

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2022	
QUADRO DO ATIVO, PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa		269.962.915,24	217.813.107,44
Créditos a Curto Prazo		375.566.554,63	338.600.327,14
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		310.416.402,34	298.441.864,30
Estoques		5.380.116,57	5.643.864,40
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		0,00	0,00
Ativo Biológico		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		1.058.422,69	441.531,05
<b>Total Ativo Circulante</b>		<b>962.384.411,47</b>	<b>860.940.694,33</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Ativo Realizável a Longo Prazo		32.294.557,25	25.285.528,73
Investimentos		1.475.427,08	1.073.429,52
Imobilizado		657.018.804,87	617.576.700,93
Intangível		1.031.601,78	5.654,81
Diferido		0,00	0,00
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>691.820.390,98</b>	<b>643.941.313,99</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.654.204.802,45</b>	<b>1.504.882.008,32</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		30.596.776,26	24.046.857,93
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		24.993.022,65	17.015.445,89
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		8.086.557,70	5.511.886,41
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		1.871.555,02	1.856.473,50
Transferências Fiscais a Curto Prazo		12.640.368,45	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		11.596.505,04	19.441.736,59
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>89.784.785,12</b>	<b>67.872.400,32</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		81.908.113,88	72.299.259,64
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		50.273.563,79	57.316.301,91
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		700.451,22	1.785.451,22
Transferências Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		1.149.600.635,65	270.797.882,98
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		1.800.046,57	3.756.290,53
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>1.284.282.811,11</b>	<b>405.955.186,28</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
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		280.137.206,22	1.031.054.421,72
(-) Ações/Cotas Em Tesouraria		0,00	0,00
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>280.137.206,22</b>	<b>1.031.054.421,72</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.654.204.802,45</b>	<b>1.504.882.008,32</b>

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2022	
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
ATIVO (I)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		587.900.434,24	525.196.858,17
Ativo Permanente		1.066.304.368,21	979.685.150,15
<b>Total do Ativo</b>		<b>1.654.204.802,45</b>	<b>1.504.882.008,32</b>
PASSIVO (II)		83.015.628,51	48.410.433,69
Passivo Financeiro		1.325.201.633,15	431.719.897,86
Passivo Permanente		<b>1.408.217.261,66</b>	<b>480.130.331,55</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b>245.987.540,79</b>	<b>1.024.751.676,77</b>
<b>Saldo Patrimonial (I - II)</b>			

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul		Exercício: 2022	
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (I FI Nº 4.320/64)			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>			
Garantias e Contrapartidas recebidas		4.214.881,20	3.408.046,77
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		13.063.991,37	13.467.198,90
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		<b>17.278.872,57</b>	<b>16.875.245,67</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		186.467.028,77	175.730.434,39
Obrigações contratuais		159.062.902,22	112.931.484,29
Outros atos potenciais passivos		62.875.612,24	69.236.607,39
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>408.405.543,23</b>	<b>357.898.526,07</b>

Greece Mfo.

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

R\$ 1,00

Santa Maria - Estado do Rio Grande do Sul  
 QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO  
 (I - FI Nº 4 320/1964)

Exercício: 2022

Nota	Exercício	
	Atual	Anterior
<b>FONTE DE RECURSOS</b>		
1 Recurso Livre - Administração Direta Municipal	116.141.242,30	98.321.406,04
20 Mde - Manutenção e Desenvolvimento Ensino	94.569,28	212.777,29
31 Fundeb (A Partir de 01/01/2007 - Instituído Pela Ec N° 53/2006)	0,00	0,00
40 Asps - Ações de Serviços Públicos de Saúde	13.357,16	27.141,21
400 Recurso Livre - Administração Indireta Municipal (Inclusive Rpps Instituído Como Autarquia Ou Fundação)	309.015.274,43	297.824.721,78
900 Covid-19	71.980,88	65.667,11
1001 Funrebom	1.326.060,41	1.340.366,97
1002 Frdr - Fundo Rotativo Desenv. Rural	275.330,74	222.667,99
1005 Fma - Fundo Do Meio Ambiente	2.094.125,91	1.259.972,33
1006 Pnae Prog. Nac. Aliment. Estudante	29.626,43	321.514,11
1008 Fee - Salário Educ. Cota Municipal	9.138.303,18	20.269.950,98
1025 Pdde - Gov.Federal	0,00	17.607,29
1029 Fmdca - Fdo Mun.Dir.Crianca e Adol.	6.085.611,14	4.301.157,55
1030 Alienação de Bens	3.125.733,44	3.259.046,62
1119 Pnafm 2ª Fase - Cont. 0523.373-82	4.402.267,44	4.782.754,97
1120 Gov.Estado- Multa de Trânsito	5.444.762,52	108.123,73
1165 Fundeel	4.790,87	4.110,09
1194 Fn-de-Prog.Nac.De Apoio Ao Transp.Escolar	131.149,30	89.407,85
1195 Cide-Cota-Parte Contr.Interv.Dom.Econ.	80.350,36	69.574,82
1259 Fnas - Básico Fixo	353.782,72	675.151,45
1301 Funduram - E.C.	159.427,99	144.106,26
1304 Fnas-Igdbf	128.620,63	74.035,11
1305 Procon	841.460,01	281.561,38
1308 Fundo Municipal Do Centro de Eventos de Santa Maria	8.206,76	7.475,63
1313 Pac - Contrato 218.815-56	950.557,19	5.893.117,89
1315 Programa Pró-Moradia (Pac)	361,68	329,96
1316 Educação Fiscal	11.304,27	13.472,26
1392 Fn-de - Pró Infância	540,13	492,25
1395 Fnas - Bpc	1.425,18	1.299,41
1403 Funcip	2.861.268,45	2.804.282,07
1416 Alienação de Bens-Smed	55.000,00	30.149,76
1420 Pro-Infancia - Creches - Pac 200843/2011	0,00	1.074.109,31
1422 Conv. 704173/2010 - Proinfancia	8.414,09	7.671,65
1423 Fnas - Igd Suas	20.569,18	22.459,71
1429 Conv. 701353/2011 Fn-de-Ampliação e Reforma de Escolas	2.327.535,84	2.087.117,62
1433 Pro Infância - Creches - Pac 2 - Contr. 203589	2.829.336,38	4.773.815,92
1445 Fnas- Acessuas - Pronatec	104.353,64	95.150,46
1460 Fn-de- Tc Par Aquis. Equip. Educ. Infantil	1.290,15	1.176,31
1461 Fn-de - Par Quadra Esc. Bernardino	255.121,13	228.760,63
1464 Fundo Municipal Do Idoso	3.061.731,31	1.683.636,84
1465 Contr. 399.658-75 - Pró-Transporte - 2ª Elapa Pac 2	0,00	33.283,15
1468 Fundo Municipal de Assistência Social	98.011,59	80.771,81
1469 Feas Termo Adesão	70.544,20	40.563,95
1470 Contr. 387.527-35 - Revitalização Do Complexo Esportivo Guarani Atlântico	341.258,55	316.317,37
1472 Contr. 1.012.572-26 - 4ª Etapa C.De Eventos 799.546-13	1.712.126,02	1.567.909,34
1485 Fnas - Ações Errad. Trabalho Infantil - Acepeti	235.569,63	220.510,48
1500 Contrato Cef 831537/2016 - Moderniz. e Impl.De Infr. Esp. e de Lazer	0,00	96.598,20
1501 Fn-de - Par - Caminho da Escola	0,00	14.229,10
1502 Fn-de - Termo de Comp. Par Nº 201601055	1.308.460,38	1.173.272,94
1508 Funcultura	124.218,47	91.454,78
1511 Repasse Corsan Decorrente de Ação Civil Pública Nº 027/1050017393-4	230.315,68	205.005,91
1512 Conv. 843615/2017 - Guarani Atlântico	271.939,26	248.756,86
1513 Conv. 845172/2017 - 1ª Etapa Praça Novo Horizonte	0,00	16.414,49
1514 Conv. 846202/2017 - Parque Itaimbé	275.181,40	251.720,21
1517 Cont. Cef 846303/2017 Pavimentação de Ruas Na Vila N.S. Do Trabalho - Siconv 028140/2017	31.417,76	0,00
1522 Fnas - Proteção Social Especial	276.713,25	563.262,49
1529 Fundo Pro Saneamento	5.381.763,11	7.651.476,94
1530 Termo de Cooperação - Ministério Público Trabalho/Escolas	7.749,40	6.905,91

Município: Santa Maria

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022

Unidade Gestora: CONSOLIDADO

		R\$ 1,00
1531 Funprosm	21.908,82	14.124,82
1533 Finisa	0,00	564.614,89
1539 Contr. 874567/2018 - Reforma Quadra Guarani Atlântico	0,00	0,00
1542 Contr. 875343/2018 - Construção de Pista de Skate - Pq. Itaimbé	0,00	46.105,48
1545 Contr. 869820/2018 - Revitalização Parque Itaimbé	0,00	0,00
1546 Contr. 874563/2018 - Academia Ao Ar Livre	98.246,90	89.871,44
1549 Obra de Interligação Entre a Br 392 e Rs 287	5,23	5,23
1550 Fundetur	10.346,48	14.127,88
1552 Conv. Aeroporto	432.604,20	498.548,62
1558 Cessão Onerosa - Pré-Sai	0,00	0,00
1559 Contr. 894563/2019 - Cozinhas Comunitárias	19.706,73	135.495,43
1560 Contr. 894550/2019 - Modernização Teatro Treze de Maio	0,00	0,00
1562 Contr. 891538/2019 - Constr. Mirantes Parque Dos Morros	0,00	0,00
1563 Contr. 891301/2019 - Aquisição de Equipamentos Bombril	0,00	(64.477,36)
1565 Contr. 892200/2019 - Aquisição de Caminhão	0,00	0,00
1569 Contr. 894168/2019 - Aquisição Equipamento	0,00	70.564,32
1571 Fnas - Covid Epi	0,00	8,25
1573 Fnas - Covid Acolhimento	0,00	147.026,01
1574 Contrato Cartão de Pagamento Defesa Civil - Cpdc	5,21	0,00
1575 Contr. 899817/2020 - Pavimentação de Vias Urbanas	0,00	0,00
1577 Mpt - Aquis. Unidades de Área de Vivência Móvel	84.350,89	75.086,90
1580 Auxílio Emergencial - Cultura/Rs	0,00	366.417,85
1582 Emenda de Transf. Especial	346.112,46	305.270,29
1583 Fnas - Siglv Estruturação Rede Suas	16.657,57	101.781,39
1585 Conv. 3716/2021 - Programa Pavimenta Rs	(1.078.319,18)	0,00
1586 Sel Cham. 004/2021	0,00	0,00
1587 Programa Pró-Social - Rs	0,00	0,00
1588 Finisa li - Contrato 598.960-76	3.254.668,81	0,00
1589 Contr. 913021/2021 - Aquis. Patrulha Mecanizada	0,00	0,00
1590 Conv.. 915337/2021 - Aquis. Equip. Quadra C - Cdm - Emenda	0,00	0,00
1591 Contr. 911978/2021 - Aquis. de Patrulha Mecanizada	(15.342,48)	0,00
1592 Recurso Mp - Fma	1.623.863,10	1.445.413,75
1593 Mp - Projeto Melhores Amigos	27.181,91	0,00
1594 Sma - Mp Processo 56816	0,00	0,00
1598 Transf. Emenda Nº 40730008/2021 - Equipamento Guarda Municipal	0,00	0,00
1600 Convênio Sel Nº 064/2022 - Programa Ilumina Rs	41.713,26	0,00
1601 Convênio 919607/2021 - Projeto Conviver - Emenda	0,00	0,00
1602 Convênio 916544/2021 - Pista de Skate Ginásio B Do Cdm - Emenda	0,00	0,00
1603 Convênio 916775/2021 - Equipamentos Ginásio Oreco - Emenda	0,00	0,00
1606 Sel Nº 10/2021 Programa Recup. de Espaços Esport.	714.757,65	0,00
1608 Recurso Órgão Amb.Municipal	132.465,02	0,00
1609 Programa Avançar - Construção de Açudes	105.160,00	0,00
1614 Emenda Esp. 015150 (Liga Das Esc. de Samba)	9.470,46	0,00
1615 Emenda Esp. 015150 Assoc. Colibri	5.081,58	0,00
1616 Emenda Esp. 015150 Assoc. Piscicultores	5.081,58	0,00
1617 Emenda Esp. 017253 Horta Comunitária	163.963,15	0,00
1618 Emenda Esp. 018306 - Parque Inf. Duque de Caxias	52.544,84	0,00
1619 Emenda Esp. 017292, Pavim. B. Caturrita	525.407,86	0,00
1620 Emenda Esp. 017292 - Pavilhão Coopercedro (Uma Etapa)	525.407,86	0,00
1627 Feas - Psmac - Prot. Média/Alta Complexidade	282.128,61	0,00
1628 Feas - Benefícios Eventuais	57.510,39	0,00
1629 Fnde - Tc Par 202002166-4 - Aquisição de Ônibus Escolar	0,00	0,00
1634 Auxílio Do Transporte Público	6.332.306,22	0,00
4001 Outras Receitas Municipais Aplicadas Em Saúde	129.335,27	188.922,19
4002 Alienação de Bens Adquiridos Com Recursos da Saúde	126.135,71	94.922,85
4011 Atenção Básica - Pies / Núcleo de Apoio à Atenção Básica - Naab / Oficinas Terapêuticas / Redução de Da	39.868,39	267.850,74
4050 Farmácia Básica / Plantas Mediciniais e Fitoterápicos / Diabetes Mellitus / Fraldas e Outros Insumos	72.453,64	161.206,28
4090 Psf / Nasf / Esf Quilombola / Esf Indígena / Saúde Bucal / Saúde Bucal Indígena / Pacs / Esf Prisional / Res	464.097,39	435.124,55
4111 Ceo - Centro de Especialidades Odontológicas / Lrpd - Laboratórios Regionais de Próteses Dentárias	61.805,21	32.758,65
4160 Pim - Primeira Infância Melhor	238.662,81	234.690,89
4170 Samu / Upa - Urgências - Remoção Pac	30.830,68	102.659,36
4190 Vigilância Em Saúde / Laboratório de Entomologia / Dengue / Desastres Ambientais	323.162,40	332.681,45
4210 Cerest	353.281,74	373.603,04
4220 Caps - Centro de Atenção Psicossocial	239.921,41	56.709,06

Greice

Júlio

X

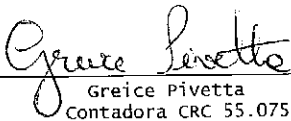
Município: Santa Maria


Estado do Rio Grande do Sul

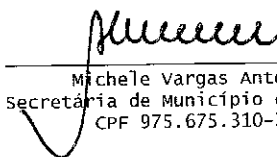
Período: 01/01/2022 Até 31/12/2022


Unidade Gestora: CONSOLIDADO

		R\$ 1,00
4230 Apoio à Rede Hospitalar / Hospitais Públicos Municipais / Hospitais Filantrópicos / Ithosp	2.670,03	210.874,01
4293 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	59.883,97	0,00
4295 Reformas	1.001.411,54	0,00
4297 Custeio (Medicamentos, Exames E/Ou Consultas Especializadas)	1.825,17	7.403,89
4300 Nota Fiscal Gaúcha	28.693,75	21.124,95
4500 Custeio - Atenção Básica	1.521.938,44	1.519.135,72
4501 Custeio - Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	2.621.117,15	2.228.907,13
4502 Custeio - Vigilância Em Saúde	348.024,95	442.251,77
4503 Custeio - Assistência Farmacêutica	522.073,20	202.400,30
4504 Custeio - Gestão Do Sus	8.497,93	0,00
4511 Custeio - Outros Programas Financiados Por Transferências Fundo a Fundo	5.123,45	81.223,45
4931 Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	826.296,95	111.149,43
4935 Construções Ou Ampliações	242.588,20	895.045,24
8001 Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00
8400 Recursos Vinculados Extraorçamentários - Rpps	0,00	0,00
<i>Superávit/Déficit do Exercício</i>	504.884.805,73	476.786.424,48

  
 Greice Pivetta  
 Contadora CRC 55.075  
 CPF 571.017.950-72

  
 Marilda Manfio  
 Contadora CRC 60.773  
 CPF 636.116.600-78

  
 Michele Vargas Antonello  
 Secretária de Município de Finanças  
 CPF 975.675.310-20

  
 Jorge Cladistone Pozzobom  
 Prefeito Municipal  
 CPF 484.930.070-72

NOTAS EXPLICATIVAS CONSOLIDADAS - BALANÇO PATRIMONIAL  
EXERCÍCIO 2022

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

1 - A Entidade utiliza o modelo de Anexo nº 14 da Portaria STN nº 438/2012. A escrituração observou o elenco de Contas do Tribunal de Contas do Estado do RS e as Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional, além de atender aos Princípios de Contabilidade Aplicados ao Setor Público e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

2 - Mensuração dos componentes patrimoniais: As demonstrações contábeis foram elaboradas tendo por base o custo histórico das transações.

3 - Regime contábil utilizado no exercício:

- a) Sob o enfoque orçamentário foi o misto, sendo receita por regime de caixa e despesa por regime de competência; e
- b) Sob o enfoque contábil foi o da competência.

4 - Os estoques foram mensurados pelo preço médio ponderado de compras.

5 - A entidade realizou os inventários de estoques e de bens móveis. As principais circunstâncias que levaram à baixa de bens foram a inservibilidade e a imprestabilidade.

6 - Foram incorporados bens móveis no valor de R\$ 177.711,00 (cento e setenta e sete mil, setecentos e onze reais) para modernização administrativa da Câmara.

7 - No exercício foram reconhecidas despesas por competência referentes a férias, gratificação natalina e seus respectivos encargos. O valor de R\$ 183.888,66 (cento e oitenta e três mil, oitocentos e oitenta e oito reais e sessenta e seis centavos) que permaneceu registrado na contabilidade refere-se a férias e seus encargos, conforme relatórios emitidos pela Diretoria de Gestão de Pessoas.

8 - Na conta Indenizações e Restituições Diversas do Exercício – Outras Obrigações a Curto Prazo - Intra OFSS – foi registrado o valor de adiantamento de repasse financeiro para o exercício seguinte no valor de R\$ 400.055,85 (quatrocentos mil, cinquenta e cinco reais e oitenta e cinco centavos).

9 - A entidade apresentou um resultado deficitário de R\$ 321.202,68 (trezentos e vinte e um mil, duzentos e dois reais e sessenta e oito centavos).

10 - Em relação à implantação do Cronograma de Procedimentos Contábeis (Portaria nº 548/2015-STN): Todos os procedimentos patrimoniais com prazo previsto para 2022 estão implantados.

**Unidade Gestora: Poder Executivo - IPASSP**

1. Os valores apresentados consideram a movimentação das contas Intra OFSS;

2. Os valores do grupo "Demais Créditos e Valores a Curto Prazo" correspondem a Contribuições Previdenciárias a receber (R\$26.525.649,02) e Contribuição ao Plano de Saúde a receber (R\$4.101.254,10);

3. Os Bens Móveis sofreram depreciação mensal;

4. As Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais tem seu saldo composto por férias, 13º salário, benefícios previdenciários, contribuições ao RGPS sobre salários e remunerações e FGTS;

5. As Provisões a Longo Prazo correspondem as Provisões Matemáticas Previdenciárias registradas com base em Demonstrativo de Cálculo Atuarial realizado até a competência 09/2022, conforme arts. 26 e 47 da Portaria 1467 MPT 2022.

6. Os Restos a pagar não processados no valor de 8.991,00 impactam no "quadro dos ativos e passivos financeiros e permanentes" distorcendo o saldo patrimonial, que deveria ser aumentado nesse montante.

*Greice*     *nt.*     *y*

*X*

## Unidade Gestora: Poder Executivo - IPLAN

1 - No Exercício de 2022 na Unidade Gestora do Instituto de Planejamento de Santa Maria, houve uma baixa patrimonial relativo a um bem (veículo) transferido para a Prefeitura Municipal de Santa Maria na data de 06/02/2017. Os lançamentos deste movimento aconteceram em setembro de 2022.

2 - No mês de dezembro de 2022, percebido que os lançamentos realizados em setembro de 2022 se referiam ao período de 2017, foi realizado um ajuste para regularizar esta movimentação, utilizando a conta de "Ajuste de Exercícios Anteriores" ( 2.3.7.1.1.03).

## Unidade Gestora: Poder Executivo - Prefeitura Municipal de Santa Maria

1 - Apresentação das Demonstrações Contábeis: o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes;

2 - Os Créditos tributários a receber foram atualizados/movimentados, conforme integração com o Sistema Tributário e informação recebida da SUREC;

3 - Os créditos registrados de Transferências a Receber no valor total de R\$ 89.746.985,74 representam o somatório dos direitos adquiridos junto à União (R\$ 39.029.956,47), Entidades Estaduais (R\$ 50.717.029,27);

4- Os estoques são mensurados pelo preço médio ponderado de compras;

5 - Dentre os créditos de dívida ativa não tributária encontram-se os valores de Certidão de Títulos Executivo do TCE/RS, bem como atualização conforme informação recebida do Superintendência de Receitas;

6 - O grupo investimentos é composto pela participação no Consórcio Intern. da Região Centro do Estado-RS-CI/Centro e é mensurado pelo método da equivalência patrimonial;

7 - O ajuste para perdas da Dívida Ativa foi calculado adotando-se a média percentual de recebimento dos três exercícios (2020/2021/2022);

8 - O valor dos restos a pagar pagos no exercício é composto de R\$ 34.426.179,07 relativos aos efetivos pagamentos e R\$ 1.720.901,72 referente a cancelamento de restos a pagar ;

9 - As obrigações exigíveis a longo prazo compõem-se de contratos de Operações de Crédito, Parcelamentos e Precatórios conforme a seguir relacionado: Contrato CEF 229.039-88 R\$ 11.564.499,80, Contrato CEF 229.038-74 R\$ 5.777.494,99, Contrato CEF 399.658-75 R\$ 7.414.272,04, Contrato 519.627-63 de R\$ 13.606.103,78, Contrato CEF 413.011-69 R\$ 4.377.671,91, Contrato 523.373-82 PNAFM no valor de R\$ 6.004.804,30, Contrato CEF 598.960-76 FINISA II no valor de R\$ 19.017.311,85, Parcelamento com o PASEP de R\$ 700.451,22, Banco Mundial R\$ 14.145.955,21 e Parcelamento de Precatórios conforme Emenda Constitucional nº 62/2009 no valor de R\$ 50.273.563,79;

10 - O reconhecimento por competência dos passivos relativos à férias e encargos foram realizados conforme informação recebida da Gerência de Folha de Pagamento;

11 - O saldo da conta Ajustes de Exercícios Anteriores refere-se a:

a) R\$ 294.495,61 aos lotes D4-A e D4-B localizados no Distrito Industrial de Santa Maria. Foi efetuado um registro a conta de ajustes de exercícios anteriores, pois em 2019 quando foi efetuado o registro dos lotes, os lotes D4-A e D4-B não fizeram parte da contabilização.

b) R\$ 47.677,18 ao valor dos empenhos: 4731/2016 (R\$ 45.124,78) e 5528/2016 (R\$ 2.552,40) os quais estavam compondo a conta 713 - Praças. No entanto, tais valores referem-se à aquisição de cimento asfáltico para pavimentação e recuperação de ruas e aquisição de concreto usinado para conserto da cabeceira de uma ponte respectivamente, não devendo, desta forma, compor o saldo da conta Praças. Como tais empenhos referem-se a exercícios passados, o ajuste foi feito à conta de Ajustes de Exercícios Anteriores.

Greice

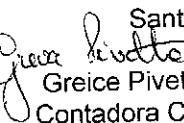
Até


c) R\$ 74.179,81 aos gastos para limpeza da rede de esgoto do Bairro Nova Santa Marta. Tal valor não deve fazer parte do ativo, devendo ser levado à conta de VPD. Como se refere a exercício já encerrado, o ajuste foi feito à conta de Ajustes de Exercícios Anteriores.

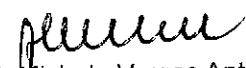
d) R\$ 125.408,88 aos valores dos empenhos: 1654/2013 e 8298/2013 referente a serviços de limpeza manual de bocas de lobo e poços de visita e limpeza/desobstrução mecanizada das redes integrantes do sistema de drenagem urbana os quais não devem fazer parte do ativo, devendo ir para o resultado do exercício. Como se trata de despesas de exercícios já encerrados, os ajustes foram feitos à conta de Ajustes de Exercícios Anteriores.

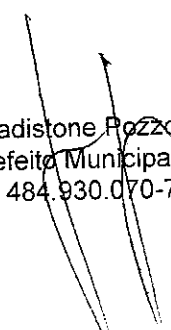
e) R\$ 346.803,35 ao valor do empenho 1103/2022, pois o mesmo refere-se a despesas com combustíveis, óleos lubrificantes e filtro para veículos da competência dezembro/2021.

Santa Maria, 27 de Junho de 2023.

  
Greice Pivetta  
Contadora CRC 55.075  
CPF 571.017.950-72

  
Marilda Manfio  
Contadora CRC 60.773  
CPF 636.116.600-78

  
Michele Vargas Antonello  
Secretária de Município de Finanças  
CPF 975.675.310-20

  
Jorge Cladistone Pozzobom  
Prefeito Municipal  
CPF 484.930.070-72