AEPETI FNAS	38.912,84	43.466,96
1660 - 0000 - BL GAB FNAS (Índice de Gestão Descentralizada - Programa Auxílio Brasil)	31.854,09	46.889,68
1660 - 0000 - BL GBF FNAS	214.845,35	219.576,68
1660 - 0000 - BL GSUAS FNAS	616,41	-429,29
1660 - 0000 - BL MAC FNAS	67.487,58	126.090,20
1660 - 0000 - BL PSB FNAS	71.924,47	133.034,11
1660 - 0000 - BPC ESCOLA FNAS	2.345,35	2.193,01
1660 - 0000 - FNAS / API	0,00	0,00
1660 - 0000 - FNAS / PROGRAMA SENTINELA	8.487,85	7.818,85
1660 - 0000 - FNAS/PBV II - PISO BASICO VARIÁVEL	0,00	0,00
1660 - 0000 - FNAS/PBV III - PISO BASICO VARIÁVEL III	0,00	0,00
1660 - 0000 - SUAS- PROG. PRIMEIRA INFÂNCIA NO SUAS	117.244,47	277.182,27
1660 - 0000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	195.245,93	178.418,52
1660 - 3110 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00
1661 - 0000 - BLOCO DOS BENEFÍCIOS EVENTUAIS - PEAS-FE	20.510,94	45.868,53
1661 - 0000 - MANUTENÇÃO DE SERVIÇO PROTEÇÃO ESPECIAL - PEAS-FE	46.167,50	98.699,98
1661 - 0000 - PEAS - FUNDO ESTADUAL DE PROTEÇÃO BÁSICA A ASSISTÊNCIA SOCIAL	75.198,95	31.417,23
1661 - 0000 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00
1665 - 0000 - FNAS / CONTR.793600 - CONSTRUÇÃO DE CRAS	0,00	122.334,58
1665 - 0000 - FNAS-SCFV-SERV CONVIV FORTALEC VINCULOS	0,00	0,00
1669 - 0000 - COVID 19- ACOLHIMENTO	0,00	0,00
1669 - 0000 - COVID 19- ALIMENTO	0,00	0,00
1669 - 0000 - COVID 19- EPI	0,00	0,00
1669 - 0000 - COVID-19 - PSB	0,00	0,00
1669 - 0000 - COVID-19 - PSEMAC	0,00	0,00
1669 - 0000 - LC 173/2020-SUAS	-297,98	-297,98
1669 - 0000 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	174.484,85	128.830,43
1669 - 0000 - PROJETO COZINHA EXPERIMENTAL	2.735,52	7.022,13
1669 - 0000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00
1669 - 3110 - ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	0,00	0,00
1669 - 3110 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
1669 - 3110 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	4.695,53	4.347,38
1669 - 3160 - COVID 19- ACOLHIMENTO	10.020,06	16.177,71
1669 - 3160 - COVID 19- ALIMENTO	1,78	19,72
1669 - 3160 - COVID 19- EPI	4.435,99	11.588,06
1669 - 3160 - COVID-19 - PSB	0,00	0,00
1669 - 3160 - COVID-19 - PSEMAC	15.400,45	10.131,32
1669 - 3160 - LC 173/2020-SUAS	5.588,27	25.923,09
1700 - 0000 - AUXILIO FINANCEIRO UNIAO	0,00	0,00
1700 - 0000 - CESSAO ONEROSA - PRE-SAL - LEI N 13885/2019	1.688.546,02	1.031.236,49
1700 - 0000 - CONV. 911704/2021 - MINI COMPLEXO POLIESPORTIVO DO BATUVA	-716.250,00	0,00



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858

SANTANA DO LIVRAMENTO - RS

5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPER?VIT/D?FICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
1700 - 0000 - CONV. 915432/2021 - AQUISIÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES DE ABRIGOS DE ÔNIBUS	115.434,25	0,00
1700 - 0000 - CONV INCRA-IMPLANTAÇÃO UNID BENEFIC DE VEGETAIS - COZINHA MULTIUSO	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. M. CIDADES/CEF/SICONV/PROPOSTA 24828/2017-PAVIMENTAÇ	0,00	1.563,41
1700 - 0000 - CONV. M. CIDADES/CEF/SICONV/PROPOSTA 24830/2017-PAVIMENTAÇ	0,00	1.724,71
1700 - 0000 - CONV M ESP/CEF-CONTR Nº 0337925-02/2010 - PROGR SEGUNDO TEMPO-CONTRUÇÃO DE QU	RAS POLIESPORTIVAS 0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MAPA/CEF -CONTR Nº 0326932-66/2010-APOIO SETOR AGROPECUÁRIO-AQUISIÇÃO DE EQ	UIPAMENTOS P/R... 0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MAPA/CEF/CONTRATO DE REPASSE 871658/2018	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MAPA/CEF/CONTRATO DE REPASSE 872297/2018	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MAPA/CEF/CONTRATO DE REPASSE 872306/2018	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MAPA/CEF/SICONV/PROPOSTA 29574/2017-PATRULHA AGRÍCOL	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MC/CEF - CONTR Nº 372864-05/2011-ASFALTAMENTO DE VIAS PÚBLICAS	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MC/CEF -CONTR Nº 0330758-36/2010 - GESTÃO DESENVOLVIMENTO-CONSTRUÇÃO DE CA	ÇADAS E CICLOV... 0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MC/CEF-CONTR 725292/09 - OBRAS PAVIM. ASFÁLTICA-RUA CONDE DE PORTO ALEGRE	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MCIDADES/CEF - CONTR. Nº 771110/2012- INFRAESTRUTURA URBANA	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MCIDADES/CEF - CONTR. Nº 781818/2012- ASFALTAMENTO DE VIAS PÚBLICAS	8.007,88	7.479,48
1700 - 0000 - CONV MCULTURA/CEF -CONTR Nº 768413/2011- PROJETO I FESTIVAL DO MERCOSUL DE MUSIC	E DANÇA - MA... 0,40	0,40
1700 - 0000 - CONV. MDA/CEF-CONTR. Nº 773227/2012-MAPA-AQUISIÇÃO DE TRATOR E IMPLEMENTOS AGRIC	LAS 0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MDA/CEF-CONTR. Nº 779670/12- AQUISIÇÃO DE ESCAVADEIRA HIDRÁULICA	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MDA/CEF-CONTR. Nº 793881/2013-MDA - AQUISIÇÃO DE MOTONIVELADORA	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MDA/CEF-CONTR. Nº 815139/2014-MDA	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. MDA/PRONAT - PROC. Nº 371614-56/2011-AQUIS. VEÍCULO UTILITÁRIO E CONSTR SEDE C	MUNITÁRIA 0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MDR/CEF -CONTR 2470/19/PAVIM AV. BRASILIA OBRAS PAVIM	45.787,75	0,00
1700 - 0000 - CONV. M.ESPORTE/CEF-CONTR. Nº 756397- CONSTRUÇÃO 2 QUADRAS POLIESPORTIVAS	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV. M.ESPORTE/CEF-CONTR. Nº 773146/2012- CONSTRUÇÃO 1 QUADRA POLIESPORTIVA NA	ESCOLA NOSSA S. 191.488,93	84.568,50
1700 - 0000 - CONV. M.ESPORTE/CEF-CONTR. Nº 773161/2012- CONSTRUÇÃO 1 QUADRA POLIESPORTIVA NO	ASSENTAMENTOS... 0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MI/ CEF/PROPOSTA Nº 5905290493/2017	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MIN ESP CEF/CONTR 35934/2015	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MIN ESPORTE/CEF-CONTR Nº 362949-04/2011-CONSTRUÇÃO QUADRAS POLIESPORTIVAS	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV MIN.ESPORTES/CEF/CONTR. DE REP. 874572/2018	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV SEC.ESPEC AGRIC/CEF/CONTR.Nº. 873009/2018	0,00	-222.857,14
1700 - 0000 - CONVENIO 897807/20 - ACADEMIAS DE GINÁSTICA	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONVENIO 901513/20 - CAMINHÃO CAÇAMBA	0,00	-41.466,09
1700 - 0000 - CONVÊNIO MC/CEF/ CONTRATO DE REPASSE 819925/2015	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONVÊNIO MC/CEF CONTRATO Nº 0242984-01	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONVENIO MC/CEF Nº 0266087-59	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV/MAPA/PRODESA Nº805926/14-AQUIS. MAQUINAS E EQUIPAMENTOS RODOVIÁRIOS	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV./MIN. INTEG. NAC./CEF/CONTR. Nº 59052.002145/2018-10	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV./MIN. INTEG. NAC./CEF/CONTR. Nº 59052.002331/2018-59	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV./MIN. INTEG. NAC./CEF/CONTR. Nº 59052.002974/2019-83D	12,36	11,36
1700 - 0000 - CONV./MIN. INTEG. NAC./CEF/CONTR. Nº 59053.002081/2018-47	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV./MIN.ESPORTE/CEF/CONTR. Nº 773146/2012/ME	21.000,97	0,00
1700 - 0000 - CONV./MIN.ESPORTE/CEF/CONTR. Nº 806721/2012/ME	94.712,62	122.238,09
1700 - 0000 - CONV.MIN.INT NAC. /CEF/SECRET.NAC.DEF.CIVIL/PROC.59053.001	0,00	0,00
1700 - 0000 - CONV.PAC-GOV.FED./PM-CONTR. Nº0350927-93/2011 -AMPLIAÇÃO DO SERVIÇO DE ESGOTAMEN	TO SANITÁRIO N... 2.501.918,53	2.340.647,03
1700 - 0000 - CONV.PAC-GOV.FED./PM-CONTR.Nº 025470086/2008 - SANEAMENTO BÁSICO - ESTAÇÃO DE ESG	OTO DA BACIA ... 0,00	0,00
1700 - 0000 - DEFESA CIVIL - PROC. 59052.008017/2021-85	0,41	0,38
1700 - 0000 - DEFESA CIVIL- 59052.003446/2019-41	20,18	66.431,18
1700 - 0000 - DEFESA CIVIL- 59052.009151/2022-84	-1.690,14	0,00
1700 - 0000 - DEFESA CIVIL-CONTRATO 0582019 PROCESSO 28972019	0,00	0,00
1700 - 0000 - DEFESA CIVIL-CONTRATO 070/2019 PROC. 4122/19	0,00	0,00
1700 - 0000 - DEFESA CIVIL-PROC. 59053.002802/2019-08	0,00	0,00
1700 - 0000 - MAPA - CONV. MDA - CONTR. 240368-03 - SISTEMA RESFRIAMENTO LEITE	0,00	0,00
1700 - 0000 - M.CIDADANIA- PROP. 1512/2019- QUADRA POLIESPORTIVA SALDANHA	10.051,09	-273.607,00
1700 - 0000 - MEDIDA PROVISORIA 8152017	0,00	0,00
1700 - 0000 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	-763.138,96	716.992,75
1700 - 0000 - PAVIM AV. BRASILIA- TRECHO E	15.508,40	1.882,79
1700 - 0000 - PAVIM.AV. BRASILIA TRECHO - D	19.061,65	1.675,65
1700 - 0000 - PRODESA-CONTR. 261451-68-AQUIS. ANIMAIS/EQUIPAMENTOS P/CENTRO DE TREINAMENTO	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858

SANTANA DO LIVRAMENTO - RS

5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPER?VIT/D?FICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
1700 - 3110 - CONV. MAPA/CEF/SICONV/PROPOSTA 29574/2017-PATRULHA AGRÍCOL	0,00	0,00
1700 - 3110 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	2.533,91	0,00
1701 - 0000 - CONV. FPE/1429/2012-SDR/PMSL-KITS IRRIGAÇÃO - POÇOS ARTESIANOS	0,00	0,00
1701 - 0000 - CONV FPE/1658/2014-STD/PMSL-SAFRA-AQUIS EQUIPAMENTOS RODOVIARIOS	0,00	0,00
1701 - 0000 - CONV. FPE/2442/2012-STD/PMSL-CISTERNAS-CONSTR. CISTERNAS	0,00	0,00
1701 - 0000 - CONV. FPE/3062/2013-STD/PMSL-AQUIS. EQUIPAM. - BORRACHARIA - SAFRA	0,00	0,00
1701 - 0000 - CONV. PLANO SAFRA - APOIO RECUPERAÇÃO ESTRADAS RURAIS EM ASSENTAMENTO REFOR	7.440,04	6.853,62
1701 - 0000 - CONV. SEAPA-011/2014-CONSPOP/FPE/537/14-CADEIA PROD LEITE-PPC	0,00	0,00
1701 - 0000 - CONV. SEAPA-34/2013-FPE/3774/2013-PROJETO VITICULTURA	4.961,39	4.570,34
1701 - 0000 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	0,00	-53.642,88
1701 - 0000 - PROGRAMA EMANCIPAR/RS	0,00	0,00
1701 - 0000 - PROGRAMA PAVIMENTA - AVENIDA JOÃO PESSOA	388.998,60	40.199,11
1701 - 0000 - PROGRAMA TROCA-TROCA (SMAPA)	-313.628,17	-813.701,13
1704 - 0000 - ROYALTIES PETROBRÁS	228.740,48	-108.962,28
1706 - 0000 - EMENDAS ESPECIAIS	627.906,85	666.455,81
1706 - 0000 - E.P. 28630002- GIOVANI CHERINI	0,01	0,01
1706 - 0000 - Transferência Especial da União	3.169.038,10	1.327.648,23
1706 - 3110 - EMENDAS ESPECIAIS	-53.524,85	-269.538,66
1706 - 3110 - Transferência Especial da União	1.690.000,00	0,00
1711 - 0000 - Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.	0,00	0,00
1715 - 0000 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	0,00	0,00
1717 - 0000 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022	0,00	0,00
1719 - 0000 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	48.735,76	0,00
1749 - 0000 - CID/MCT - CATIS - IMPLANTAÇÃO 2ª FASE	0,00	0,00
1749 - 0000 - CONVÊNIO CID / MCT - (SMEC)	0,00	468,99
1749 - 0000 - CONVENIO - CPFA/MCT	0,00	0,00
1750 - 0000 - COTA PARTE CIDE- CONTRIBUIÇÃOINTERV DOMÍNIO ECONÔMICO	255.073,53	144.284,61
1752 - 0000 - MULTAS DE TRÂNSITO (SMTSU)	2.439.639,03	1.828.859,96
1759 - 0000 - FMH - FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO	252.951,73	171.133,23
1759 - 0000 - FMPC - FUNDO MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO DA CIDADE	104.770,34	70.191,21
1759 - 0000 - FUNDAPPER - FUNDO MUN. APOIO PEQUENO PROD. RURAL	2.806,99	2.585,61
1759 - 0000 - FUNDO MUNICIPAL DE CONTROLE AMBIENTAL	1.863.540,94	1.678.605,79
1799 - 0000 - AÇÕES EMERG. LEI Nº 14.017/202-ALDIR BLANC	7,10	6,57
1799 - 0000 - BERGS - CONTRATO DE PATROCÍNIO	27.035,46	24.904,56
1799 - 0000 - DESENVOLVIMENTO INCLUSIVO E SUSTENTÁVEL DA FRONTEIRA DA PAZ	-98.144,77	613.684,25
1799 - 0000 - Outras Vínculações Legais	608.576,89	608.576,89
1799 - 0000 - PROJETO HORTAS COMUNITÁRIAS	0,00	0,00
1799 - 0000 - PROJETO PADARIAS COMUNITÁRIAS	0,00	0,00
1869 - 0000 - RECURSO EXTRA - OUTROS	998.402,53	1.058.888,55
1899 - 0000 - CONV INTERNAC. UNIÃO EUROPEIA - PRODUÇÃO OVINOS EM AREA DO URB-AL PAMPA	46.002,30	42.591,51
1899 - 0000 - CONV. INTERNACIONAL UNIÃO EUROPEIA - ROTA TURISTICA DO BIO-PAMPA	344,80	319,23
1899 - 0000 - CONV INTERNAC-UNIÃO EUROPEIA-PROJETO VIVEIRO FLORESTAL NA APA DO IBIRAPUITÃ	22.635,01	20.956,76
1899 - 0000 - FUNREBOM - FUNDO REAPARELHAMENTO DOS BOMBEIROS	-829.893,91	-837.059,17
1899 - 0000 - Outros Recursos Vinculados	82.004,04	82.004,04
1899 - 0000 - RECURSO COMDCA -	898.236,16	691.187,63
2500 - 1001 - Recursos não Vinculados de Impostos	-1.267.975,09	-16.451.903,83
2500 - 1002 - Recursos não Vinculados de Impostos	-2.500.000,00	0,00
2501 - 0000 - Outros Recursos não Vinculados	-8.255.913,40	0,00
2540 - 0000 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00
2540 - 1070 - Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00
2550 - 0000 - Transferência do Salário-Educação	-66.262,52	0,00
2551 - 0000 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	-20.869,00	0,00
2552 - 0000 - Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	69.223,31	0,00
2553 - 0000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Esco...	-73.523,87	0,00
2569 - 0000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	-21.200,00	0,00
2570 - 0000 - Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados ...	0,00	0,00
2599 - 0000 - Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
2600 - 0000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Man...	-507.003,43	23.023,96



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPERVIT/D?FICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
2600 - 3110 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Man...	0,00	0,00
2600 - 3160 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Man...	-12.336,57	-23.023,96
2601 - 0000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Est...	-3.200,66	0,00
2602 - 3160 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Man...	-36.361,60	0,00
2605 - 0000 - Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitári...	-8.009,49	0,00
2621 - 0000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	-315.633,39	0,00
2621 - 3140 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00
2621 - 3160 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	0,00	0,00
2660 - 0000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	-18.827,28	0,00
2660 - 3110 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	0,00	0,00
2661 - 0000 - Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	47.623,51	0,00
2665 - 0000 - Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
2669 - 0000 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	29.401,01	12.445,81
2669 - 3110 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
2669 - 3160 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	-7.739,49	-12.629,76
2700 - 0000 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	-50.015,14	0,00
2700 - 3110 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	-2.533,91	0,00
2701 - 0000 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	-87.771,86	0,00
2706 - 0000 - Transferência Especial da União	0,00	0,00
2706 - 3110 - Transferência Especial da União	-746.855,64	0,00
2715 - 0000 - Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º - Audiovisual	29.798,19	0,00
2716 - 0000 - Transferências Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º - Demais Setores da Cul...	18.900,13	0,00
2717 - 0000 - Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV, EC nº 123/2022 (MOBILIDADE UB...	135.406,76	125.367,16
2719 - 0000 - Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022	-30.368,06	0,00
2749 - 0000 - Outras vinculações de transferências	0,00	0,00
2759 - 0000 - Recursos Vinculados a Fundos	-97.983,68	0,00
2799 - 0000 - Outras Vinculações Legais	-40.583,31	0,00
Total das Fontes de Recurso	68.000.968,91	45.151.493,72

Prefeito

Contadoria

Secretaria da Fazenda

Nota Explicativa: ATIVO CIRCULANTE

Caixa e equivalentes de caixa: apresenta numerários em espécie e os depósitos bancários disponíveis, bem como as aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez devidamente aplicados e segregados em conta corrente e aplicação. Os créditos a curto e longo prazo: foram registrados conforme o princípio da competência no exercício sendo registrados a valor histórico. Os créditos a curto prazo compreende a Dívida Ativa de IPTU, ISS e Taxas em geral conforme posição do setor tributário, que é o responsável pelo cálculo de registro contábil do ajuste para perdas e gestão da Dívida Ativa nesta data com as perdas devidamente reconhecidas advindas de cancelamentos e prescrições por tributo e corrigidas pelo IGPM. A previsão do ajuste para perdas em Dívida Ativa foi realizado pelo setor de dívida ativa adotando-se o critério que foi calculada segundo a média da perda dos últimos exercícios encerrados utilizando os valores cancelados sobre os lançados. Os valores finais estão contemplados conforme posição encaminhado pelo Setor Tributário.

Créditos a curto prazo: compreende valores pendentes de regularização oriundos de conciliação bancária, valores a compensar relativo a salário família. O saldo registrado na conta "INSS a Compensar" refere-se aos valores pagos em excesso devido à redução da alíquota de contribuição previdenciária patronal de 20% para 8%. Os pagamentos foram realizados originalmente com base na alíquota anterior (20%), gerando a necessidade de ajustes posteriores. Após a abertura dos processos de Pedido Eletrônico de Restituição ou Ressarcimento e Declaração de Compensação (PER/DCOMP), os valores foram corrigidos e ajustados, sendo a compensação realizada mensalmente, conforme determina a legislação vigente, e observando-se rigorosamente a vinculação à fonte de recurso. A compensação está sendo efetivada por meio da dedução dos valores devidos nas competências subsequentes, reduzindo o impacto sobre o fluxo de caixa e garantindo o correto cumprimento das obrigações previdenciárias do Município.

Investimentos e aplicações temporárias: valor relativo a aplicação CDB FLEX EMPRESARIAL efetuada em 19/11/2024 com vencimento em 02/01/2026 e taxa de 97% CDI com permissão de resgate antecipado.

Estoques: os valores representam a movimentação ocorrida em 2024 de forma automatizada. Não foi atendida a requisição de relatório sintético unificado de todos os depósitos integrantes. Dessa forma, não há como certificar os valores ora existentes.

ATIVO NÃO CIRCULANTE

Ativo realizável a longo prazo: envolve predominantemente os valores da dívida ativa sem a expectativa de recebimento nos próximos 12 meses e corrigidas pelo IGPM. Foi efetuada a previsão de perdas e contabilizada conforme informação do tributário quanto aos valores de dívida ativa cancelada e prescrita. Compreende ainda, os valores dos títulos executivos do TCE RS atualizados monetariamente até esta data conforme relatório do TCE-RS na posição 31/12/2024. A certidão 209/1997 e 238/2001 está em fase de verificação quanto a divergências de valores e manutenção de escrituração. Estão incluídos ainda os valores apurados como pendências de tesouraria. Constan valores de aplicações de longo prazo relativas a TDA'S com posição atualizada de 30/11/2024 e demais ações.

Imobilizado: inventário de bens patrimoniais- Esta contadoria responsável pelo controle sintético sendo o controle analítico de responsabilidade dos setores envolvidos, não recebeu relatório que informe a realização do inventário de bens patrimoniais de forma que os valores constantes atualmente no imobilizado não refletem com exatidão o valor real dos bens móveis e imóveis do município impossibilitando que os bens sejam depreciados e reavaliados já que nem mesmo foi apresentado relatório do inventário atual e



MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO

RUA RIVADAVIA CORREA, 858
SANTANA DO LIVRAMENTO - RS
5539681017 - CNPJ : 88.124.961/0001-59

www.sdolivramento.com.br

INSTITUIÇÃO : MUNICÍPIO DE SANTANA DO LIVRAMENTO
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPERVIT/D?FICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2024
PERÍODO : DEZEMBRO

mensuração do valor atualizado emitido por comissão competente paratal. Dessa forma, não há como certificar os valores ora existentes.

PASSIVO CIRCULANTE

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo: constam os valores a pagar de obrigações decorrentes de folha de pagamento e encargos. Os valores de reconhecimentos por competência das férias encaminhados pelo Setor de folha de pagamento. Atualmente o município possui valores escriturados a pagar de licença-prêmio a servidores e são pagas conforme plano de pagamento da gestão e que estão atualizadas até a posição 31/12/2024.

1. Licença-Prêmio

O saldo a pagar de licença-prêmio refere-se a direitos adquiridos por servidores públicos ao longo de anos anteriores, acumulados até o exercício de 2024. Esses valores representam obrigações de exercícios anteriores e estão reconhecidos no passivo em conformidade com o regime de competência, considerando a exigibilidade do passivo conforme as solicitações de fruição ou pagamento apresentadas.

Os montantes foram apurados com base nas informações fornecidas pelo departamento de folha de pagamento, considerando os seguintes aspectos:

- Tempo de serviço acumulado e elegibilidade dos servidores à licença-prêmio;

Valor monetário correspondente ao saldo de licença-prêmio a pagar, atualizado até a data do fechamento contábil de 2024.

2. Provisão de Férias

A provisão de férias é calculada com base no direito adquirido por servidores públicos em relação às férias proporcionais ao período trabalhado, bem como no saldo de férias não usufruídas ou não pagas até a data de encerramento do exercício de 2024.

Os critérios para cálculo da provisão incluem:

- Identificação do período aquisitivo e concessivo de férias de cada servidor;
- Remuneração vigente no período, incluindo encargos sociais estimados, tais como INSS e FGTS;
- Atualização monetária de acordo com a legislação aplicável.

Tais valores refletem compromissos futuros da entidade pública e estão devidamente registrados, em conformidade com os princípios contábeis aplicáveis ao setor público, especialmente os previstos no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP).

Constam ainda as obrigações previdenciárias e assistenciais bem como os acordos de parcelamento com o SISPREM referente a contribuições previdenciárias e assistenciais sendo composto por 7 acordos, sendo 6 acordos previdenciários (474/2022, 477/2022, 478/2022, 543/2022, 544/2022 e 1016/2022) e 1 acordo assistencial (01/2024) que integram os valores a pagar ao SISPREM. Os acordos estão sendo pagos conforme vencimento da parcela e atualmente sem atraso. O saldo do SISPREM representa o valor patrimonial para as 12 parcelas vincendas em 2025 e representam 66,9% do montante do subgrupo. Os valores de INSS e FGTS correspondem a competência 12/2024 para pagamento em 01/2025.

Fornecedores e contas a pagar a curto prazo: inclui os valores de restos a pagar processados cuja movimentação financeira de pagamento ocorrerá em 2025 e representa 67,65% do montante do subgrupo.

Estão escriturados os valores de Precatórios a serem repassados ao TJ em 2025, sob o Regime especial de 1,5% da RCL na posição de 31/12/2024 e provável migração para o Regime Geral em 2025, em análise.

Estão registrados os valores para 12 parcelas vincendas em 2025 relativo ao parcelamento acordado em 2017 da AES SUL/RGE com valores pré fixados.

Foram efetuadas individualmente cujas obrigações vencem nos próximos 12 meses a contar dessa demonstração.

Demais obrigações a curto prazo: valores devidamente conciliados relativos ao período de 2024 cujas divergências já apuradas serão devidamente regularizadas em 2025. Compreende os valores retidos em pagamentos da folha de servidores bem como da retenção de empenhos cuja movimentação financeira ocorrerá em 01/2025. Constam ainda valores apurados como pendências de tesouraria.

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo:

O passivo não circulante abrange as obrigações relativas aos parcelamentos supracitados cujas parcelas vencem além das parcelas cadastradas no circulante. Constam as obrigações previdenciárias e assistenciais bem como os acordos de parcelamento com o SISPREM referente a contribuições previdenciárias e assistenciais sendo composto por 7 acordos, sendo 6 acordos previdenciários (474/2022, 477/2022, 478/2022, 543/2022, 544/2022 e 1016/2022) e 1 acordo assistencial (01/2024) que integram os valores a pagar ao SISPREM. O saldo do SISPREM representa o valor patrimonial parcelas restantes além de 2025 e representam 33,13% do montante do subgrupo.

Estão registrados os valores para parcelas vincendas além de 2025 relativo ao parcelamento acordado em 2017 da AES SUL/RGE com valores pré fixados.

Foi registrado o valor referente a provisão matemática na data base 31/12/2024 conforme Avaliação Atuarial emitida pelo atuário Guilherme Walter, MIBA 2.091a fim de atender o §3º do artigo 26 da Portaria n. 1467, de 02 de junho de 2022, que dispõe sobre a apuração das provisões matemáticas previdenciárias pelo método de financiamento do Crédito Unitário Projetado - CUP a serem registradas nas demonstrações contábeis, em conformidade com às normas de contabilidade aplicáveis ao Setor Público e escrituração contábil referente às provisões matemáticas do RPPS relativas ao encerramento do exercício de 2024.