

RELATÓRIO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2024

Em atendimento ao inciso XI do artigo 66 da Lei Orgânica Municipal, segue relatório resumido consolidado da receitas e despesas do Município de Serafina Corrêa.

Orçamento inicial: A LOA 2024 estimou a receita e fixou a despesa no valor de R\$ 122.800.000,00, sendo o orçamento da Prefeitura Municipal: R\$ 98.800.000,00; RPPS: R\$ 22.000.000,00 e Câmara Municipal de Vereadores: R\$ 2.000.000,00.

Orçamento atualizado: No decorrer do exercício a previsão orçamentária foi aumentada em R\$ 17.784.270,85, onde a previsão atualizada ficou em R\$ 140.584.270,85, sendo: R\$ 10.702.729,33 de recursos do Superávit Financeiro do Exercício Anterior e R\$ 7.081.541,52 de Excesso de Arrecadação.

Balanço Orçamentário

Segundo o Balanço Orçamentário da Receita, o total previsto, que corresponde ao somatório das receitas correntes e de capital, excluído as deduções da receita, foi estimado na Lei de Orçamento no montante de R\$ 122.800.000,00. Ao final do exercício é possível verificar uma arrecadação final superior à prevista em R\$ 145.016.666,19.

A despesa empenhada totalizou R\$ 131.638.834,62, montante inferior à arrecadação (145.016.666,19), resultando em superávit orçamentário de R\$ 13.377.831,57, tal fato denota a preocupação em manter a execução da despesa inferior à arrecadação, e atender aos princípios da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e despesas orçamentárias por fonte de recurso e o resultado origina-se da seguinte fórmula:

Ingressos: Receitas orçamentárias + transferências financeiras recebidas + Recebimentos Extraorçamentários + saldos do exercício anterior: R\$ 186.071.017,57.

Dispêndios: Despesa orçamentária + transferências financeiras concedidas + pagamentos Extraorçamentários + saldo para o exercício seguinte: R\$ 182.112.095,69.

Balanço patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle).

Do total do Ativo Circulante, **13.381.052,67** referem-se a caixa e equivalentes de caixa (caixa, compreende o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis e equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor). R\$ 121.478.048,54 é o valor de investimentos do Regime Próprio de Previdência dos Servidores do Município de Serafina Corrêa.

No ativo Não-Circulante, encontram-se os valores incritos em dívida ativa, e o ativo imobilizado, como bens móveis e imóveis.

No Passivo Circulante, encontram-se os valores a serem pagos em 2024, despesas de pessoal, materiais, serviços, obrigações fiscais, consignados e cauções.

Do total do Passivo Não-Circulante: R\$ 10.440.845,86, refere-se ao valor liberado do contrato de financiamento no âmbito do Programa Pró-Transporte e FINISA, R\$ 752.716,68 –referente à soma dos precatórios incluídos no Orçamento Anual de 2024, e R\$ 175.643.971,62 referem-se a Provisões Matemáticas Previdenciárias do RPPS.

O Patrimônio Líquido é de R\$ 79.154.177,47.

Balanço Patrimonial – Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

Para a finalidade de apuração do superávit financeiro, deve-se considerar a previsão do art. 43, § 2º, da Lei nº 4.320/64: “Entende-se por superávit financeiro a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, conjugando-se, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a ele vinculada.

O Valor do Superávit financeiro poderá ser utilizado para abertura de créditos

adicionais.

Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais: evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

Variações Patrimoniais Aumentativas: Compreendem o somatório das variações patrimoniais aumentativas como as receitas de impostos, taxas, contribuições, transferências e outras variações patrimoniais aumentativas.

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos: Compreende a variação patrimonial aumentativa com reavaliação e ganhos de ativos ou com a desincorporação de passivos.

Variações Patrimoniais Diminutivas: Compreendem o somatório das variações patrimoniais diminutivas como as despesas com pessoal e encargos, benefícios previdenciários e assistenciais, material de consumo e outras variações patrimoniais diminutivas.

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos: Compreende a variação patrimonial diminutiva com desvalorização e perdas de ativos, com redução a valor recuperável, perdas com alienação e perdas involuntárias ou com a incorporação de passivo.

Resultado Patrimonial do Período: como resultado do confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC)

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em atividade operacional, de investimento e de financiamento. A

DFC identificará:

- A. As fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa;
- B. Os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis;
- C. O saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Atividades de financiamento: são aquelas que resultam em mudanças no tamanho e na composição do capital próprio e no endividamento da entidade.

Atividade de Investimento: são os referentes à aquisição e à venda de ativos de longo prazo e de outros investimentos não incluídos em equivalentes de caixa.

Atividades operacionais: são as atividades da entidade que não as de investimento e de financiamento.

Dívida Fundada

A Dívida Fundada do Município ao final de 2024 é de R\$ 12.172.890,68, aonde R\$ 10.440.845,86 corresponde ao montante de valores liberados das operações de crédito Pró-Transporte e Finisa, e R\$ 1.732.044,82 referente precatórios e demais valores à pagar.

Dívida Flutuante

A dívida flutuante alcançou o valor de R\$ 4.509.870,76; sendo:

- 1.214.270,13 de Restos a Pagar Processados
- 3.175.174,80 de Restos a Pagar Não Processados
- 120.425,83 de Consignações, Cauções e Contribuições ao RGPS, entre outros.

Considerações finais:

Os balanços com as notas explicativas, bem como os demonstrativos, estão publicados no portal da transparência municipal. Além disso, foram encaminhados ao TCE/RS o Balanço Orçamentário, Balanço Patrimonial e o Demonstrativo das Variações Patrimoniais do Poder Executivo Municipal.

Município de Serafina Correa
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2024)

Exercicio de 2024

Pág.: 1 de 3

CONSOLIDADO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	122.630.020,00	131.627.335,14	132.612.693,22	985.358,08
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.256.310,00	21.256.310,00	19.892.648,61	-1.363.661,39
Impostos	17.413.590,00	17.413.590,00	16.439.518,39	-974.071,61
Taxas	3.834.720,00	3.834.720,00	3.441.325,94	-393.394,06
Contribuição de Melhoria	8.000,00	8.000,00	11.804,28	3.804,28
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	8.810.000,00	9.010.000,00	10.406.089,56	1.396.089,56
Contribuições Sociais	7.310.000,00	7.310.000,00	8.559.010,56	1.249.010,56
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.500.000,00	1.700.000,00	1.847.079,00	147.079,00
RECEITA PATRIMONIAL	13.884.208,95	17.533.447,01	13.951.935,67	-3.581.511,34
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	53.110,00	53.110,00	21.772,59	-31.337,41
Valores Mobiliários	13.641.098,95	13.641.737,01	10.091.563,08	-3.550.173,93
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou	0,00	2.964.600,00	2.964.600,00	0,00
Receita Cessão de Direitos	190.000,00	874.000,00	874.000,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	6.555,00	6.555,00	3.843,98	-2.711,02
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	40,00	40,00	168,63	128,63
Outros Serviços	5.515,00	5.515,00	3.675,35	-1.839,65
TRANSFERENCIAS CORRENTES	75.856.695,74	80.980.072,97	85.159.191,88	4.179.118,91
Transferências da União e de suas Entidades	35.188.032,80	39.715.568,22	40.078.556,16	362.987,94
Transferências do Estado e de suas Entidades	24.590.662,94	25.186.504,75	27.466.802,66	2.280.297,91
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	50,00	50,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	16.050.000,00	16.050.000,00	17.574.927,38	1.524.927,38
Demais Transferências Correntes	28.000,00	28.000,00	38.855,68	10.855,68
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.816.250,31	2.840.950,16	3.198.983,52	358.033,36
Multas administrativas, contratuais e judiciais	63.910,00	63.910,00	134.253,73	70.343,73
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	75.255,00	99.954,85	141.891,08	41.936,23
Multas e Juros de mora de Receita de Capital	30.495,00	30.495,00	24.526,66	-5.968,34
Demais Receitas Correntes	2.646.590,31	2.646.590,31	2.898.312,05	251.721,74
RECEITAS DE CAPITAL (II)	169.980,00	8.956.935,71	12.403.972,97	3.447.037,26
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	1.169.013,63	3.350.223,85	2.181.210,22
Operações de Crédito	0,00	1.169.013,63	3.350.223,85	2.181.210,22
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	2.910.532,65	2.909.962,90	-569,75
Alienação de Bens Móveis	0,00	77.570,75	77.001,00	-569,75
Alienação de Bens Imóveis	0,00	2.832.961,90	2.832.961,90	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	169.980,00	169.980,00	91.810,83	-78.169,17
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	4.707.409,43	6.043.205,09	1.335.795,66
Transferências da União e suas Entidades	0,00	2.039.445,86	3.823.440,52	1.783.994,66
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	2.571.428,57	2.081.428,57	-490.000,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	96.535,00	138.336,00	41.801,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	8.770,30	8.770,30
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	8.770,30	8.770,30
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	122.800.000,00	140.584.270,85	145.016.666,19	4.432.395,34
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	122.800.000,00	140.584.270,85	145.016.666,19	4.432.395,34
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	122.800.000,00	140.584.270,85	145.016.666,19	4.432.395,34
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	10.702.729,33	10.702.729,33	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	10.702.729,33	10.702.729,33	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

Município de Serafina Correa
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2024)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	104.495.942,66	114.334.024,19	109.520.931,15	108.150.436,63	107.521.167,54	4.813.093,04
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	55.587.565,12	56.701.848,76	55.289.656,91	55.289.656,90	55.233.154,47	1.412.191,85
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.400.000,00	324.070,92	324.070,92	324.070,92	324.070,92	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	47.508.377,54	57.308.104,51	53.907.203,32	52.536.708,81	51.963.942,15	3.400.901,19
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	3.304.050,00	25.585.155,82	22.117.903,47	20.716.259,57	20.653.313,90	3.467.252,35
INVESTIMENTOS	2.404.050,00	25.361.147,35	21.893.895,00	20.492.251,10	20.429.305,43	3.467.252,35
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	900.000,00	224.008,47	224.008,47	224.008,47	224.008,47	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	520.007,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	108.320.000,00	139.919.180,01	131.638.834,62	128.866.696,20	128.174.481,44	8.280.345,39
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	108.320.000,00	139.919.180,01	131.638.834,62	128.866.696,20	128.174.481,44	8.280.345,39
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	13.377.831,57	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	108.320.000,00	139.919.180,01	145.016.666,19	128.866.696,20	128.174.481,44	8.280.345,39
RESERVA DO RPPS	14.480.000,00	14.480.000,00	0,00	0,00	0,00	14.480.000,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.060.016,24	1.370.494,52	829.984,90	829.984,90	88.597,05	1.511.928,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.060.016,24	1.370.494,51	829.984,90	829.984,90	88.597,05	1.511.928,80
DESPESAS DE CAPITAL	9.888.101,99	1.401.643,90	9.110.318,08	8.588.262,71	516.181,82	2.185.301,36
INVESTIMENTOS	9.888.101,99	1.401.643,90	9.110.318,08	8.588.262,71	516.181,82	2.185.301,36
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10.948.118,23	2.772.138,42	9.940.302,98	9.418.247,61	604.778,87	3.697.230,17

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	612.146,86	629.269,09	611.286,20	860,66	629.269,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.305,65	56.502,43	15.616,87	688,78	56.502,43
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	595.841,21	572.766,66	595.669,33	171,88	572.766,66
DESPESAS DE CAPITAL	269.006,79	62.945,67	200.176,38	68.830,41	62.945,67
INVESTIMENTOS	269.006,79	62.945,67	200.176,38	68.830,41	62.945,67
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	881.153,65	692.214,76	811.462,58	69.691,07	692.214,76

Município de Serafina Correa
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2024)

Exercicio de 2024

ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.014.635,31	6.092.206,06	6.815.675,72	723.469,66
RECEITAS CORRENTES	6.014.635,31	6.014.635,31	6.738.674,72	724.039,41
7200.00.0. CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	3.555.000,00	3.555.000,00	4.279.039,52	724.039,52
7900.00.0. OUTRAS RECEITAS CORRENTES (INTRA)	2.459.635,31	2.459.635,31	2.459.635,20	-0,11
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	77.570,75	77.001,00	-569,75
8200.00.0. ALIENAÇÃO DE BENS (INTRA)	0,00	77.570,75	77.001,00	-569,75

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	6.872.880,00	6.826.419,41	6.810.778,23	6.810.778,13	6.810.778,13	15.641,18
DESPESAS CORRENTES	6.872.880,00	6.749.418,41	6.733.777,23	6.733.777,13	6.733.777,13	15.641,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.408.860,00	4.289.572,24	4.274.141,93	4.274.141,93	4.274.141,93	15.430,31
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.464.020,00	2.459.846,17	2.459.635,30	2.459.635,20	2.459.635,20	210,87
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	77.001,00	77.001,00	77.001,00	77.001,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	77.001,00	77.001,00	77.001,00	77.001,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Município de Serafina Correa
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		145.016.666,19	341.759.572,33	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		131.638.834,62	331.813.031,01
ORDINÁRIO		145.016.666,19	341.759.572,33	ORDINÁRIO		131.638.834,62	331.813.031,01
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		2.206.537,13	9.615.601,58	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		2.206.537,13	13.030.998,02
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		2.206.537,13	9.615.601,58	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORCAMENTARIA		2.206.537,13	13.030.998,02
DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		206.537,13	5.930.927,52	DEVOLUÇÃO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		206.537,13	1.976.975,84
REPASSE RECEBIDO		2.000.000,00	3.684.674,06	REPASSE CONCEDIDO		2.000.000,00	11.054.022,18
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		12.812.411,71	53.341.250,37	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		22.942.988,95	40.689.294,37
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		53.516,93	29.007.913,21	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		10.229.710,19	16.173.850,65
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		53.516,93	27.008.559,83	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		9.418.247,61	13.633.983,60
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	1.999.353,38	RP PROCESSADOS PAGOS		811.462,58	2.539.867,05
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		9.786.855,55	24.055.169,84	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		9.741.115,45	24.256.219,18
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.563.705,57	4.766.710,99	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		1.518.060,20	4.908.609,34
DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	302,49	DEPÓSITOS DE TERCEIROS		0,00	302,49
DEPOSITOS E CAUÇÕES		0,00	14.849,04	DEPOSITOS E CAUÇÕES		0,00	48.524,40
DEPOSITOS NAO JUDICIAIS		12.570,94	0,00	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS		12.570,94	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		441.995,88	399.780,97	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		442.427,36	399.349,49
OUTROS CONSIGNATARIOS		263.222,48	631.067,85	ISS		0,00	42,50
OUTROS DEPOSITOS		6.698,47	65.088,08	OUTROS CONSIGNATARIOS		263.186,61	631.067,85
PENSAO ALIMENTICIA		38.524,14	102.885,24	OUTROS DEPOSITOS		6.698,47	65.088,08
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		663.891,41	1.437.793,38	PENSAO ALIMENTICIA		38.524,14	102.885,24
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO		160.382,65	389.976,73	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		663.247,82	1.435.073,82
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.324.889,56	5.810.071,41	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO		160.382,65	417.534,46
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		28.291,96	90.093,98	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.325.053,78	5.811.097,85
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		23.890,00	58.728,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		28.291,96	90.093,98
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.258.792,49	10.287.821,68	RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		23.890,00	58.728,00
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		2.972.039,23	278.167,32	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		4.258.781,52	10.287.821,68
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		611,61	11.453,52	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		2.972.163,31	259.224,54
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		72.234,05	266.713,80	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		735,69	10.713,75
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		2.899.193,57	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		72.234,05	248.510,79
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS		6.814.234,45	6.007.463,82	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		2.899.193,57	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		6.814.234,45	6.007.463,82				

Município de Serafina Correa
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

CONSOLIDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MOV. CREDORAS DE APLICAÇÃO RPPS(RESGATE)		6.814.234,45	6.007.463,82	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS		11.942.682,32	10.047.159,53
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		19.221.168,09	18.489.341,87	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		11.942.682,32	10.047.159,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		0,00	18.489.341,87	MOV. DEVEDORAS DE APLICAÇÃO RPPS(APLICAÇÃO)		11.942.682,32	10.047.159,53
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		19.111.464,07	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		13.381.052,67	57.516.281,73
CAIXA		92,45	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		0,00	57.516.281,73
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		101.010,92	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)		13.270.098,96	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		19.010.360,70	0,00	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		727.735,96	0,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)		42.950,00	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		12.542.363,00	0,00
CONTA ÚNICA RPPS		42.950,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)		2.553,17	0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		66.754,02	0,00	CONTA ÚNICA RPPS		2.553,17	0,00
DEPÓSITOS CONSIGNADOS		906,52	0,00	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		108.400,54	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		65.847,50	0,00	DEPÓSITOS CONSIGNADOS		45.864,45	0,00
TOTAL		186.071.017,57	429.213.229,97	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		62.536,09	0,00
				TOTAL		182.112.095,69	453.096.764,66

Município de Serafina Correa
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		139.900.402,91	132.594.072,23	PASSIVO CIRCULANTE		4.266.322,99	3.846.177,84
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		13.381.052,67	19.221.168,09	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		1.233.854,60	876.851,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		13.272.652,13	19.154.414,07	PESSOAL A PAGAR		0,00	42.469,80
CAIXA	F	0,00	92,45	PESSOAL A PAGAR	F	0,00	42.469,80
CONTA ÚNICA RPPS	F	2.553,17	42.950,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		12.394,28	46.638,42
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	F	727.735,96	101.010,92	FGTS	F	0,02	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL	F	12.542.363,00	19.010.360,70	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	F	820,37	2.139,22
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E VINCULADOS		108.400,54	66.754,02	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	P	11.573,89	44.499,20
DEPÓSITOS CONSIGNADOS	F	45.864,45	906,52	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		35.167,21	0,00
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	62.536,09	65.847,50	BENEFICIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	F	35.167,21	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		2.622.739,60	1.662.724,75	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		50.374,64	14.166,43
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		991.793,60	0,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	50.374,64	14.166,43
TAXAS	P	331.520,00	0,00	PESSOAL A PAGAR		1.135.918,47	773.576,51
IMPOSTOS	P	660.273,60	0,00	PESSOAL A PAGAR	P	1.135.918,47	773.576,51
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		655.682,49	1.662.724,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		894.402,32	719.514,25
CRÉDITOS DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	P	655.682,49	1.662.724,75	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		894.402,32	719.514,25
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		61.027,49	0,00	CONTAS A PAGAR CREDORES NACIONAIS	F	478,00	0,00
FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	P	61.027,49	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	893.924,32	719.514,25
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		747.112,05	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		76.381,15	94.269,08
DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	P	3.028,57	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		76.381,15	94.269,08
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DAS TAXAS	P	172.791,22	0,00	PIS/PASEP A RECOLHER	F	76.381,15	94.269,08
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA DOS IMPOSTOS	P	571.292,26	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		1.789.453,04	2.072.694,23
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA		167.123,97	0,00	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		1.789.453,04	2.072.694,23
DEMAIS VALORES INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	167.123,97	0,00	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	P	1.789.453,04	2.072.694,23
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		1.789.577,12	2.072.694,23	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		272.231,88	82.849,12
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.789.577,12	2.072.694,23	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	27,02
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	P	1.789.453,04	2.072.694,23	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	0,00	27,02
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	F	124,08	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		1.585,98	1.070,74
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		121.478.048,54	108.979.842,54	CONSIGNAÇÕES	F	1.585,98	1.070,74
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS		121.478.048,54	108.979.842,54	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		5.699,02	5.621,80
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	5.504.047,37	6.014.892,66	DIARIAS A PAGAR	F	5.699,02	5.621,80
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO				VALORES RESTITUÍVEIS		118.828,88	73.183,51
				CONSIGNAÇÕES	F	118.828,88	73.183,51
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		146.118,00	2.946,05
				TRANSFERÊNCIAS ORÇAMENTÁRIAS A LIBERAR	F	146.118,00	2.946,05
				PASSIVO NAO-CIRCULANTE		187.816.862,30	145.325.777,72

Município de Serafina Correa
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	957.048,33	739.041,20	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		752.716,68	0,00
TÍTULOS E VALORES NAO SUJEITOS AO ENQUADRAMENTO - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	141.421,55	174.055,95				
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	1.768.879,35	1.110.277,91	PESSOAL A PAGAR		752.716,68	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	109.882.301,80	100.936.663,76	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P	752.716,68	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	F	3.213.147,69	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		10.440.845,86	6.694.297,63
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	F	11.202,45	4.911,06	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		10.440.845,86	6.694.297,63
ESTOQUES		624.438,98	652.245,25	FINANCIAMENTOS INTERNOS	P	10.440.845,86	6.694.297,63
MERCADORIAS PARA REVENDA OU DOAÇÃO		16.429,56	366,30	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		979.328,14	1.118.195,46
MERCADORIAS PARA DOAÇÃO	P	16.429,56	366,30	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZO		979.328,14	1.118.195,46
ALMOXARIFADO		608.009,42	651.878,95	DEMAIS PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS	P	0,00	188.599,27
MATERIAL DE CONSUMO	P	114.657,96	196.518,66	CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS A LONGO PRAZO	P	185.444,70	0,00
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	7.782,33	6.482,93	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	P	793.883,44	929.596,19
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P	32.338,55	76.216,04	PROVISÕES A LONGO PRAZO		175.643.971,62	137.513.284,63
AUTOPEÇAS	P	8.390,23	1.640,55	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDÊNCIÁRIAS A LONGO PRAZO		175.643.971,62	137.513.284,63
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	P	327.200,98	274.982,59	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	66.113.289,02	56.948.541,56
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	112.781,96	91.668,11	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	109.530.682,60	80.564.743,07
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	3.656,62	1.934,75				
MATERIAIS GRÁFICOS	P	1.200,79	2.435,32				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		4.546,00	5.397,37	TOTAL PASSIVO		192.083.185,29	149.171.955,56
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR		0,00	250,14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
VPD Paga Antecipadamente -Outros Prêmios de Seguros a Apropriar	P	0,00	250,14	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ASSINATURAS E ANUIDADES A APROPRIAR		4.546,00	5.147,23	PATRIMÔNIO LIQUIDO		79.154.177,47	100.374.020,57
ASSINATURAS E ANUIDADES	P	4.546,00	5.147,23	DEMAIS RESERVAS		28.857.600,64	16.197.631,86
ATIVO NÃO CIRCULANTE		144.260.143,85	118.437.107,16	RESERVAS ATUARIAIS		6.854.497,55	13.543.921,14
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		-524.797,41	3.634.705,00	RESERVAS ATUARIAIS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO		6.854.497,55	13.543.921,14
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		-524.797,41	3.634.705,00	RESERVA DE REAVALIAÇÃO		22.003.103,09	2.653.710,72
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	23.551.422,30	21.926.692,91	RESERVA DE REAVALIAÇÃO		22.003.103,09	2.653.710,72
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	P	5.456.268,19	5.270.328,09	RESULTADOS ACUMULADOS		50.296.576,83	84.176.388,71
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	P	-29.532.487,90	-23.562.316,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		50.296.576,83	84.176.388,71
IMOBILIZADO		144.784.941,26	114.802.402,16	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	-120.712,50
BENS MOVEIS		31.440.186,97	29.938.763,97	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-33.879.811,88	-14.517.815,32
PEÇAS E CONJUNTOS DE REPOSIÇÃO	P	5.437,92	5.437,92	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		84.176.388,71	98.814.916,53
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	3.626.385,71	3.346.120,03				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	10.205.562,43	9.700.384,14				

Município de Serafina Correa
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 3

A) QUADRO PRINCIPAL

CONSOLIDADO - Desconsiderando as contas INTRA-OFSS

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
BENS DE INFORMÁTICA	P	3.118.908,03	2.970.710,20	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		79.154.177,47	100.374.020,57
VEÍCULOS	P	13.491.999,82	12.777.885,82				
SEMOVENTES	P	98.970,00	98.970,00	TOTAL		271.237.362,76	249.545.976,13
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	0,00	190.984,15				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	892.923,06	848.271,71				
BENS IMÓVEIS		136.704.970,15	104.197.866,04				
INSTALAÇÕES	P	1.672.088,30	1.532.373,20				
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	P	7.543.521,90	6.122.787,41				
BENS DE USO COMUM DO POVO	P	37.534.686,64	13.113.297,50				
BENS DE USO ESPECIAL	P	80.863.430,58	75.748.147,61				
BENS DOMINICAIS	P	6.134.101,39	5.092.933,39				
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P	2.957.141,34	2.588.326,93				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-23.360.215,86	-19.334.227,85				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-14.584.869,63	-12.067.147,80				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-8.775.346,23	-7.267.080,05				
TOTAL		284.160.546,76	251.031.179,39				

Município de Serafina Correa

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 4

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		134.859.225,29	128.201.010,63	PASSIVO FINANCEIRO (1.329.377,59)+RP não Proc.(456.553,31)		1.785.930,90	11.903.526,13
ATIVO PERMANENTE		149.301.321,47	122.830.168,76	PASSIVO PERMANENTE		190.753.807,70	148.216.547,66
				SALDO PATRIMONIAL		91.620.808,16	90.911.105,60

Município de Serafina Correa
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 5

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	32.533,51	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		224.871.084,79	127.616.946,22
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	32.533,51	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		18.715.222,32	13.166.685,38
				CONGÊNERES			
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		206.155.862,47	113.332.065,38
				OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	1.118.195,46
TOTAL		0,00	32.533,51	TOTAL		224.871.084,79	127.616.946,22

Município de Serafina Correa
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		21.324.430,92	20.454.497,08	PESSOAL E ENCARGOS		53.547.061,94	47.080.650,20
IMPOSTOS		17.535.348,58	16.754.862,32	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		44.006.964,34	38.488.979,78
TAXAS		3.775.280,81	3.683.568,94	ENCARGOS PATRONAIS		5.316.926,02	5.839.106,51
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		13.801,53	16.065,82	BENEFÍCIOS A PESSOAL		3.079.572,79	2.522.671,06
CONTRIBUIÇÕES		10.402.630,24	8.562.846,94	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		1.143.598,79	229.892,85
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		8.555.551,24	7.008.147,29	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		6.637.549,20	5.683.303,72
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA		1.847.079,00	1.554.699,65	APOSENTADORIAS E REFORMAS		5.218.371,09	4.517.623,91
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		901.186,13	556.166,00	PENSÕES		756.675,66	639.948,53
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		901.186,13	556.166,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		662.502,45	525.731,28
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		12.534.872,45	15.670.755,38	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		43.555.180,27	40.668.374,26
JUROS E ENCARGOS DE MORA		1.239.810,99	541.762,89	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		12.277.599,17	10.241.149,41
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		11.295.061,46	15.128.992,49	SERVIÇOS		27.056.194,89	26.610.605,62
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		126.680.198,56	96.387.201,85	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		4.221.386,21	3.816.619,23
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		24.318.903,83	8.121.285,22	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		962.238,10	568.136,87
TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS		102.103.044,24	87.930.958,49	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		941.409,31	451.453,48
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS		138.386,00	0,00	OBTIDOS			
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS		38.855,68	19.652,60	JUROS E ENCARGOS DE MORA		14.226,95	3.284,24
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		81.008,81	315.305,54	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		6.601,84	113.399,15
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		14.375.286,82	25.306.285,86	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		22.894.789,11	23.782.163,16
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		0,00	21.508.435,25	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		4.666.172,33	8.121.285,22
GANHOS COM ALIENAÇÃO		0,00	337.615,73	TRANSFERÊNCIAS INTER GVERNAMENTAIS		12.402.262,93	10.752.038,63
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		14.305.595,75	3.456.085,48	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		5.826.353,85	4.908.839,31
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		69.691,07	4.149,40	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		13.258.169,43	3.109.456,39
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		14.084.171,46	42.978.325,75	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS		5.970.171,90	1.026.322,82
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR		146.506,63	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO		0,00	209.359,36
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		2.332,14	461,72	PERDAS INVOLUNTÁRIAS		67.003,08	495.206,75
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		13.935.332,69	42.977.864,03	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		7.220.994,45	1.378.567,46
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		200.302.776,58	209.916.078,86	TRIBUTÁRIAS		1.215.389,66	1.117.427,47
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		22.510.716,16	14.418.025,89	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		113,78	113,30
TOTAL		222.813.492,74	224.334.104,75	CONTRIBUIÇÕES		1.215.275,88	1.117.314,17
				OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		80.743.115,03	102.324.592,68
				PREMIAÇÕES		145.153,82	175.348,70
				RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		0,00	14.704,40
				INCENTIVOS		137.155,72	149.453,24
				VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		38.130.686,99	59.072.457,52
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		42.330.118,50	42.912.628,82
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		222.813.492,74	224.334.104,75

Município de Serafina Correa
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 2

CONSOLIDADO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL		222.813.492,74	224.334.104,75

Município de Serafina Correa
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Dezembro(31/12/2024)
CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 3

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		29.602.569,18	11.801.845,21
INVESTIMENTOS		29.602.569,18	11.801.845,21
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		224.008,47	307.943,60
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		224.008,47	307.943,60
INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		3.350.223,85	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		3.350.223,85	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		2.924.773,01	1.218.223,09
ALIENAÇÃO DE BENS/AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS(RECEITAS)		2.924.773,01	1.218.223,09

Município de Serafina Correa
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Dezembro(31/12/2024)
CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 1

A - QUADRO PRINCIPAL			
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		153.630.100,52	138.833.730,04
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		47.462.271,64	45.465.986,65
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		19.892.648,61	18.045.896,43
Receita de Contribuições		10.406.089,56	8.562.846,94
Receita Patrimonial		3.873.041,96	265.118,17
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		3.843,98	309.000,81
Outras Receitas Originárias		3.207.753,82	3.434.514,75
Remuneração das Disponibilidades		10.078.893,71	14.848.609,55
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	91.202.396,97	78.941.239,75
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		14.965.431,91	14.426.503,64
Ingressos Extraorçamentários		12.758.894,78	8.764.853,74
Transferências Financeiras Recebidas		2.206.537,13	5.661.649,90
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		124.318.134,28	114.133.291,57
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	96.220.098,54	88.097.856,79
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	324.070,92	451.453,48
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	12.854.148,93	11.097.092,38
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		14.919.815,89	14.486.888,92
Desembolsos Extra-Orçamentários		12.713.278,76	8.825.239,02
Transferências Financeiras Concedidas		2.206.537,13	5.661.649,90
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		29.311.966,24	24.700.438,47
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.001.773,73	1.339.404,52
ALIENAÇÃO DE BENS		2.909.962,90	1.143.495,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		91.810,83	195.909,52
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		28.781.864,77	11.234.231,56
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		28.774.542,37	11.227.203,56
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		7.322,40	7.028,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-25.780.091,04	-9.894.827,04
FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		3.350.223,85	3.262.991,29
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		3.350.223,85	3.262.991,29
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		224.008,47	307.943,60
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		224.008,47	307.943,60
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		3.126.215,38	2.955.047,69
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		128.201.010,63	110.440.351,51

Município de Serafina Correa
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Dezembro(31/12/2024)
CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		6.658.090,58	17.760.659,12
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		134.859.101,21	128.201.010,63

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		91.202.396,97	78.941.239,75
Intergovernamentais		73.450.227,91	64.405.894,30
da União		43.901.996,68	37.970.356,80
de Estados e Distrito Federal		29.548.231,23	26.428.037,50
de Municípios		0,00	7.500,00
Intragovernamentais		0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas		17.752.169,06	14.535.345,45
Total das Transferências Recebidas		91.202.396,97	78.941.239,75
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		12.854.148,93	11.097.092,38
Intergovernamentais		360.188,90	99.974,06
a União		343.153,68	48.082,52
a Estados e Distrito Federal		17.035,22	19.791,54
a Municípios		0,00	0,00
a Consórcios		0,00	32.100,00
Intragovernamentais		6.810.778,13	6.088.445,54
Outras transferências concedidas		5.683.181,90	4.908.672,78
Total das Transferências Concedidas		12.854.148,93	11.097.092,38

Município de Serafina Correa
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Dezembro(31/12/2024)
CONSOLIDADO

Exercício de 2024

Pág.: 3

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		1.696.768,47	1.609.919,80
SEGURANCA PUBLICA		1.693.559,36	750.612,13
ASSISTENCIA SOCIAL		3.161.830,62	3.487.357,80
PREVIDENCIA SOCIAL		5.866.615,58	5.144.537,96
SAUDE		25.278.209,45	23.000.693,25
TRABALHO		571.452,78	478.187,02
EDUCACAO		26.637.666,97	23.436.447,53
CULTURA		1.709.798,63	2.138.389,23
URBANISMO		7.969.345,07	7.213.326,21
SANEAMENTO		2.300.179,32	2.379.005,97
GESTAO AMBIENTAL		1.191.941,19	746.806,10
AGRICULTURA		5.322.383,76	4.823.826,78
INDUSTRIA		139.404,60	206.150,20
COMERCIO E SERVICOS		557.873,67	384.734,79
COMUNICACOES		44.299,76	11.788,67
TRANSPORTE		62.596,61	20.866,65
DESPORTO E LAZER		1.543.418,48	1.796.384,89
ENCARGOS ESPECIAIS		2.731.783,01	2.247.413,09
HABITACAO		0,00	187.024,68
ADMINISTRACAO		7.740.971,21	8.034.384,04
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função		96.220.098,54	88.097.856,79

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		303.157,81	430.733,58
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida		20.913,11	20.719,90
Total dos Juros e Encargos da Dívida		324.070,92	451.453,48

Município de Serafina Correa

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Dezembro(31/12/2024)

CONSOLIDADO

Exercício de 2024

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA					
OUTROS CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	1.944.645,29	0,00	1.944.645,29	0,00
FINANCIAMENTO PRÓ-TRANSPORTE	2.169.059,53	222.784,51	0,00	72.000,00	2.319.844,04
FINISA	4.525.238,10	4.423.763,75	0,00	828.000,03	8.121.001,82
Sub-total	6.694.297,63	6.591.193,55	0,00	2.844.645,32	10.440.845,86
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/0	0,00	752.716,68	0,00	0,00	752.716,68
OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO	0,00	1.405.578,56	0,00	1.405.578,56	0,00
PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO -	929.596,19	4.384,33	0,00	140.097,08	793.883,44
DEMAIS CONTAS A PAGAR	0,00	185.444,70	0,00	0,00	185.444,70
DEMAIS PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIC	188.599,27	0,00	0,00	188.599,27	0,00
Sub-total	1.118.195,46	2.348.124,27	0,00	1.734.274,91	1.732.044,82
TOTAL	7.812.493,09	8.939.317,82	0,00	4.578.920,23	12.172.890,68

Município de Serafina Correa

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2024)

Exercício de 2024

Pág.: 1

CONSOLIDADO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	766,22	0,00	766,22	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	203.821,57	0,00	203.821,57	522.055,37	0,00	522.055,37
EXERCÍCIO 2023	676.565,86	0,00	676.565,86	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	0,00	692.214,76	0,00	0,00	0,00	692.214,76
Sub-total	881.153,65	692.214,76	881.153,65	522.055,37	0,00	1.214.270,13
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS						
EXERCÍCIO 2021	139.572,86	0,00	40.000,32	0,00	0,00	99.572,54
EXERCÍCIO 2022	1.775.564,48	0,00	1.127.068,85	0,00	522.055,37	126.440,26
EXERCÍCIO 2023	9.032.980,89	0,00	8.855.957,31	0,00	0,00	177.023,58
EXERCÍCIO 2024	0,00	2.772.138,42	0,00	0,00	0,00	2.772.138,42
Sub-total	10.948.118,23	2.772.138,42	10.023.026,48	0,00	522.055,37	3.175.174,80
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR						
ENCARGOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	179.086,89	179.086,89	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	179.086,89	179.086,89	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	38.524,14	38.524,14	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	906,52	663.891,41	663.247,82	0,00	0,00	1.550,11
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	28.291,96	28.291,96	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	23.890,00	23.890,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	164,22	2.324.889,56	2.325.053,78	0,00	0,00	0,00
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	0,00	160.382,65	160.382,65	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATARIOS	0,00	264.486,36	264.450,49	0,00	0,00	35,87
OUTROS DEPOSITOS	0,00	6.698,47	6.698,47	0,00	0,00	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	4.260.056,37	4.260.045,40	0,00	0,00	10,97
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	431,48	441.995,88	442.427,36	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	73.183,51	1.622.184,66	1.576.539,29	0,00	0,00	118.828,88
DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	0,00	12.570,94	12.570,94	0,00	0,00	0,00
Sub-total	74.685,73	9.847.862,40	9.802.122,30	0,00	0,00	120.425,83

*

*

Município de Serafina Correa

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2024)

CONSOLIDADO

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
				INSCR	BAIXA	
TOTAL	11.903.957,61	13.491.302,47	20.885.389,32	522.055,37	522.055,37	4.509.870,76