

EXERCICIO: 2025 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE		66339.135,02	58824.000,37	PASSIVO CIRCULANTE		-3476.609,61	-3385.988,12
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6339.902,89	3697.613,55	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOED				E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		-2191.366,15	-1924.291,79
A NACIONAL		6339.902,89	3697.613,55	PESSOAL A PAGAR		-2117.005,58	-1747.727,22
CONTA UNICA RPPS		10,89	1.309,49	PESSOAL A PAGAR		-1878.898,60	-1503.303,65
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM				SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS			-2.203,16
REPARTICAO		10,89	1.309,49	FERIAS		-1878.898,60	-1501.100,49
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONT				PESSOAL A PAGAR		-238.106,98	-244.423,57
AS		6339.892,00	3696.304,06	FERIAS (PROVISOES)		-238.106,98	-244.423,57
BANCO DO BRASIL		2702.051,30	1158.387,86	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		-74.360,57	-176.564,57
CAIXA ECONOMICA FEDERAL		738.045,17	1703.487,21	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PRE			
BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO				VIDENCIA (RPPS)		-31.423,37	-145.842,74
SUL		1194.196,14	819.012,34	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR		-42.937,20	-27.906,80
DEMAIS CONTAS BANCARIAS		1705.599,39	15.416,65	CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARC			
CREDITOS A CURTO PRAZO		5084.310,74	6712.121,27	ELADO		-42.937,20	-27.906,80
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER			5.100,00	FGTS			-2.815,03
CREDITOS TRIBUTARIOS PARCELADOS			5.100,00	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PR			
CLIENTES			77,69	AZO		-1285.243,46	-1331.289,58
FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER			77,69	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		-1285.243,46	-1323.266,72
CREDITOS DE TRANSFERENCIAS A RECEBER			665.140,45	FINANCIAMENTOS INTERNOS		-1285.243,46	-1323.266,72
CREDITOS DECORRENTES DE TRANSFERENCIAS				FINANCIAMENTOS DO ATIVO PERMANENTE			-25.994,70
DE CONVENIOS			665.140,45	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS		-1285.243,46	-1297.272,02
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			80.523,96	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRESTIM			
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			80.523,96	OS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO -			
DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS CONCEDID				INTERNO			-8.022,86
OS			80.523,96	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS			
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		789.090,98	876.522,07	INTERNOS			-8.022,86
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS		611.849,61	567.802,96	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO			
DIVIDA ATIVA DO IPTU		507.027,81	455.199,66	PRAZO			-70.565,59
DIVIDA ATIVA DO ISS		104.821,80	112.603,30	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAI			
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS		177.241,37	270.452,53	S A CURTO PRAZO			-70.565,59
DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCIC				FORNECEDORES NACIONAIS			-70.565,59
IO DO PODER DE POLICIA		152.954,91	101.778,24	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR			-70.565,59
DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTAC				ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIG			
AO DE SERVICOS		24.286,46	168.674,29	ACOES A CURTO PRAZO			-59.841,16
CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS			38.266,58	VALORES RESTITUIVEIS			-59.841,16
COBRANCA ADMINISTRATIVA			37.700,24	CONSIGNACOES			-8.851,46
COBRANCA JUDICIAL			566,34	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES			-1.100,83
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		4295.219,76	5084.757,10	PENSAO ALIMENTICIA			-4.136,29
DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA A				RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS			
TIVA NAO TRIBUTARIA		4295.219,76	5084.757,10	DE CLASSES			-814,80
INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO -				OUTROS CONSIGNATARIOS			-2.799,54
TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS		2093.304,66	2650.927,17	DEPOSITOS JUDICIAIS			-1,26
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZ				DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO			
O			176.651,41	JUDICIAL			-1,26
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A				CONSIGNACOES			-50.988,44
CURTO PRAZO			176.651,41	CONTRIBUICAO AO RGPS			-31.754,27
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE				OUTRAS CONSIGNACOES			-19.234,17
SALARIO FAMILIA PAGO			30.665,78				

EXERCÍCIO: 2025 MES DE REFERÊNCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICAÇÃO	NOT EXP	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	NOT EXP	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO MATERNIDADE PAGO			145.985,63				
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO		54119.771,72	48237.614,14				
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS DE CURTO PRAZO - RPPS		54119.771,72	48237.614,14				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO		54119.771,72	48237.614,14				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA		54119.771,72	48237.614,14				
ESTOQUES		795.149,67					
ALMOXARIFADO		795.149,67					
MATERIAL DE CONSUMO		488.371,43					
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES		306.778,24					
ATIVO NAO CIRCULANTE		31908.653,93	48757.880,98	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		-77146.688,39	-72324.611,06
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		11411.284,32	12136.362,31	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS			
CREDITOS A LONGO PRAZO		11404.363,10	11853.921,26	E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		-312.551,18	-484.216,51
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER		47.185,80	53.185,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		-312.551,18	-484.216,51
IMPOSTOS		47.185,80	53.185,80	CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - DEBITO PARCELADO		-312.551,18	-484.216,51
CREDITOS PARA AMORTIZACAO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO - INTRA OFSS		11357.177,30	11800.735,46	PROVISOES A LONGO PRAZO		-76834.137,21	-71840.394,55
VALOR ATUAL DOS APORTES PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL		11357.177,30	11800.735,46	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO		-65476.959,91	-60039.659,09
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO		6.921,22	6.921,22	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS		-42482.861,32	-35020.117,57
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS		6.921,22	6.921,22	APOSENTADORIAS/PENSOES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-43894.677,21	-36188.190,68
OUTROS TITULOS E VALORES MOBILIARIOS		6.921,22	6.921,22	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		58.666,69	52.171,51
ESTOQUES			275.519,83	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		1353.149,20	1115.901,60
ALMOXARIFADO			275.519,83	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER		-22994.098,59	-25019.541,52
INVESTIMENTOS		109.881,57	109.881,57	APOSENTADORIAS/PENSOES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-43478.581,08	-45937.460,85
PARTICIPACOES PERMANENTES		109.881,57	109.881,57	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		11666.768,70	11873.941,15
PARTICIPACOES AVALIADAS PELO METODO DE EQUIVALENCIA PATRIMONIAL		109.881,57	109.881,57	(-) CONTRIBUICOES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		8683.154,34	8977.576,49
PARTICIPACOES EM SOCIEDADES CONTROLADAS		109.881,57	109.881,57	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		134.559,45	66.401,69
IMOBILIZADO		20387.488,04	36511.637,10	OUTRAS PROVISOES A LONGO PRAZO		-11357.177,30	-11800.735,46
BENS MOVEIS		14625.508,22	14258.581,68	VALOR ATUAL DA OBRIGACAO COM AMORTIZACAO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO - INTRA OFSS		-11357.177,30	-11800.735,46
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		6513.445,90	6553.037,36				
APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO		114.968,48	97.908,58				
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO		267.626,70	262.281,70				
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES		479.141,08	477.795,80				
APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E DIVERSOES		84.785,34	84.785,34				

EXERCICIO: 2025 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO		184.310,02	154.287,67				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS		206.149,85	206.149,85				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS		41.172,24	34.487,24				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS		1.690,00	1.690,00				
MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS D E OFICINA		8.680,17	8.680,17				
EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS MAR ITIMOS		6.960,64	6.960,64				
MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS RODOVIARIOS		4656.008,77	4756.057,76				
EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS		168.405,16	168.405,16				
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMEN TOS E FERRAMENTAS		293.547,45	293.547,45				
BENS DE INFORMATICA		797.812,63	770.647,51				
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DAD OS		561.785,76	545.365,64				
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORM ACAO		236.026,87	225.281,87				
MOVEIS E UTENSILIOS		914.722,11	745.699,37				
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS		519.496,55	482.283,81				
MOBILIARIO EM GERAL		395.225,56	263.415,56				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E D E COMUNICACAO		202.110,09	185.937,79				
BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS		22.530,33	22.530,33				
COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS		42.477,69	35.160,89				
DISCOTECAS E FILMOTECAS		133.702,07	124.846,57				
OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSIC AO		3.400,00	3.400,00				
VEICULOS		6194.555,05	6002.440,05				
VEICULOS EM GERAL		6194.555,05	6002.440,05				
PECAS E CONJUNTOS DE REPOSICAO		2.862,44	819,60				
BENS IMOVEIS		5761.979,82	22253.055,42				
BENS DE USO ESPECIAL		754.397,68	182.287,51				
TERRENOS/GLEBAS		754.397,68	182.287,51				
BENS DOMINICAIS		4054.172,86	4054.172,86				
EDIFICIOS		2839.952,43	2839.952,43				
GALPOES		60.939,67	60.939,67				
TERRENOS		517.500,00	517.500,00				
LOTES INDUSTRIAIS		38.287,77	38.287,77				
OUTROS BENS DOMINICAIS		597.492,99	597.492,99				
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO		953.409,28	18016.595,05				
OBRAS EM ANDAMENTO		953.409,28	18016.595,05				
TOTAL DO ATIVO		98247.788,95	107581.881,35	TOTAL DO PASSIVO		-80623.298,00	-75710.599,18
				PATRIMONIO LIQUIDO			
				PATRIMONIO LIQUIDO		-17624.490,95	-31871.282,17

EXERCICIO: 2025 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O				
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	
				RESULTADOS ACUMULADOS		-17624.490,95	-31871.282,17	
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		-17624.490,95	-31871.282,17	
				SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		14246.791,22	-1488.445,60	
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		-31871.282,17	-30382.836,57	
				TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO		-17624.490,95	-31871.282,17	
TOTAL		98247.788,95	107581.881,35	TOTAL		-98247.788,95	-107581.881,35	

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI No 4320/64

ATIVO FINANCEIRO	6339.902,89	52111.879,10	PASSIVO FINANCEIRO *	1095.445,95	1785.251,69
ATIVO PERMANENTE	91907.886,06	55470.002,25	PASSIVO PERMANENTE	80623.298,00	75460.694,87
TOTAL DO ATIVO	98247.788,95	107581.881,35	TOTAL DO PASSIVO	81718.743,95	77245.946,56
			SALDO PATRIMONIAL	16529.045,00	30335.934,79

* No PASSIVO FINANCEIRO esta somado o saldo de restos a pagar nao processados.
Elaborado de acordo com o MCASP, 9a edicao, item 4.2.2, pagina 513.

EXERCICIO: 2025 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
				EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		-144735.110,95	-125646.115,22
				EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS		-144735.110,95	-125646.115,22
TOTAL		-397.644,77	-368.494,77	TOTAL		-144735.110,95	-125646.115,22

EXERCICIO: 2025 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
RECURSOS NAO VINCULADOS DE IMPOSTOS	1500	2.624.691,09	466.527,36
OUTROS RECURSOS NAO VINCULADOS	1501	18.061,87	27.363,98
RECURSOS NAO VINCULADOS DA COMPENSACAO DE IMPOSTOS	1502	0,00	143,03
TRANSF. FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS DE IMPOSTOS	1540	0,00	327.097,85
TRANSFERENCIA DO SALARIO EDUCACAO	1550	0,00	266,56
TRANSF. FNDE REF.PROG. NAC. APOIO TRANSP.ESCOLAR (PNATE)	1553	0,00	507,32
OUTRAS TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FNDE	1569	0,00	762,39
TRANSF. EST.REF.CONV.INSTR. CONGEN.VIN. A EDUCACAO	1571	0,00	210,94
OUTROS RECURSOS VINCULADOS A EDUCACAO	1599	35.397,57	94.801,08
TRF.FUNDO A FUNDO REC.SUS PROV.G.F. ACOES SERV.PUB.SAUDE	1600	488.186,84	420.468,56
TRF.FUNDO A FUNDO REC.SUS PROV.G.F. ESTR.REDE SERV. SAUDE	1601	25.963,91	0,00
TRF.F.A.F.REC.SUS G.F AC.SDE REC.COVID-19 BOJO ACAO 21C0	1602	0,00	389,32
TRF.G.F.VENC.DOS AGENTES COMUNITARIOS SAUDE.AG.ENDEMIAS	1604	0,00	65.024,04
ASSIST.FINANC. UNIAO DEST.COMPL. AO PAG ENFERMAGEM	1605	8.830,67	20.757,49
TRF.F.A.F.REC. DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	1621	174.162,35	85.929,89
TRF GOV.FED.FFV.REF. CONV.INSTR.CONGENERES VINC. SAUDE	1631	31.000,00	99.073,66
TRF EST.REF.CONV.INSTR. CONGENERES VINCULADOS A SAUDE	1632	0,00	324,46
TRANSF.REC. FUNDO NACIONAL ASSISTENCIA SOCIAL - FNAS	1660	9.521,21	63.128,83
TRANSF.RECURSOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTENCIA SOCIAL	1661	508.430,26	8.039,81
OUTRAS TRANSF. CONV. INSTRUMENTOS CONGENERES DA UNIAO	1700	22.784,57	0,00
OUTRAS TRANSF. CONV. INSTRUMENTOS CONGENERES ESTADOS	1701	473.908,37	30.382,36
TRANSF.UNIAO COMP.FINAN.EXPLORACAO DE RECURSOS NATURAIS	1704	0,00	1.620,39
TRANSFERENCIA ESPECIAL DA UNIAO	1706	602.751,07	269.662,27
TRANSF.UNIAO REFERENTE A COMP.FINANC.RECURSOS MINERAIS	1708	0,00	2.995,99
TRANSF.UNIAO REFERENTE A COMPE.FINANC.RECURSOS HIDRICOS	1709	0,00	9.138,57
TRANSFERENCIA ESPECIAL DOS ESTADOS	1710	0,00	60.012,29
TRANSF.AO SETOR CULTURAL-LC 195/2022-ART.80-DEM.SET.CULT	1716	0,00	0,37
TRANSF.POL.NAC.ALDIR BLANC FOMENTO CULT.LEI 14.399/2022	1719	9.529,35	8.559,87
TRANSF.UNIAO PART.EXPL.PETROLIO GAS DEST.FEP LEI 9.478 1997	1720	0,00	28.050,10
RECURSOS CONTRIB. INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO-CIDE	1750	0,00	15.245,41
RECURSOS CONTRIB. CUST. SERV. ILUMINACAO PUBLICA - COSIP	1751	0,00	6.840,87
RECURSOS DE OPERACOES DE CREDITO	1754	0,00	-656.844,23
OUTRAS VINCULACOES LEGAIS	1799	101.207,70	89.932,06
REC.VINC.AO RPPS - FUNDO EM CAPIT.(PLANO PREVIDENCIARIO)	1800	0,00*	48.237.609,45
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRACAO	1802	10,89	983,66
OUTROS RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	1869	0,00	7.786,96
OUTROS RECURSOS VINCULADOS	1899	110.019,22	533.834,45
TOTAL.....		5.244.456,94*	50.326.627,41

* Saldo de superavit/deficit da conta 82111 nao confere com o saldo apurado pelo financeiro (LERF).

NOTAS EXPLICATIVAS:

Nota Explicativa Geral: BALANCO PATRIMONIAL

As notas explicativas das demonstracoes contabeis estaraõ disponiveis no site do Municipio em: <https://www.pontao.rs.gov.br>.

EXERCICIO: 2025 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT	EXERCICIO	EXERCICIO
	EXP	ATUAL	ANTERIOR

LUIS F.PEREIRA DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL
009.570.430-23

VALDIRENO ANESI
TEC CONTABIL
CRC-RS 64854/0