

BALANÇO FINANCEIRO

Página 1 de 3

R\$ 1,00

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		9.753.980,53	5.671.201,64
Recursos Não Vinculados		0,00	0,00
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS		9.753.980,53	5.671.201,64
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)		9.546.415,31	5.505.485,90
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração		207.565,22	165.715,74
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)		7.250.568,46	1.824.819,93
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras		7.250.568,46	1.824.819,93
Desbloqueios de Valores Em Caixa		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)		905.331,82	757.737,36
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		11.435,30	10.866,96
Inscrição de Restos a Pagar Processados		150,00	452,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		893.746,52	746.418,20
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Período Anterior (V)		1.140.332,99	623.276,20
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto Rpps)		0,00	653,59
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		1.140.332,99	622.622,61
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)		19.050.213,80	8.877.035,13

BALANÇO FINANCEIRO

Página 2 de 3

R\$ 1,00

Município: FAXINAL DO SOTURNO

Estado do Rio Grande do Sul

Período: 01/01/2025 até 31/12/2025

Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Despesa Orçamentária (VII)</u>		4.688.858,28	4.528.104,79
Recursos Não Vinculados		0,00	0,00
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)		0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências		0,00	0,00
Demais Vinculações Legais		0,00	0,00
Outras Vinculações		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS		4.688.858,28	4.528.104,79
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)		4.614.590,63	4.458.159,91
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração		74.267,65	69.944,88
<u>Transferências Financeiras Concedidas (VIII)</u>		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orcamentaria		0,00	0,00
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	0,00
<u>Outras Movimentações Financeiras (IX)</u>		12.195.965,16	2.451.680,15
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras		12.195.965,16	2.451.680,15
Bloqueios de Valores Em Caixa		0,00	0,00
<u>Pagamentos Extraorçamentários (X)</u>		905.065,68	756.917,20
Despesa Anterior Paga		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		10.866,96	10.499,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		452,20	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		893.746,52	746.418,20
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	0,00
<u>Saldo do Período Atual (XI)</u>		1.260.324,68	1.140.332,99
Caixa e Equivalentes de Caixa (Exceto Rpps)		0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS		1.260.324,68	1.140.332,99
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)		19.050.213,80	8.877.035,13

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2025 até 31/12/2025
Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo
	(a)	Orçamentária	(c) = (a - b)	(d)	Orçamentária	(f) = (d - e)
		(b)			(e)	
Recursos Não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (Exceto Ao Rpps)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto Ao Rpps)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS	10.218.924,14	464.943,61	9.753.980,53	6.987.847,48	1.316.645,84	5.671.201,64
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Capitalização (Plano Previdenciário)	10.011.358,92	464.943,61	9.546.415,31	6.822.131,74	1.316.645,84	5.505.485,90
Recursos Vinculados Ao RPPS - Fundo Em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados Ao RPPS - Taxa de Administração	207.565,22	0,00	207.565,22	165.715,74	0,00	165.715,74
TOTAL	10.218.924,14	464.943,61	9.753.980,53	6.987.847,48	1.316.645,84	5.671.201,64
	_____ Lourenço Domingos Moro Prefeito Municipal	_____ Idmara Manfio Contador 89392/RS	_____ Idmara Manfio Gestor RPPS			

Fundo de Previdência Social do Município de Faxinal do Soturno**CNPJ: 13.060.056/0001-83****Exercício 2025****Notas Explicativas do Balanço Financeiro do RPPS**

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas considerando as operações intraorçamentárias e líquidas das deduções ocorridas. No exercício de 2025 a receita orçamentária apresentou deduções, conforme demonstrado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual	Exercício Anterior
9.1.3.2.1.04.0.1.01.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS DO REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	464.943,61	1.316.645,84
Total das Deduções da Receita Orçamentária	464.943,61	1.316.645,84

Nota 2 -Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Lei Municipal nº 2456 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores. As receitas das contribuições dos segurados foram arrecadadas conforme a alíquota definida de avaliação atuarial, de 14% conforme Lei municipal nº 2625 de 24/03/2021. Já as contribuições patronais foram apropriadas como receitas intraorçamentárias, conforme as alíquotas vigentes para o exercício, de 21% e de 16,51% respectivamente, para a contribuição normal e especial para a recuperação do passivo atuarial. Especificamente quanto a compensação previdenciária entre o RPPS para RGPS, cumpre destacar que, nos termos do art. 35 da Portaria MF nº 464/2018, e tendo em vista a superveniência de convênio celebrado para a sua operacionalização, tais valores foram considerados na avaliação atuarial realizada, com data focal em 31 de dezembro de 2025, onde foram projetados os valores a receber e a pagar relativos aos benefícios concedidos e a conceder, observados os parâmetros definidos pela Secretaria de Previdência, e especificados no Relatório da Avaliação Atuarial.

Receitas Previdenciárias			Despesas Previdenciárias		
Especificação	Valores arrecadados		Especificação	Valores empenhados	
	Ex. Atual	Ex.Anterior		Ex. Atual.	Ex.Anterior
Contribuições dos Segurados	1.277.579,42	1.180.674,28	Aposentadorias	3.965.237,83	3.703.666,51
Contribuições Patronais	1.735.258,74	1.616.705,36	Pensões	527.532,23	459.640,63
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	445.635,19	728.814,33	Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	157.151,86
Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	4.551.250,11	531.550,53	Compensação Previdenciária	121.820,57	100.149,20
Contribuição Amortização do Déficit Atuarial	1.507.944,49	1.392.352,44	Despesas Administrativas do RPPS	74.267,65	69.944,88
Contribuição Taxa Administração	179.681,97	165.715,74	Sentenças Judiciais	0,00	37.551,71
Contribuição em Regime de Parcelamento	56.630,61	55.388,96			
Total das Receitas Previdenciárias	9.753.980,53	5.671.201,64	Total das Despesas Previdenciárias	4.688.858,28	4.528.104,79

Nota 3 – Transferências Financeiras Recebidas: refletem as movimentações de recursos financeiros recebidos pelo RPPS realizados pela administração pública, na condição de responsável pelo equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS, no exercício de 2025 não ocorreu repasse financeiro.

Nota 4 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento. No caso específico das retenções e consignações, destaca-se que o critério adotado para o registro dos ingressos foi o momento da liquidação sendo que o registro da baixa dessas obrigações somente ocorreu quando do efetivo pagamento/recolhimento ao favorecido. Também foram considerados respectivamente como recebimentos e pagamentos extraorçamentários as inscrições e os pagamentos de restos a pagar. O quadro a seguir mostra as movimentações ocorridas:

Título / Subtítulo	Ingressos		Dispêndios	
	Ex. Atual	Ex. Anterior	Ex. Atual	Ex. Anterior
5.3.1.7.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	11.435,30	10.866,96		
5.3.2.7.0.00.00 – RP PROCESSADOS – INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	150,00	452,20		
6.3.1.4.0.00.00 – RP NÃO PROCESSADOS – PAGOS			10.866,96	10.499,00
6.3.2.2.0.00.00 – RP PROCESSADOS – PAGOS			452,20	0,00
1.1.3.8.1.06.00 - VALORES EM TRÂNSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	893.092,93	745.764,61		
2.1.8.8.1.01.00 - CONSIGNACOES	653,59	653,59	893.746,52	746.418,20
Outros Recebimentos extraorçamentários	0,00	0,00		
Outros Pagamentos extraorçamentários			0,00	0,00
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	905.331,82	723.932,60	905.065,68	756.917,20

Nota 5 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, considerando as operações intraorçamentárias do RPPS, já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário.

Faxinal do Soturno, 31 de dezembro de 2025.

Laurenço Domingos Moro
Prefeito Municipal

Idmara Manfio
Gestor RPPS

Idmara Manfio
Contadora 89392/RS