

BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 3

R\$ 1,00

Município: Santa Maria
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS			
Receita Orçamentária (I)		1.348.818.413,60	1.261.715.356,91
Recursos Não Vinculados		0,00	59.454.805,19
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)		1.090.167.695,38	941.477.015,31
Recursos Vinculados à Educação		188.631.395,12	747.226.487,75
Recursos Vinculados à Saúde		69.081.225,68	58.962.953,37
Recursos Vinculados à Assistência Social		9.475.508,78	9.244.218,23
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		822.979.565,80	126.043.355,96
Recursos Vinculados Ao RPPS		258.650.718,22	260.783.536,41
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)		250.815.237,44	260.783.536,41
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração		7.835.480,78	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		74.974.661,30	42.225.081,03
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		64.248.492,51	31.217.268,37
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		886.839,01	831.744,77
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		9.839.329,78	10.176.067,89
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		458.610.174,64	0,00
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras		454.210.226,51	0,00
Desbloqueios de Valores Em Caixa		4.399.948,13	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		783.098.025,68	1.029.935.484,04
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		12.654.937,55	17.139.004,57
Inscrição de Restos a Pagar Processados		62.351.170,19	30.452.154,28
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		211.886.825,10	197.227.122,75
Outros Recebimentos Extraorçamentários		496.205.092,84	785.117.202,44
Saldo do Período Anterior (V)		254.038.070,23	269.962.915,24
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto Rpps)		244.085.702,72	258.116.143,83
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		3.227.843,75	1.189.209,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		6.724.523,76	10.657.562,27
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)		2.919.539.345,45	2.603.838.837,22

BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 3

R\$ 1,00

Município: Santa Maria
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DISPÊNDIOS			
Despesa Orçamentária (VII)		1.480.850.940,98	1.237.029.893,70
Recursos Não Vinculados		0,00	131.410.254,94
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)		1.213.587.187,50	858.049.324,61
Recursos Vinculados à Educação		187.746.208,22	721.774.885,04
Recursos Vinculados à Saúde		65.767.345,58	55.273.630,47
Recursos Vinculados à Assistência Social		10.580.286,18	5.751.183,47
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		949.493.347,52	75.249.625,63
Recursos Vinculados Ao RPPS		267.263.753,48	247.570.314,15
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)		259.626.225,09	247.570.314,15
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração		7.637.528,39	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)		75.708.235,80	42.225.081,03
Transferências Concedidas para a Execução Orcamentaria		33.542.983,78	32.032.272,70
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		33.053.800,78	831.744,77
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		9.111.451,24	9.361.063,56
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras (IX)		405.361.361,66	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		400.961.413,53	0,00
Bloqueios de Valores Em Caixa		4.399.948,13	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)		768.049.496,32	1.070.545.792,26
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		14.720.216,49	23.832.830,31
Pagamento de Restos a Pagar Processados		25.799.748,56	33.048.974,68
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		160.366.954,04	153.356.112,05
Outros Pagamentos Extraorçamentários		567.162.577,23	860.307.875,22
Saldo do Período Atual (XI)		189.569.310,69	254.038.070,23
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto Rpps)		170.667.114,71	244.085.702,72
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		9.920.651,51	3.227.843,75
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		8.981.544,47	6.724.523,76
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		2.919.539.345,45	2.603.838.837,22

BALANÇO FINANCEIRO

Página 3 de 3

R\$ 1,00

Município: Santa Maria
Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2024 até 31/12/2024
Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO 2024

Unidade Gestora: Poder Legislativo - Câmara Municipal de Vereadores de Santa Maria

1 - A Entidade utiliza o modelo da Portaria STN nº 438/2012 para elaboração do Anexo nº 13.

2 - A entidade manteve os saldos bancários em aplicação financeira, obtendo, no exercício, um rendimento de R\$ 480.706,91 (quatrocentos e oitenta mil, setecentos e seis reais e noventa e um centavos).

3 - No exercício houve as seguintes despesas intraorçamentárias:

a) R\$ 288.423,40 (duzentos e oitenta e oito mil, quatrocentos e vinte e três reais e quarenta centavos) referente a inativos; e

b) R\$ 598.415,61 (quinhentos e noventa e oito mil, quatrocentos e quinze reais e sessenta e um centavos) referente a pensionistas.

Para fazer frente as despesas com Inativos e Pensionistas, foi recebido, a título de transferência financeira, o valor de R\$ 886.839,01 (oitocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e trinta e nove reais e um centavo).

4 - A Entidade registrou o valor de R\$ 733.651,86 (setecentos e trinta e três mil, seiscentos e cinquenta e um reais e oitenta e seis centavos) como adiantamento de repasse financeiro para o exercício seguinte.

Unidade Gestora: Poder Executivo IPASSP

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas considerando as operações intraorçamentárias e líquidas das deduções ocorridas.

Nota 2 Demais vinculações: os valores informados nessa linha correspondem às receitas arrecadadas e despesas empenhadas relativas as atividades do Fundo de Assistência a Saúde dos servidores.

Nota 3 Recursos Vinculados ao RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Legislação Municipal são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores. As receitas das contribuições dos segurados foram arrecadadas conforme a alíquota de 14%. Já as contribuições patronais foram apropriadas como receitas intraorçamentárias, conforme a alíquota vigentes para o exercício, de 23%, sendo que deste percentual 3% são segregados no momento da arrecadação para o custeio das despesas administrativas. A amortização do déficit atuarial se deu na forma de aportes mensais com valor preestabelecido, conforme Lei Municipal 6.862 de 19 de Dezembro de 2023. Os valores das compensações financeiras entre os regimes de previdência são apurados conforme processamento do sistema de compensação COMPREV.

Nota 4 Transferências Financeiras Recebidas: refletem as movimentações de recursos financeiros recebidos pelo RPPS para pagamento de aposentadorias e pensões de responsabilidade do Tesouro Municipal e recebimento de transferência para ressarcimento de servidores da Autarquia cedidos a Prefeitura de Santa Maria RS.

Nota 5 Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento. No caso específico das retenções e consignações, destaca-se que o critério adotado para o registro dos ingressos foi o momento da liquidação sendo que o registro da baixa dessas obrigações somente ocorreu quando do efetivo pagamento ao favorecido. Também foram considerados respectivamente como recebimentos e pagamentos extraorçamentários as inscrições e os pagamentos de restos a pagar.

Nota 6 Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, considerando as operações intraorçamentárias do RPPS.

Nota 7 Transferências Financeiras Concedidas: refletem as movimentações de recursos financeiros transferidos pelo IPASSP-SM, sendo R\$ 27.836,04 transferência para ressarcimento de servidor da Câmara de vereadores cedido à Autarquia e R\$ 32.166.961,77 transferência ao Executivo Municipal, conforme determinação da Lei 6.924 de 14 de Agosto de 2024, dos saldos remanescentes após a quitação de todos os débitos do Fundo de Saúde em virtude do encerramento das atividades do respectivo Fundo.

Greice Pivetta
Contadora CRC 55.075
CPF 571.017.950-72

Mariilda Manfio
Contadora CRC 60.773
CPF 636.116.600-78

Luiz Carlos Teixeira de Oliveira
Secretário de Município da Fazenda
CPF 423.718.480-34

Rodrigo Decimo
Prefeito Municipal
CPF 607.664.410-91