

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		66324.785,37	58817.250,62	PASSIVO CIRCULANTE		-3419.365,75	-3362.327,40
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6325.553,24	3690.863,80	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS			
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6325.553,24	3690.863,80	E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		-2134.122,29	-1900.631,07
CONTA UNICA RPPS		10,89	1.309,49	PESSOAL A PAGAR		-2059.761,72	-1724.066,50
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTICAO		10,89	1.309,49	PESSOAL A PAGAR		-1825.025,76	-1480.431,31
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		6325.542,35	3689.554,31	SALARIOS, REMUNERACOES E BENEFICIOS			-2.203,16
BANCO DO BRASIL		2702.051,30	1158.387,86	FERIAS		-1825.025,76	-1478.228,15
CAIXA ECONOMICA FEDERAL		738.045,17	1703.487,21	PESSOAL A PAGAR		-234.735,96	-243.635,19
BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		1179.846,49	812.262,59	FERIAS (PROVISOES)		-234.735,96	-243.635,19
DEMAIS CONTAS BANCARIAS		1705.599,39	15.416,65	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		-74.360,57	-176.564,57
CREDITOS A CURTO PRAZO		5084.310,74	6712.121,27	CONTRIBUICAO A REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA (RPPS)		-31.423,37	-145.842,74
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER			5.100,00	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR		-42.937,20	-27.906,80
CREDITOS TRIBUTARIOS PARCELADOS			5.100,00	CONTRIBUICOES AO RGPS - DEBITO PARCELADO			
CLIENTES			77,69	ELADO		-42.937,20	-27.906,80
FATURAS/DUPLICATAS A RECEBER			77,69	FGTS			-2.815,03
CREDITOS DE TRANSFERENCIAS A RECEBER			665.140,45	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO			
CREDITOS DECORRENTES DE TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS			665.140,45	AZO		-1285.243,46	-1331.289,58
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			80.523,96	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		-1285.243,46	-1323.266,72
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			80.523,96	FINANCIAMENTOS INTERNOS		-1285.243,46	-1323.266,72
DEVEDORES POR FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			80.523,96	FINANCIAMENTOS DO ATIVO PERMANENTE			-25.994,70
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA		789.090,98	876.522,07	OUTROS FINANCIAMENTOS INTERNOS		-1285.243,46	-1297.272,02
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DOS IMPOSTOS		611.849,61	567.802,96	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO			-8.022,86
DIVIDA ATIVA DO IPTU		507.027,81	455.199,66	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS			-8.022,86
DIVIDA ATIVA DO ISS		104.821,80	112.603,30	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			-70.565,59
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA DAS TAXAS		177.241,37	270.452,53	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO			-70.565,59
DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELO EXERCICIO DO PODER DE POLICIA		152.954,91	101.778,24	FORNECEDORES NACIONAIS			-70.565,59
DIVIDA ATIVA DAS TAXAS PELA PRESTACAO DE SERVICOS		24.286,46	168.674,29	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR			-70.565,59
CREDITOS NAO PREVIDENCIARIOS INSCRITOS			38.266,58	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO			-59.841,16
COBRANCA ADMINISTRATIVA			37.700,24	VALORES RESTITUIVEIS			-59.841,16
COBRANCA JUDICIAL			566,34	CONSIGNACOES			-8.851,46
DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		4295.219,76	5084.757,10	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES			-1.100,83
DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA		4295.219,76	5084.757,10	PENSAO ALIMENTICIA			-4.136,29
INSCRICAO DE CERTIDAO DE DECISAO - TITULO EXECUTIVO DO TCE/RS		2093.304,66	2650.927,17	RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES			-814,80
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			176.651,41	OUTROS CONSIGNATARIOS			-2.799,54
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO			176.651,41	DEPOSITOS JUDICIAIS			-1,26
CREDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALARIO FAMILIA PAGO			30.665,78	DEPOSITOS RECEBIDOS POR DETERMINACAO JUDICIAL			-1,26
				CONSIGNACOES			-50.988,44
				CONTRIBUICAO AO RGPS			-31.754,27
				OUTRAS CONSIGNACOES			-19.234,17

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
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		30608.400,81	47472.565,09	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		19087.234,92	35226.321,21	OUTRAS PROVISOES A LONGO PRAZO		-11357.177,30	-11800.735,46
BENS MOVEIS		14378.664,38	14026.675,07	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		6458.507,55	6503.969,01				
APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO		112.218,48	95.158,58				
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		177.980,02	153.827,67				
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		247.689,10	247.689,10				
BENS DE INFORMATICA		757.144,80	735.959,68				
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DAD OS		537.868,93	525.108,81				
EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORM ACAO		219.275,87	210.850,87				
MOVEIS E UTENSILIOS		784.349,45	618.413,94				
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS		482.201,17	448.075,66				
MOBILIARIO EM GERAL		302.148,28	170.338,28				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E D E COMUNICACAO		181.245,09	165.072,79				
BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS		22.530,33	22.530,33				
COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS		42.477,69	35.160,89				
DISCOTECAS E FILMOTECAS		112.837,07	103.981,57				
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		4708.570,54	21199.646,14				
BENS DE USO ESPECIAL		754.397,68	182.287,51				
TERRENOS/GLEBAS		754.397,68	182.287,51				
BENS DOMINICAIS		3954.172,86	3954.172,86				
EDIFICIOS		2839.952,43	2839.952,43				
GALPOES		60.939,67	60.939,67				
TERRENOS		417.500,00	417.500,00				
LOTES INDUSTRIAIS		38.287,77	38.287,77				
OUTROS BENS DOMINICAIS		597.492,99	597.492,99				
BENS IMOVEIS EM ANDAMENTO			17063.185,77				
OBRAS EM ANDAMENTO			17063.185,77				
TOTAL DO ATIVO		96933.186,18	106289.815,71	TOTAL DO PASSIVO		-80566.054,14	-75686.938,46
				PATRIMONIO LIQUIDO			
				PATRIMONIO LIQUIDO		-16367.132,04	-30602.877,25

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		-16367.132,04	-30602.877,25	
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		-16367.132,04	-30602.877,25	
				SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		14235.745,21	-1484.503,68	
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		-30602.877,25	-29118.373,57	
				TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO		-16367.132,04	-30602.877,25	
TOTAL		96933.186,18	106289.815,71	TOTAL		-96933.186,18	-106289.815,71	

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

ATIVO FINANCEIRO	6325.553,24	52105.129,35	PASSIVO FINANCEIRO	*	1092.045,95	1785.251,69
ATIVO PERMANENTE	90607.632,94	54184.686,36	PASSIVO PERMANENTE		80566.054,14	75437.034,15
TOTAL DO ATIVO	96933.186,18	106289.815,71	TOTAL DO PASSIVO		81658.100,09	77222.285,84
			SALDO PATRIMONIAL		15275.086,09	29067.529,87

* 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		-353.820,78	-353.820,78	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	2.613.741,44	459.777,61
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 ACAA 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.FFOV.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.....		5.233.507,29*	50.319.877,66

* 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 estarao 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 EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
--	------------	--------------------	-----------------------

LUIS F.PEREIRA DA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL
009.570.430-23

VALDIRENO ANESI
TEC CONTABIL
CRC-RS 64854/0