



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
MUNICÍPIO DE NOVA ESPERANÇA DO SUL  
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO PÚBLICA  
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERV. PUB. DE NOVA ESPERANÇA DO SUL - NESPREV  
Conselho Fiscal

**ATA 001/2024**

Aos trinta dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às dezessete horas e trinta minutos, na sala do Setor de Previdência da Prefeitura Municipal de Nova Esperança do Sul, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal do NESPREV, nomeados pela Portaria nº 612 de vinte e três de agosto de dois mil e vinte e dois, presentes, Paulo Renato de Matos Júnior, Értton Leomar Quincozes e Daniela Tolfo Peranzoni, para sua reunião ordinária mensal com a seguinte ordem do dia: 1) Análise acerca das receitas de rendimentos e saldo das aplicações financeiras e do atendimento aos limites definidos na Política de Investimento; 2) Análise dos demonstrativos patrimonial, financeiro e orçamentário; 3) Análise acerca dos repasses por parte do ente patrocinador. Neste encontro foi analisado o Perecer 01/2024, emitido pelo Comitê de Investimentos, onde constam dados referentes à dezembro de dois mil e vinte e três. Durante o referido período a rentabilidade das aplicações do NESPREV foram de quatrocentos e quarenta e três mil, cento e trinta e seis reais com noventa e três centavos (R\$ 443.136,93), sendo assim, a meta atuarial do exercício (INPC+5,04%) foi superada em 46,57%, tendo como rentabilidade acumulada o valor de três milhões, seiscentos e quarenta e três mil, cento e quinze reais com noventa centavos (R\$ 3.643.115,90), encerrando o ano com um patrimônio de trinta e um milhões, quatrocentos e vinte e um mil, seiscentos e noventa e nove reais com cinquenta e um centavos (R\$ 31.421.699,51). No referido mês não houveram movimentações financeiras, sendo o aporte mensal realizado no fundo BB Alocação Ativa Retorno Total FIC Renda Fixa Previdenciário. Novamente não encontramos para análise o parecer correspondente ao mês de novembro do exercício de 2023. Como podemos analisar neste, as aplicações financeiras seguem enquadradas e de acordo com os limites definidos na Política de Investimentos. Passando para a verificação dos balancetes contábeis, tratando-se de receitas e despesas dos recursos vinculados a Fundo em Capitalização do RPPS, que tratam dos pagamentos de benefícios e compensações previdenciárias, foi arrecadado, no mês de dezembro, setecentos e noventa e nove mil, oitocentos e vinte e um reais com sessenta e três centavos (R\$ 799.821,63), acumulando durante o exercício uma arrecadação de cinco milhões, oitocentos e sessenta e seis mil, seiscentos e trinta e um reais com sessenta e sete centavos (R\$ 5.866.631,67), superando em dois milhões, duzentos e vinte e dois mil, sessenta e três reais com noventa e seis centavos (R\$ 2.222.063,96) a previsão para esta receita. Tratando-se de despesas com esta fonte de recurso, foi empenhado um valor de duzentos e dezenove mil, trezentos e quatro reais com quarenta centavos (R\$ 219.304,40) no mês, fechando em um valor acumulado de um milhão, quatrocentos e vinte e um mil, quatrocentos e trinta reais com onze centavos em despesas no exercício. (R\$ 1.421.430,11). No que se refere a Taxa de Administração, foi arrecadado no período, dezesseis mil, noventa e quatro reais com quatorze centavos (R\$ 16.094,14), acumulando um total de cento e noventa e dois mil, duzentos e noventa e seis reais com noventa e três centavos (R\$ 192.296,93) no exercício, superando também em dezoito mil, quarenta e sete reais com vinte e oito centavos as projeções para o ano. Já nas despesas com a taxa de administração foi empenhado no mês um valor de quinze mil, setecentos e setenta e três reais com sessenta e sete centavos (R\$ 15.773,67), acumulando no total um saldo de cento e cinquenta e oito mil, setecentos e seis reais com dezenove centavos (R\$ 158.706,19) em despesas. O saldo não utilizado da taxa de administração irá para a



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
**MUNICÍPIO DE NOVA ESPERANÇA DO SUL**  
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E GESTÃO PÚBLICA  
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERV. PUB. DE NOVA ESPERANÇA DO SUL - NESPREV  
**Conselho Fiscal**

Reserva Administrativa como prevê a Lei Municipal que regulamenta o FPAS. Lembrando que as previsões para cada exercício são baseadas nas informações do ano anterior e/ou média de arrecadação dos últimos três exercícios, o que explica o valor realizado além do projetado, encabeçado pelas rentabilidades obtidas nos investimentos do RPPS. Finalizando o encontro foram aferidos os repasses por parte do Ente Patrocinador, de acordo com a Lei 1.998 de 2022, realizados no mês de dezembro e que se referem ao mês de novembro de dois mil e vinte e três. Tanto da parte do Poder Executivo quanto do Poder Legislativo, os saldos repassados encontraram-se de acordo com a base de dados da folha de pagamento. Não tendo mais nenhum assunto a ser tratado, a presente ata é encerrada. Após lida e estando em conformidade é assinada por todos os presentes. Nova Esperança do Sul, 30 de janeiro de 2024.

*Quinça*

*Daniela Peromski, Erika Jansen*

## Balancete Orçamentário da Despesa - Por Elemento da Despesa

Período: Dezembro/2023

Exercício: 2023

Somente vinculação: 0802

| Dotação                                                              | Dotação Inicial<br>Empenhado Mês<br>Empenhado Ano | Suplementação<br>Liquidado Mês<br>Liquidado Ano | Redução<br>Pago no Mês<br>Pago no Ano | Total Orçamento<br>Anular Desp.Mes<br>Anular Desp.Ano | Saldo Disponível<br>Emp a Liquidar<br>Pgto a Efetuar |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 3000 00 00 00 000<br>DESPESAS CORRENTES                              | 164,249.65<br>15,274.67<br>153,688.19             | 49,500.00<br>23,125.80<br>129,185.98            | 49,500.00<br>23,172.08<br>129,032.26  | 164,249.65<br>0.00<br>169.75                          | 10,561.46<br>24,502.21<br>153,72                     |
| 3100 00 00 00 000<br>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                      | 21,027.40<br>4,902.18<br>42,185.01                | 22,000.00<br>4,902.18<br>42,185.01              | 0.00<br>4,902.18<br>42,185.01         | 43,027.40<br>0.00<br>0.00                             | 842.39<br>0.00<br>0,00                               |
| 3190 00 00 00 000<br>APLICAÇÕES DIRETAS                              | 21,027.40<br>4,902.18<br>42,185.01                | 22,000.00<br>4,902.18<br>42,185.01              | 0.00<br>4,902.18<br>42,185.01         | 43,027.40<br>0.00<br>0.00                             | 842.39<br>0.00<br>0,00                               |
| 3190 11 00 00 000<br>VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PES             | 21,027.40<br>4,902.18<br>42,185.01                | 22,000.00<br>4,902.18<br>42,185.01              | 0.00<br>4,902.18<br>42,185.01         | 43,027.40<br>0.00<br>0.00                             | 842.39<br>0.00<br>0,00                               |
| * 3190 11 33 01 000<br>Gratificação por Exercício de Funções - RPPS  | 1.451,09<br>17.333,92                             | 1.451,09<br>17.333,92                           | 1.451,09<br>17.333,92                 | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| * 3190 11 43 01 000<br>13 Salário - RPPS                             | 1.451,09<br>1.451,09                              | 1.451,09<br>1.451,09                            | 1.451,09<br>1.451,09                  | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| * 3190 11 73 03 000<br>Jeton dos Integrantes dos Conselhos do RPPS   | 2.000,00<br>23.400,00                             | 2.000,00<br>23.400,00                           | 2.000,00<br>23.400,00                 | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| 3300 00 00 00 000<br>OUTRAS DESPESAS CORRENTES                       | 143,222.25<br>10,372.49<br>111,503.18             | 27,500.00<br>18,223.62<br>87,000.97             | 49,500.00<br>18,269.90<br>86,847.25   | 121,222.25<br>0.00<br>169.75                          | 9,719.07<br>24,502.21<br>153,72                      |
| 3390 00 00 00 000<br>APLICAÇÕES DIRETAS                              | 143,222.25<br>10,372.49<br>111,503.18             | 27,500.00<br>18,223.62<br>87,000.97             | 49,500.00<br>18,269.90<br>86,847.25   | 121,222.25<br>0.00<br>169.75                          | 9,719.07<br>24,502.21<br>153,72                      |
| 3390 14 00 00 000<br>DIARIAS - CIVIL                                 | 15,000.00<br>0.00<br>14,903.28                    | 1,000.00<br>0.00<br>14,903.28                   | 0.00<br>0.00<br>14,903.28             | 16,000.00<br>0.00<br>0.00                             | 1,096.72<br>0.00<br>0,00                             |
| * 3390 14 14 01 000<br>Diárias Servidores                            | 0,00<br>9.126,30                                  | 0,00<br>9.126,30                                | 0,00<br>9.126,30                      | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| * 3390 14 14 02 000<br>Diárias Conselheiros                          | 0,00<br>5.776,98                                  | 0,00<br>5.776,98                                | 0,00<br>5.776,98                      | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| 3390 30 00 00 000<br>MATERIAL DE CONSUMO                             | 10,000.00<br>53.72<br>4,861.75                    | 0.00<br>53.72<br>4,861.75                       | 2,500.00<br>0.00<br>4,808.03          | 7,500.00<br>0.00<br>131.34                            | 2,638.25<br>0.00<br>53,72                            |
| * 3390 30 07 02 000<br>Generos Alimenticios Palestras/Seminarios/Cur | 0,00<br>2.798,26                                  | 0,00<br>2.798,26                                | 0,00<br>2.798,26                      | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| * 3390 30 17 00 000<br>Material de T.I.C. (Consumo)                  | 53,72<br>372,62                                   | 53,72<br>372,62                                 | 0,00<br>318,90                        | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>53,72                                        |
| * 3390 30 96 01 000<br>Combustíveis e Lubrificantes                  | 0,00<br>679,55                                    | 0,00<br>679,55                                  | 0,00<br>679,55                        | 0,00<br>131,34                                        | 0,00<br>0,00                                         |
| * 3390 30 96 02 000<br>Gêneros Alimentícios                          | 0,00<br>1.011,32                                  | 0,00<br>1.011,32                                | 0,00<br>1.011,32                      | 0,00<br>0,00                                          | 0,00<br>0,00                                         |
| 3390 32 00 00 000<br>MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTR             | 5,000.00<br>0.00<br>4,479.90                      | 4,000.00<br>1,834.00<br>3,179.90                | 3,000.00<br>1,834.00<br>3,179.90      | 6,000.00<br>0.00<br>0.00                              | 1,520.10<br>1,300.00<br>0,00                         |

## Balancete Orçamentário da Despesa - Por Elemento da Despesa

Período: Dezembro/2023

Exercício: 2023

Somente vinculação: 0802

| Dotação                               | Dotação Inicial<br>Empenhado Mês<br>Empenhado Ano | Suplementação<br>Liquidado Mês<br>Liquidado Ano | Redução<br>Pago no Mês<br>Pago no Ano | Total Orçamento<br>Anular Desp.Mes<br>Anular Desp.Ano | Saldo Disponível<br>Emp a Liquidar<br>Pgto a Efetuar |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| * 3390 40 13 00 000                   | 0,00                                              | 63,84                                           | 63,84                                 | 0,00                                                  | 63,84                                                |
| Comunicação de Dados                  | 766,08                                            | 702,24                                          | 702,24                                | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| * 3390 40 21 00 000                   | 0,00                                              | 15.260,00                                       | 15.260,00                             | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS DE    | 15.260,00                                         | 15.260,00                                       | 15.260,00                             | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| * 3390 40 23 00 000                   | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                  | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| Emissão de Certificados Digitais      | 150,00                                            | 150,00                                          | 150,00                                | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| 3390 47 00 00 000                     | 1,000.00                                          | 0.00                                            | 0.00                                  | 1,000.00                                              | 1,000.00                                             |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUT    | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                 |
|                                       | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0,00                                                 |
| 4000 00 00 00 000                     | 10,000.00                                         | 5,000.00                                        | 5,000.00                              | 10,000.00                                             | 4,982.00                                             |
| DESPESAS DE CAPITAL                   | 499.00                                            | 4,498.00                                        | 4,498.00                              | 0.00                                                  | 0.00                                                 |
|                                       | 5,018.00                                          | 5,018.00                                        | 5,018.00                              | 0.00                                                  | 0,00                                                 |
| 4400 00 00 00 000                     | 10,000.00                                         | 5,000.00                                        | 5,000.00                              | 10,000.00                                             | 4,982.00                                             |
| INVESTIMENTOS                         | 499.00                                            | 4,498.00                                        | 4,498.00                              | 0.00                                                  | 0.00                                                 |
|                                       | 5,018.00                                          | 5,018.00                                        | 5,018.00                              | 0.00                                                  | 0,00                                                 |
| 4490 00 00 00 000                     | 10,000.00                                         | 5,000.00                                        | 5,000.00                              | 10,000.00                                             | 4,982.00                                             |
| APLICAÇÕES DIRETAS                    | 499.00                                            | 4,498.00                                        | 4,498.00                              | 0.00                                                  | 0.00                                                 |
|                                       | 5,018.00                                          | 5,018.00                                        | 5,018.00                              | 0.00                                                  | 0,00                                                 |
| 4490 52 00 00 000                     | 10,000.00                                         | 5,000.00                                        | 5,000.00                              | 10,000.00                                             | 4,982.00                                             |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENT     | 499.00                                            | 4,498.00                                        | 4,498.00                              | 0.00                                                  | 0.00                                                 |
|                                       | 5,018.00                                          | 5,018.00                                        | 5,018.00                              | 0.00                                                  | 0,00                                                 |
| * 4490 52 33 00 000                   | 499,00                                            | 4.498,00                                        | 4.498,00                              | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| Equipamentos para Audio, Video e Foto | 4.498,00                                          | 4.498,00                                        | 4.498,00                              | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| * 4490 52 42 00 000                   | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                  | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| Mobiliário em Geral                   | 520,00                                            | 520,00                                          | 520,00                                | 0,00                                                  | 0,00                                                 |
| Total Acumulado                       | 174,249.65                                        | 54,500.00                                       | 54,500.00                             | 174,249.65                                            | 15,543.46                                            |
|                                       | 15,773.67                                         | 27,623.80                                       | 27,670.08                             | 0.00                                                  | 24,655.93                                            |
|                                       | 158,706.19                                        | 134,203.98                                      | 134,050.26                            | 169.75                                                | 153.72                                               |
|                                       |                                                   |                                                 | Empenhos a Liquidar                   |                                                       | 24.502,21                                            |



## Balancete Orçamentário da Despesa - Por Elemento da Despesa

Período: Dezembro/2023

Exercício: 2023

Somente vinculação: 0800

| Dotação                               | Dotação Inicial<br>Empenhado Mês<br>Empenhado Ano | Suplementação<br>Liquidado Mês<br>Liquidado Ano | Redução<br>Pago no Mês<br>Pago no Ano | Total Orçamento<br>Anular Desp.Mes<br>Anular Desp.Ano | Saldo Disponível<br>Emp.a Liquidar<br>Pglos a Efetuar |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 3390 00 00 00 000                     | 6,056.72                                          | 13,000.00                                       | 0.00                                  | 19,056.72                                             | 2,505.46                                              |
| APLICAÇÕES DIRETAS                    | 838.60                                            | 838.60                                          | 1,677.20                              | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 16,551.26                                         | 16,551.26                                       | 15,712.66                             | 0.00                                                  | 838,60                                                |
| 3390 39 00 00 000                     | 2,000.00                                          | 8,000.00                                        | 0.00                                  | 10,000.00                                             | 1,785.56                                              |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESS.  | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 8,214.44                                          | 8,214.44                                        | 8,214.44                              | 0.00                                                  | 0,00                                                  |
| * 3390 39 03 00 000                   | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                  | 0,00                                                  | 0,00                                                  |
| Comissões, Corretagens e Custódias    | 8.204,44                                          | 8.204,44                                        | 8.204,44                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  |
| * 3390 39 81 00 000                   | 0,00                                              | 0,00                                            | 0,00                                  | 0,00                                                  | 0,00                                                  |
| Serviços Bancários                    | 10,00                                             | 10,00                                           | 10,00                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                  |
| 3390 86 00 00 000                     | 4,056.72                                          | 5,000.00                                        | 0.00                                  | 9,056.72                                              | 719.90                                                |
| Compensações a Regimes de Previdência | 838.60                                            | 838.60                                          | 1,677.20                              | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 8,336.82                                          | 8,336.82                                        | 7,498.22                              | 0.00                                                  | 838,60                                                |
| * 3390 86 00 00 000                   | 838,60                                            | 838,60                                          | 1.677,20                              | 0,00                                                  | 0,00                                                  |
| Compensações a Regimes de Previdência | 8.336,82                                          | 8.336,82                                        | 7.498,22                              | 0,00                                                  | 838,60                                                |
| 9000 00 00 00 000                     | 2,143,510.99                                      | 0.00                                            | 3,000.00                              | 2,140,510.99                                          | 2,140,510.99                                          |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA D    | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0,00                                                  |
| 9900 00 00 00 000                     | 2,143,510.99                                      | 0.00                                            | 3,000.00                              | 2,140,510.99                                          | 2,140,510.99                                          |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA D    | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0,00                                                  |
| 9990 00 00 00 000                     | 2,143,510.99                                      | 0.00                                            | 3,000.00                              | 2,140,510.99                                          | 2,140,510.99                                          |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA D    | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0,00                                                  |
| 9999 00 00 00 000                     | 2,143,510.99                                      | 0.00                                            | 3,000.00                              | 2,140,510.99                                          | 2,140,510.99                                          |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA D    | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0,00                                                  |
| 9999 99 00 00 000                     | 2,143,510.99                                      | 0.00                                            | 3,000.00                              | 2,140,510.99                                          | 2,140,510.99                                          |
| RESERVA DE CONTIGÊNCIA E RESERVA D    | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0.00                                                  |
|                                       | 0.00                                              | 0.00                                            | 0.00                                  | 0.00                                                  | 0,00                                                  |
| <b>Total Acumulado</b>                | <b>3,644,567.71</b>                               | <b>50,500.00</b>                                | <b>50,500.00</b>                      | <b>3,644,567.71</b>                                   | <b>2,223,137.60</b>                                   |
|                                       | <b>219,304.40</b>                                 | <b>219,304.40</b>                               | <b>220,143.00</b>                     | <b>0.00</b>                                           | <b>838.60</b>                                         |
|                                       | <b>1,421,430.11</b>                               | <b>1,421,430.11</b>                             | <b>1,420,591.51</b>                   | <b>0.00</b>                                           | <b>838.60</b>                                         |
|                                       |                                                   |                                                 | <b>Empenhos a Liquidar</b>            |                                                       | <b>0,00</b>                                           |

Balancete Orçamentário da Receita

Exercício: 2023

Período: Dezembro/2023

Somente RV 0800 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (PI:

Pagina 2

| Código                              | Especificação da Receita                                 | Arrecadação  |            |              | Prevista     | A Arrecadar   |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|
|                                     |                                                          | Anterior     | Período    | Total        |              |               |
| 4.7.2.1.5.51.1.0.00.00.00.00        | - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcela | 64.112,20    | 5.880,34   | 69.992,54    | 86.400,00    | 16.407,46     |
| 4.7.2.1.5.51.1.1.00.00.00.00        | - Contribuição Patronal - Servidor Civil Ativo - Parcela | 64.112,20    | 5.880,34   | 69.992,54    | 86.400,00    | 16.407,46     |
| 9.0.0.0.0.00.0.0.00.00.00.00        | - Receita Orçamentária                                   | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.0.0.0.00.0.0.00.00.00.00        | - Receitas Correntes                                     | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.0.0.00.0.0.00.00.00.00        | - Receita Patrimonial                                    | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.2.0.00.0.0.00.00.00.00        | - Valores Mobiliários                                    | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.2.1.00.0.0.00.00.00.00        | - Juros e Correções Monetárias                           | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.2.1.04.0.0.00.00.00.00        | - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de F        | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.2.1.04.0.1.00.00.00.00        | - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de F        | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.2.1.04.0.1.01.00.00.00        | - Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de F        | -141.067,20  | 0,00       | -141.067,20  | 494.897,47   | -353.830,27   |
| 9.1.3.2.1.04.0.1.01.01.00.00        | - Investimentos em Renda Fixa                            | 0800 -1111   | -93.431,72 | 0,00         | -93.431,72   | 470.100,08    |
| 9.1.3.2.1.04.0.1.01.02.00.00        | - Investimentos em Renda Variável                        | 0800 -1111   | -47.635,48 | 0,00         | -47.635,48   | 24.797,39     |
| Total Geral da Receita Orçamentária |                                                          | 5.066.810,04 | 799.821,63 | 5.866.631,67 | 3.644.567,71 | -2.222.063,96 |

IVORI ANTONIO GUASSO JUNIOR  
PrefeitoANA CLAUDIA TUZI SERAFINI  
Presidente Conselho AdministraçãoPAULO RENATO DE MATOS JR  
Contador - CRC/RS 93.835



## NOVA ESPERANÇA DO SUL

## CONTABILIDADE

## BALANCETE CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2023

Data: 30/01/2024

Hora: 14:30:57

Entidades selecionadas: 1 - Até Dezembro - Da conta 1.0.0.0.0.00.00.00.00 até 9.9.9.9.9.99.99.99.99

| Conta                   | Código  | Descrição                                                                   | Saldo Anterior  | Débito        | Crédito       | Saldo Final     |
|-------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1.0.0.0.0.00.00.00.00   | 40001   | ATIVO                                                                       | 27.517.421,65 D | 54.301.311,90 | 32.274.756,74 | 49.543.976,81 D |
| 1.1.0.0.0.00.00.00.00   | 40002   | ATIVO CIRCULANTE                                                            | 27.251.423,81 D | 36.703.628,73 | 32.269.318,25 | 31.685.734,29 D |
| F 1.1.1.0.0.00.00.00.00 | 40003   | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                                               | 19.241,50 D     | 17.357.737,65 | 17.300.644,64 | 76.334,51 D     |
| F 1.1.1.1.0.00.00.00.00 | 40004   | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL                             | 19.241,50 D     | 17.216.111,63 | 17.175.502,29 | 59.850,84 D     |
| F 1.1.1.1.1.00.00.00.00 | 40005   | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO              | 19.241,50 D     | 17.216.111,63 | 17.175.502,29 | 59.850,84 D     |
| F 1.1.1.1.1.06.00.00.00 | 40008   | CONTA ÚNICA - RPPS                                                          | 19.241,50 D     | 17.069.367,92 | 17.029.697,22 | 58.912,20 D     |
| F 1.1.1.1.1.06.03.00.00 | 40011   | BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO                             | 19.141,50 D     | 16.563.075,38 | 16.581.122,62 | 1.094,26 D      |
| F 1.1.1.1.1.06.03.02.00 | 2044064 | BANCO DO BRASIL                                                             | 0,00            | 1.025.883,75  | 1.025.883,75  | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.02.14 | 9084    | BB C/C 108095-4                                                             | 0,00            | 1.025.883,75  | 1.025.883,75  | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.03.00 | 2029    | CAIXA ECONOMICA FEDERAL                                                     | 0,00            | 7.856.808,44  | 7.856.808,44  | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.03.15 | 9086    | CAIXA C/C 00600000031-3                                                     | 0,00            | 7.856.808,44  | 7.856.808,44  | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.12.00 | 2044086 | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL                                        | 13.362,87 D     | 6.253.935,32  | 6.266.345,83  | 952,36 D        |
| F 1.1.1.1.1.06.03.12.10 | 4241    | BANRISUL S/A - CONTA EXTRA                                                  | 0,00            | 51,58         | 51,58         | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.12.12 | 9087    | BANRISUL C/C 04.030337.0-0 - BENEFÍCIOS                                     | 13.362,87 D     | 6.006.401,61  | 6.018.812,12  | 952,36 D        |
| F 1.1.1.1.1.06.03.12.13 | 9264    | BANRISUL C/C 04.035026.0-3 - EXTRAORÇAMENTARIA                              | 0,00            | 247.482,13    | 247.482,13    | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.99.00 | 9090    | DEMAIS CONTAS BANCÁRIAS                                                     | 5.778,63 D      | 1.426.447,87  | 1.432.084,60  | 141,90 D        |
| F 1.1.1.1.1.06.03.99.01 | 9091    | SICREDI C/C 69622-6                                                         | 0,00            | 1.251.059,63  | 1.251.059,63  | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.99.03 | 9319    | BANCO DAYCOVAL C/C 722378-3                                                 | 5.778,63 D      | 0,00          | 5.778,63      | 0,00            |
| F 1.1.1.1.1.06.03.99.06 | 54575   | BANCO BRADESCO C/C 19351-8                                                  | 0,00            | 175.388,24    | 175.246,34    | 141,90 D        |
| F 1.1.1.1.1.06.04.00.00 | 40012   | BANCO CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO                               | 100,00 D        | 506.292,54    | 448.574,60    | 57.817,94 D     |
| F 1.1.1.1.1.06.04.12.00 | 2044093 | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL                                        | 100,00 D        | 506.292,54    | 448.574,60    | 57.817,94 D     |
| F 1.1.1.1.1.06.04.12.02 | 9088    | BANRISUL C/C 04.030467.0-5 - TX DE ADMINISTRAÇÃO                            | 100,00 D        | 411.359,55    | 385.896,38    | 25.563,17 D     |
| F 1.1.1.1.1.06.04.12.03 | 9089    | BANRISUL C/C 04.034692.0-7 - RESERVA ADMINISTRATIVA                         | 0,00            | 94.932,99     | 62.678,22     | 32.254,77 D     |
| F 1.1.1.1.1.52.00.00.00 | 3058581 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO  | 0,00            | 145.905,11    | 145.805,07    | 100,04 D        |
| F 1.1.1.1.1.52.01.00.00 | 377     | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL                                        | 0,00            | 145.905,11    | 145.805,07    | 100,04 D        |
| F 1.1.1.1.1.52.01.01.00 | 2044080 | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP - TX DE ADMINISTRAÇÃO                    | 0,00            | 145.905,11    | 145.805,07    | 100,04 D        |
| F 1.1.1.1.1.53.00.00.00 | 54580   | APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO | 0,00            | 838,60        | 0,00          | 838,60 D        |
| F 1.1.1.1.1.53.01.00.00 | 54581   | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL                                        | 0,00            | 838,60        | 0,00          | 838,60 D        |
| F 1.1.1.1.1.53.01.01.00 | 54582   | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP - BENEFÍCIOS                             | 0,00            | 838,60        | 0,00          | 838,60 D        |
| F 1.1.1.3.0.00.00.00.00 | 3058583 | CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E VINCULADOS           | 0,00            | 141.626,02    | 125.142,35    | 16.483,67 D     |
| F 1.1.1.3.1.00.00.00.00 | 3058584 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO                  | 0,00            | 120.633,01    | 104.149,34    | 16.483,67 D     |
| F 1.1.1.3.1.01.00.00.00 | 3058585 | DEPÓSITOS CONSIGNADOS                                                       | 0,00            | 120.633,01    | 104.149,34    | 16.483,67 D     |
| F 1.1.1.3.1.01.01.00.00 | 3073244 | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL                                        | 0,00            | 120.633,01    | 104.149,34    | 16.483,67 D     |
| F 1.1.1.3.1.01.01.03.00 | 2044077 | BANRISUL S/A - RPPS - 04.035026.0-3                                         | 0,00            | 120.633,01    | 104.149,34    | 16.483,67 D     |
| F 1.1.1.3.2.00.00.00.00 | 3058591 | VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS                                           | 0,00            | 20.993,01     | 20.993,01     | 0,00            |
| F 1.1.1.3.2.01.00.00.00 | 3058592 | CONSIGNAÇÕES                                                                | 0,00            | 20.993,01     | 20.993,01     | 0,00            |
| F 1.1.1.3.2.01.02.00.00 | 3058594 | OUTRAS CONSIGNAÇÕES                                                         | 0,00            | 20.993,01     | 20.993,01     | 0,00            |
| F 1.1.1.3.2.01.02.01.00 | 3073266 | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL                                        | 0,00            | 20.993,01     | 20.993,01     | 0,00            |
| F 1.1.1.3.2.01.02.01.03 | 2044079 | BANRISUL S/A - RPPS - 04.035026.0-3                                         | 0,00            | 20.993,01     | 20.993,01     | 0,00            |
| P 1.1.3.0.0.00.00.00.00 | 40219   | DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                                     | 233.808,45 D    | 2.371.851,06  | 2.417.083,11  | 188.576,40 D    |
| P 1.1.3.1.0.00.00.00.00 | 40220   | ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS                                                    | 0,00            | 17.024,00     | 17.024,00     | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.00.00.00.00 | 40221   | ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO                                     | 0,00            | 17.024,00     | 17.024,00     | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.01.00.00.00 | 40222   | ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL                                          | 0,00            | 8.367,88      | 8.367,88      | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.01.05.00.00 | 40227   | VIAGENS - ADIANTAMENTO                                                      | 0,00            | 7.517,88      | 7.517,88      | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.01.99.00.00 | 46768   | OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL                                              | 0,00            | 850,00        | 850,00        | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.02.00.00.00 | 40228   | SUPRIMENTO DE FUNDOS                                                        | 0,00            | 2.550,00      | 2.550,00      | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.04.00.00.00 | 50333   | ADIANTAMENTO A FORNECEDORES                                                 | 0,00            | 6.106,12      | 6.106,12      | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.04.01.00.00 | 9083    | AGIP - ASSOCIAÇÃO GAÚCHA DE INSTITUIÇÕES DE PREVIDÊNCIA PÚBLICA             | 0,00            | 980,00        | 980,00        | 0,00            |
| P 1.1.3.1.1.04.03.00.00 | 9146    | DPM EDUCAÇÃO LTDA                                                           | 0,00            | 1.126,12      | 1.126,12      | 0,00            |

**NOVA ESPERANÇA DO SUL**

## CONTABILIDADE

Data: 30/01/2024

## BALANCETE CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2023

Hora: 14:30:57

Entidades selecionadas: 1 - Até Dezembro - Da conta 1.0.0.0.0.00.00.00.00 até 9.9.9.9.9.99.99.99.99

| Conta                      | Código  | Descrição                                                                                            | Saldo Anterior | Débito       | Crédito      | Saldo Final    |
|----------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| P 1.1.4.4.1.01.05.00.00.00 | 3058648 | FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA                                                                 | 278.752,04 D   | 4.043.313,67 | 940.495,75   | 3.381.569,96 D |
| P 1.1.4.4.1.01.05.01.00.00 | 220     | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - Art. 7º, III, "a"                                                          | 0,00           | 2.493.598,91 | 940.495,75   | 1.553.103,16 D |
| P 1.1.4.4.1.01.05.01.01.00 | 2044073 | CAIXA FI BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF                                                                  | 0,00           | 2.493.598,91 | 940.495,75   | 1.553.103,16 D |
| P 1.1.4.4.1.01.05.04.00.00 | 9229    | SICREDI VALE DO JAGUARI E ZONA DA MATA RS/MG - Art. 7º, III, "a"                                     | 278.752,04 D   | 1.373.605,48 | 0,00         | 1.652.357,52 D |
| P 1.1.4.4.1.01.05.04.01.00 | 9230    | SICREDI INSTITUCIONAL IRF-M 1 FI RF                                                                  | 278.752,04 D   | 218.481,27   | 0,00         | 497.233,31 D   |
| P 1.1.4.4.1.01.05.04.02.00 | 2044078 | SICREDI FI INSTITUCIONAL RF IRF-M LP                                                                 | 0,00           | 1.155.124,21 | 0,00         | 1.155.124,21 D |
| F 1.1.4.4.1.01.05.05.00.00 | 3073933 | BANCO BRADESCO - ART. III, "A"                                                                       | 0,00           | 176.109,28   | 0,00         | 176.109,28 D   |
| F 1.1.4.4.1.01.05.05.01.00 | 54576   | BRADESCO FI RENDA FIXA IDKA PRE2                                                                     | 0,00           | 176.109,28   | 0,00         | 176.109,28 D   |
| P 1.1.4.4.1.02.00.00.00.00 | 3058653 | APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO                             | 99.632,86 D    | 1.540.435,57 | 1.640.068,43 | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.02.01.00.00.00 | 3058654 | FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES                                                                      | 99.632,86 D    | 1.540.435,57 | 1.640.068,43 | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.02.01.03.00.00 | 9246    | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - Art. 8º, I                                                    | 99.632,86 D    | 1.540.435,57 | 1.640.068,43 | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.02.01.03.01.00 | 9247    | ISHARES IBOVESPA FUNDO DE ÍNDICE (BOVA11)                                                            | 99.632,86 D    | 1.540.435,57 | 1.640.068,43 | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.03.00.00.00.00 | 3058656 | APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO                    | 127.442,20 D   | 40.219,50    | 8.458,73     | 159.202,97 D   |
| P 1.1.4.4.1.03.03.00.00.00 | 3058659 | FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE AÇÕES - BDR NÍVEL I                                                 | 127.442,20 D   | 40.219,50    | 8.458,73     | 159.202,97 D   |
| P 1.1.4.4.1.03.03.02.00.00 | 9254    | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - Art. 9º-A, III                                                             | 127.442,20 D   | 40.219,50    | 8.458,73     | 159.202,97 D   |
| P 1.1.4.4.1.03.03.02.01.00 | 9255    | CAIXA INSTITUCIONAL FI AÇÕES BDR NÍVEL I                                                             | 127.442,20 D   | 40.219,50    | 8.458,73     | 159.202,97 D   |
| P 1.1.4.4.1.04.00.00.00.00 | 3058660 | APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO                    | 340.228,90 D   | 139.095,63   | 32.285,35    | 447.039,18 D   |
| P 1.1.4.4.1.04.01.00.00.00 | 3058661 | FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO                                                                  | 340.228,90 D   | 139.095,63   | 32.285,35    | 447.039,18 D   |
| P 1.1.4.4.1.04.01.01.00.00 | 9248    | BANCO DO BRASIL - Art. 8º, III                                                                       | 34.959,13 D    | 4.622,12     | 0,00         | 39.581,25 D    |
| P 1.1.4.4.1.04.01.01.01.00 | 9249    | BB FI MULTIMERCADO PREVIDENCIÁRIO LP                                                                 | 34.959,13 D    | 4.622,12     | 0,00         | 39.581,25 D    |
| P 1.1.4.4.1.04.01.02.00.00 | 9250    | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - Art. 8º, III                                                               | 160.303,41 D   | 70.237,82    | 16.988,22    | 213.553,01 D   |
| P 1.1.4.4.1.04.01.02.01.00 | 9251    | CAIXA INDEXA BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP                                                      | 160.303,41 D   | 70.237,82    | 16.988,22    | 213.553,01 D   |
| P 1.1.4.4.1.04.01.04.00.00 | 9252    | SICREDI VALE DO JAGUARI E ZONA DA MATA RS/MG - Art. 8º, III                                          | 144.966,36 D   | 64.235,69    | 15.297,13    | 193.904,92 D   |
| P 1.1.4.4.1.04.01.04.01.00 | 9253    | SICREDI BOLSA AMERICANA FI MULTIMERCADO LP                                                           | 144.966,36 D   | 64.235,69    | 15.297,13    | 193.904,92 D   |
| P 1.1.4.4.1.30.00.00.00.00 | 3058691 | APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS                                                       | 81.369,22 D    | 243.102,24   | 257.290,35   | 67.181,11 D    |
| P 1.1.4.4.1.30.01.00.00.00 | 9240    | FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL OU COMPR | 23.114,80 D    | 181.925,07   | 137.858,76   | 67.181,11 D    |
| P 1.1.4.4.1.30.01.01.00.00 | 9241    | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - Art. 7º, I, "b"                                               | 23.114,80 D    | 181.925,07   | 137.858,76   | 67.181,11 D    |
| P 1.1.4.4.1.30.01.01.02.00 | 9283    | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO                                           | 23.114,80 D    | 114.743,96   | 137.858,76   | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.30.01.01.04.00 | 2044074 | BANRISUL ABSOLUTO FI RF LP - RESERVA ADMINISTRATIVA                                                  | 0,00           | 67.181,11    | 0,00         | 67.181,11 D    |
| P 1.1.4.4.1.30.02.00.00.00 | 9243    | FUNDO DE INVESTIMENTO NÃO REFERENCIADO - GERAL                                                       | 58.254,42 D    | 61.177,17    | 119.431,59   | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.30.02.01.00.00 | 9244    | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - Art. 7º, IV, "a"                                              | 58.254,42 D    | 61.177,17    | 119.431,59   | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.30.02.01.01.00 | 9245    | BANRISUL SUPER FI RF - RESERVA ADMINISTRATIVA                                                        | 58.254,42 D    | 61.177,17    | 119.431,59   | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.99.00.00.00.00 | 3058692 | OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS                                                                         | 8.708.641,27 D | 1.680.865,85 | 3.869.250,43 | 6.520.256,69 D |
| P 1.1.4.4.1.99.01.00.00.00 | 9231    | FUNDO DE INVESTIMENTO NÃO REFERENCIADO - GERAL                                                       | 7.740.509,49 D | 906.342,18   | 3.228.384,80 | 5.418.466,87 D |
| P 1.1.4.4.1.99.01.01.00.00 | 9232    | BANCO DO BRASIL - Art. 7º, IV, "a"                                                                   | 229.443,70 D   | 28.954,06    | 114.049,77   | 144.347,99 D   |
| P 1.1.4.4.1.99.01.01.01.00 | 9233    | BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP - 108095-4                                        | 177.452,63 D   | 22.206,70    | 114.049,77   | 85.609,56 D    |
| P 1.1.4.4.1.99.01.01.02.00 | 9284    | BB PERFIL FIC RF REFERENCIADO DI PREVIDENCIÁRIO LP - 108423-2                                        | 51.991,07 D    | 6.747,36     | 0,00         | 58.738,43 D    |
| P 1.1.4.4.1.99.01.02.00.00 | 9234    | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - Art. 7º, IV, "a"                                                           | 5.066.422,07 D | 513.927,60   | 2.100.000,00 | 3.480.349,67 D |
| P 1.1.4.4.1.99.01.02.01.00 | 9235    | CAIXA BRASIL FI RF REFERENCIADO DI LP                                                                | 5.066.422,07 D | 513.927,60   | 2.100.000,00 | 3.480.349,67 D |
| P 1.1.4.4.1.99.01.03.00.00 | 9236    | BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - Art. 7º, IV, "a"                                              | 3.444,58 D     | 110.890,45   | 114.335,03   | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.99.01.03.02.00 | 9316    | BANRISUL SOBERANO FI RF SIMPLES LP - EXTRAORÇAMENTÁRIA                                               | 3.444,58 D     | 110.890,45   | 114.335,03   | 0,00           |
| P 1.1.4.4.1.99.01.04.00.00 | 9238    | SICREDI VALE DO JAGUARI E ZONA DA MATA RS/MG - Art. 7º, IV, "a"                                      | 2.441.199,14 D | 252.570,07   | 900.000,00   | 1.793.769,21 D |
| P 1.1.4.4.1.99.01.04.01.00 | 9239    | SICREDI LIQUIDEZ EMPRESARIAL FI RF                                                                   | 2.441.199,14 D | 252.570,07   | 900.000,00   | 1.793.769,21 D |
| P 1.1.4.4.1.99.02.00.00.00 | 9256    | INVESTIMENTOS ESTRUTURADOS - MULTIMERCADO (FIM) E MULTIMERCADO (FICFIM)                              | 294.985,68 D   | 684.116,25   | 640.865,63   | 338.236,30 D   |
| P 1.1.4.4.1.99.02.02.00.00 | 9257    | CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - Art. 10, I                                                                 | 294.985,68 D   | 684.116,25   | 640.865,63   | 338.236,30 D   |
| P 1.1.4.4.1.99.02.02.01.00 | 9258    | CAIXA FIC CAP PROT G BOLSA VALORES                                                                   | 102.553,79 D   | 25.525,55    | 8.077,44     | 120.001,90 D   |
| P 1.1.4.4.1.99.02.02.02.00 | 9327    | CAIXA JUROS E MOEDAS FI MULTIMERCADO LP                                                              | 192.431,89 D   | 658.590,70   | 632.788,19   | 218.234,40 D   |

**NOVA ESPERANÇA DO SUL**

## CONTABILIDADE

Data: 30/01/2024

## BALANCETE CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2023

Hora: 14:30:57

Entidades selecionadas: 1 - Até Dezembro - Da conta 1.0.0.0.0.00.00.00.00 até 9.9.9.9.99.99.99.99

| Conta                   | Código  | Descrição                                                            | Saldo Anterior  | Débito       | Crédito       | Saldo Final   |
|-------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| P 2.1.1.1.0.00.00.00.00 | 40709   | PESSOAL A PAGAR                                                      | 161,63 C        | 256.168,26   | 257.941,42    | 1.934,79 C    |
| P 2.1.1.1.1.00.00.00.00 | 40710   | PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO                                       | 161,63 C        | 256.168,26   | 257.941,42    | 1.934,79 C    |
| P 2.1.1.1.1.01.00.00.00 | 40711   | PESSOAL A PAGAR                                                      | 161,63 C        | 256.168,26   | 257.941,42    | 1.934,79 C    |
| F 2.1.1.1.1.01.01.00.00 | 40712   | SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS                                  | 0,00            | 35.980,65    | 35.980,65     | 0,00          |
| P 2.1.1.1.1.01.02.00.00 | 40714   | DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO                                              | 0,00            | 220.025,98   | 220.025,98    | 0,00          |
| P 2.1.1.1.1.01.02.01.00 | 30      | DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO (P)                                          | 0,00            | 110.012,99   | 110.012,99    | 0,00 D        |
| P 2.1.1.1.1.01.02.02.00 | 31      | DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO (F)                                          | 0,00            | 110.012,99   | 110.012,99    | 0,00 C        |
| P 2.1.1.1.1.01.03.00.00 | 40716   | FÉRIAS                                                               | 161,63 C        | 161,63       | 1.934,79      | 1.934,79 C    |
| P 2.1.1.1.1.01.03.01.00 | 27      | FÉRIAS (P)                                                           | 161,63 C        | 161,63       | 1.934,79      | 1.934,79      |
| P 2.1.1.2.0.00.00.00.00 | 40729   | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR                                   | 0,00            | 1.309.607,04 | 1.310.445,64  | 838,60 C      |
| P 2.1.1.2.1.00.00.00.00 | 40730   | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO                     | 0,00            | 1.309.607,04 | 1.310.445,64  | 838,60 C      |
| P 2.1.1.2.1.01.00.00.00 | 40731   | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR                                   | 0,00            | 1.309.607,04 | 1.310.445,64  | 838,60 C      |
| P 2.1.1.2.1.01.02.00.00 | 48      | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR (F)                               | 0,00            | 1.309.607,04 | 1.310.445,64  | 838,60 C      |
| P 2.1.3.0.0.00.00.00.00 | 40874   | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO                          | 440,00 C        | 98.792,97    | 98.506,69     | 153,72 C      |
| P 2.1.3.1.0.00.00.00.00 | 40875   | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO                | 440,00 C        | 98.792,97    | 98.506,69     | 153,72 C      |
| P 2.1.3.1.1.00.00.00.00 | 40876   | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO | 440,00 C        | 98.792,97    | 98.506,69     | 153,72 C      |
| P 2.1.3.1.1.01.01.01.00 | 109     | CREDORES DIVERSOS                                                    | 0,00            | 150,00       | 150,00        | 0,00          |
| P 2.1.3.1.1.01.01.02.00 | 6214    | FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)                              | 440,00 C        | 98.642,97    | 98.356,69     | 153,72 C      |
| P 2.1.3.1.1.01.01.02.02 | 47      | FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)                              | 440,00 C        | 98.642,97    | 98.356,69     | 153,72 C      |
| P 2.1.8.0.0.00.00.00.00 | 40968   | ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO           | 13.590,96 C     | 271.039,58   | 273.932,29    | 16.483,67 C   |
| P 2.1.8.8.0.00.00.00.00 | 40979   | VALORES RESTITUIVEIS                                                 | 13.590,96 C     | 249.076,43   | 251.969,14    | 16.483,67 C   |
| P 2.1.8.8.1.00.00.00.00 | 40980   | VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO                                  | 8.280,78 C      | 122.757,73   | 124.085,32    | 9.608,37 C    |
| P 2.1.8.8.1.01.00.00.00 | 40981   | CONSIGNAÇÕES                                                         | 8.280,78 C      | 122.757,73   | 124.085,32    | 9.608,37 C    |
| P 2.1.8.8.1.01.01.00.00 | 40982   | RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                       | 0,00            | 1.062,28     | 1.062,28      | 0,00          |
| P 2.1.8.8.1.01.10.00.00 | 40991   | PENSAO ALIMENTICIA                                                   | 0,00            | 11.493,12    | 11.493,12     | 0,00          |
| P 2.1.8.8.1.01.13.00.00 | 40994   | RETENCOES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES                     | 652,69 C        | 6.714,54     | 6.553,70      | 491,85 C      |
| P 2.1.8.8.1.01.13.00.01 | 44634   | SINDICATO MUNICIÁRIOS NES                                            | 482,69 C        | 6.187,54     | 6.196,70      | 491,85 C      |
| P 2.1.8.8.1.01.13.00.03 | 4313    | SIMNESP PLANO ODONTO                                                 | 170,00 C        | 527,00       | 357,00        | 0,00          |
| P 2.1.8.8.1.01.14.00.00 | 4214    | RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS                                        | 456,18 C        | 2.737,08     | 2.737,08      | 456,18 C      |
| P 2.1.8.8.1.01.14.00.01 | 44636   | SEGURO FACULTATIVO PREVISUL                                          | 456,18 C        | 2.737,08     | 2.737,08      | 456,18 C      |
| P 2.1.8.8.1.01.15.00.00 | 4216    | RETENCOES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                             | 7.171,91 C      | 100.750,71   | 102.239,14    | 8.660,34 C    |
| P 2.1.8.8.1.01.15.01.00 | 48021   | CRÉDITO PESSOAL CAIXA ECONÔMICA FEDERAL                              | 1.986,42 C      | 23.837,04    | 23.837,04     | 1.986,42 C    |
| P 2.1.8.8.1.01.15.02.00 | 48022   | CRÉDITO PESSOAL BANRISUL S/A                                         | 3.518,23 C      | 55.321,89    | 56.546,30     | 4.742,64 C    |
| P 2.1.8.8.1.01.15.04.00 | 53901   | CRÉDITO PESSOAL SICREDI                                              | 1.667,26 C      | 21.581,78    | 21.855,80     | 1.931,28 C    |
| P 2.1.8.8.2.00.00.00.00 | 3058795 | VALORES RESTITUIVEIS - INTRA OFSS                                    | 0,00            | 45.831,47    | 45.831,47     | 0,00          |
| P 2.1.8.8.2.01.00.00.00 | 3058796 | CONSIGNAÇÕES                                                         | 0,00            | 45.831,47    | 45.831,47     | 0,00          |
| P 2.1.8.8.2.01.04.00.00 | 9201    | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF                         | 0,00            | 45.831,47    | 45.831,47     | 0,00          |
| P 2.1.8.8.2.01.04.01.00 | 3059259 | IRRF - PRINCIPAL                                                     | 0,00            | 45.831,47    | 45.831,47     | 0,00          |
| P 2.1.8.8.3.00.00.00.00 | 3058807 | VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - UNIÃO                            | 0,00            | 1.441,50     | 1.441,50      | 0,00          |
| P 2.1.8.8.3.01.00.00.00 | 3058808 | CONSIGNAÇÕES                                                         | 0,00            | 1.441,50     | 1.441,50      | 0,00          |
| P 2.1.8.8.3.01.02.00.00 | 9200    | CONTRIBUIÇÃO AO RGPS                                                 | 0,00            | 1.441,50     | 1.441,50      | 0,00          |
| P 2.1.8.8.3.01.02.12.00 | 3073271 | INSS COMPREV                                                         | 0,00            | 1.441,50     | 1.441,50      | 0,00          |
| P 2.1.8.8.4.00.00.00.00 | 3058818 | VALORES RESTITUIVEIS - INTER OFSS - ESTADO                           | 5.310,18 C      | 79.045,73    | 80.610,85     | 6.875,30 C    |
| P 2.1.8.8.4.99.00.00.00 | 3058827 | OUTROS VALORES RESTITUIVEIS                                          | 5.310,18 C      | 79.045,73    | 80.610,85     | 6.875,30 C    |
| P 2.1.8.8.4.99.01.00.00 | 9274    | CONTRIBUIÇÃO AO PLANO DE SAÚDE IPERGS                                | 5.310,18 C      | 79.045,73    | 80.610,85     | 6.875,30 C    |
| P 2.1.8.9.0.00.00.00.00 | 41013   | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                                      | 0,00            | 21.963,15    | 21.963,15     | 0,00          |
| P 2.1.8.9.1.00.00.00.00 | 41014   | OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO                       | 0,00            | 21.963,15    | 21.963,15     | 0,00          |
| P 2.1.8.9.1.02.00.00.00 | 41019   | DIARIAS A PAGAR                                                      | 0,00            | 18.669,86    | 18.669,86     | 0,00          |
| P 2.1.8.9.1.02.02.00.00 | 57      | DIARIAS A PAGAR (F)                                                  | 0,00            | 18.669,86    | 18.669,86     | 0,00          |
| P 2.1.8.9.1.03.00.00.00 | 41020   | SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR                                        | 0,00            | 3.293,29     | 3.293,29      | 0,00          |
| P 2.1.8.9.1.03.02.00.00 | 3059264 | SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)                                    | 0,00            | 3.293,29     | 3.293,29      | 0,00          |
| P 2.2.0.0.0.00.00.00.00 | 41032   | PASSIVO NAO-CIRCULANTE                                               | 27.341.301,72 C | 6.835.694,63 | 18.174.232,69 | 38.679.839,78 |

**NOVA ESPERANCA DO SUL**

## CONTABILIDADE

Date: 30/01/2024

## BALANCETE CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2023

Hora: 14:30:57

Entidades selecionadas: 1 - Até Dezembro - Da conta 1.0.0.0.00.00.00.00 até 9.9.9.9.99.99.99.99

| Conta                      | Código | Descrição                                                                 | Saldo Anterior | Débito       | Crédito   | Saldo Final    |
|----------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| P 3.1.1.2.0.00.00.00.00.00 | 41488  | REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO - RGPS                | 0,00           | 18.926,55    | 18.926,55 | 0,00           |
| P 3.1.1.2.1.00.00.00.00.00 | 41489  | REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO - RGPS - CONSOLIDAÇÃO | 0,00           | 18.926,55    | 18.926,55 | 0,00           |
| P 3.1.1.2.1.01.00.00.00.00 | 47941  | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS                      | 0,00           | 17.475,46    | 17.475,46 | 0,00           |
| P 3.1.1.2.1.01.22.00.00.00 | 47963  | 13º SALARIO                                                               | 0,00           | 17.475,46    | 17.475,46 | 0,00           |
| P 3.1.1.2.1.04.00.00.00.00 | 47662  | CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO                                         | 0,00           | 1.451,09     | 1.451,09  | 0,00           |
| P 3.1.1.2.1.04.14.00.00.00 | 47676  | FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL                                             | 0,00           | 1.451,09     | 1.451,09  | 0,00           |
| P 3.2.0.0.0.00.00.00.00.00 | 41577  | BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS                                | 0,00           | 1.296.316,95 | 0,00      | 1.296.316,95 D |
| P 3.2.1.0.0.00.00.00.00.00 | 41578  | APOSENTADORIAS E REFORMAS                                                 | 0,00           | 1.082.798,08 | 0,00      | 1.082.798,08 D |
| P 3.2.1.1.0.00.00.00.00.00 | 41579  | APOSENTADORIAS - RPPS                                                     | 0,00           | 1.082.798,08 | 0,00      | 1.082.798,08 D |
| P 3.2.1.1.1.00.00.00.00.00 | 41580  | APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO                                      | 0,00           | 1.082.798,08 | 0,00      | 1.082.798,08 D |
| P 3.2.1.1.1.01.00.00.00.00 | 50862  | PROVENTOS - PESSOAL CIVIL                                                 | 0,00           | 611.112,86   | 0,00      | 611.112,86 D   |
| P 3.2.1.1.1.01.01.00.00.00 | 50863  | APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO                                  | 0,00           | 378.698,41   | 0,00      | 378.698,41 D   |
| P 3.2.1.1.1.01.03.00.00.00 | 50865  | APOSENTADORIAS POR INVALIDEZ                                              | 0,00           | 31.847,87    | 0,00      | 31.847,87 D    |
| P 3.2.1.1.1.01.04.00.00.00 | 50866  | APOSENTADORIAS ESPECIAIS - ATIVIDADES DE RISCO                            | 0,00           | 39.862,19    | 0,00      | 39.862,19 D    |
| P 3.2.1.1.1.01.07.00.00.00 | 50869  | APOSENTADORIAS PROFESSOR                                                  | 0,00           | 160.704,39   | 0,00      | 160.704,39 D   |
| P 3.2.1.1.1.02.00.00.00.00 | 50871  | APOSENTADORIAS PENDENTES DE APROVAÇÃO                                     | 0,00           | 471.685,22   | 0,00      | 471.685,22 D   |
| P 3.2.2.0.0.00.00.00.00.00 | 41590  | PENSÕES                                                                   | 0,00           | 213.518,87   | 0,00      | 213.518,87 D   |
| P 3.2.2.1.0.00.00.00.00.00 | 41591  | PENSÕES - RPPS                                                            | 0,00           | 213.518,87   | 0,00      | 213.518,87 D   |
| P 3.2.2.1.1.00.00.00.00.00 | 50885  | PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO                                             | 0,00           | 213.518,87   | 0,00      | 213.518,87 D   |
| P 3.2.2.1.1.01.00.00.00.00 | 50886  | PROVENTOS DE PENSÕES                                                      | 0,00           | 213.518,87   | 0,00      | 213.518,87 D   |
| P 3.3.0.0.0.00.00.00.00.00 | 41638  | USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO                           | 0,00           | 114.614,51   | 2.414,47  | 112.200,04 D   |
| P 3.3.1.0.0.00.00.00.00.00 | 41639  | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                                                | 0,00           | 8.041,65     | 0,00      | 8.041,65 D     |
| P 3.3.1.1.0.00.00.00.00.00 | 41640  | CONSUMO DE MATERIAL                                                       | 0,00           | 4.861,75     | 0,00      | 4.861,75 D     |
| P 3.3.1.1.1.00.00.00.00.00 | 41641  | CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO                                        | 0,00           | 4.861,75     | 0,00      | 4.861,75 D     |
| P 3.3.1.1.1.01.00.00.00.00 | 41642  | COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS                                  | 0,00           | 329,52       | 0,00      | 329,52 D       |
| P 3.3.1.1.1.06.00.00.00.00 | 41646  | GENEROS ALIMENTACAO                                                       | 0,00           | 2.798,26     | 0,00      | 2.798,26 D     |
| P 3.3.1.1.1.17.00.00.00.00 | 41656  | MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS                                        | 0,00           | 372,62       | 0,00      | 372,62 D       |
| P 3.3.1.1.1.99.00.00.00.00 | 41696  | OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO                                               | 0,00           | 1.361,35     | 0,00      | 1.361,35 D     |
| P 3.3.1.2.0.00.00.00.00.00 | 41697  | DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO                                         | 0,00           | 3.179,90     | 0,00      | 3.179,90 D     |
| P 3.3.1.2.1.00.00.00.00.00 | 41698  | DISTRIBUIÇÃO DE MATERIAL GRATUITO - CONSOLIDAÇÃO                          | 0,00           | 3.179,90     | 0,00      | 3.179,90 D     |
| P 3.3.1.2.1.99.00.00.00.00 | 41707  | OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUICAO GRATUITA                                 | 0,00           | 3.179,90     | 0,00      | 3.179,90 D     |
| P 3.3.2.0.0.00.00.00.00.00 | 41708  | SERVIÇOS                                                                  | 0,00           | 102.623,79   | 1.335,73  | 101.288,06 D   |
| P 3.3.2.1.0.00.00.00.00.00 | 41709  | DIÁRIAS                                                                   | 0,00           | 16.932,54    | 0,00      | 16.932,54 D    |
| P 3.3.2.1.1.00.00.00.00.00 | 41710  | DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO                                                    | 0,00           | 16.932,54    | 0,00      | 16.932,54 D    |
| P 3.3.2.1.1.01.00.00.00.00 | 41711  | DIARIAS PESSOAL CIVIL                                                     | 0,00           | 10.285,11    | 0,00      | 10.285,11 D    |
| P 3.3.2.1.1.04.00.00.00.00 | 41714  | DIARIAS A CONSELHEIROS                                                    | 0,00           | 6.647,43     | 0,00      | 6.647,43 D     |
| P 3.3.2.3.0.00.00.00.00.00 | 41753  | SERVIÇOS TERCEIROS - PJ                                                   | 0,00           | 85.691,25    | 1.335,73  | 84.355,52 D    |
| P 3.3.2.3.1.00.00.00.00.00 | 41754  | SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO                                    | 0,00           | 85.691,25    | 1.335,73  | 84.355,52 D    |
| P 3.3.2.3.1.01.00.00.00.00 | 41755  | CONSULTORIA E ASSESSORIA                                                  | 0,00           | 10.376,97    | 0,00      | 10.376,97 D    |
| P 3.3.2.3.1.04.00.00.00.00 | 41758  | COMUNICACAO                                                               | 0,00           | 56,49        | 0,00      | 56,49 D        |
| P 3.3.2.3.1.06.00.00.00.00 | 41760  | MANUTENCAO E CONSERVACAO                                                  | 0,00           | 335,09       | 0,00      | 335,09 D       |
| P 3.3.2.3.1.08.00.00.00.00 | 41762  | SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.                | 0,00           | 60,00        | 0,00      | 60,00 D        |
| P 3.3.2.3.1.09.00.00.00.00 | 41763  | SERVICOS DE ALIMENTACAO                                                   | 0,00           | 2.075,00     | 0,00      | 2.075,00 D     |
| P 3.3.2.3.1.11.00.00.00.00 | 41765  | SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO                          | 0,00           | 29.456,29    | 1.335,73  | 28.120,56 D    |
| P 3.3.2.3.1.14.00.00.00.00 | 41768  | ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES                                     | 0,00           | 897,50       | 0,00      | 897,50 D       |
| P 3.3.2.3.1.17.00.00.00.00 | 41770  | COMISSOES E CORRETAGENS                                                   | 0,00           | 8.204,44     | 0,00      | 8.204,44 D     |
| P 3.3.2.3.1.30.00.00.00.00 | 41783  | SELECAO E TREINAMENTO                                                     | 0,00           | 17.627,12    | 0,00      | 17.627,12 D    |
| P 3.3.2.3.1.32.00.00.00.00 | 41785  | SERVICOS BANCARIOS                                                        | 0,00           | 21,00        | 0,00      | 21,00 D        |
| P 3.3.2.3.1.46.00.00.00.00 | 41798  | SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS                                            | 0,00           | 81,08        | 0,00      | 81,08 D        |
| P 3.3.2.3.1.51.00.00.00.00 | 41800  | SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS                                           | 0,00           | 10.250,00    | 0,00      | 10.250,00 D    |
| P 3.3.2.3.1.52.00.00.00.00 | 41801  | TAXA DE ADMINISTRACAO                                                     | 0,00           | 225,62       | 0,00      | 225,62 D       |

**NOVA ESPERANÇA DO SUL**

## CONTABILIDADE

Date: 30/01/2024

## BALANCETE CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2023

Hora: 14:30:57

Entidades selecionadas: 1 - Até Dezembro - Da conta 1.0.0.0.0.00.00.00.00.00 até 9.9.9.9.99.99.99.99

| Conta                      | Código | Descrição                                                                                           | Saldo Anterior | Débito        | Crédito       | Saldo Final    |
|----------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| P 4.6.0.0.0.00.00.00.00.00 | 47883  | VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS                                                                     | 0,00           | 0,00          | 15,18         | 15,18 C        |
| P 4.6.2.2.1.00.00.00.00.00 | 47403  | GANHOS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO                                                  | 0,00           | 0,00          | 15,18         | 15,18 C        |
| P 4.6.2.2.1.01.00.00.00.00 | 47404  | GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                                                        | 0,00           | 0,00          | 15,18         | 15,18 C        |
| P 4.6.2.2.1.01.02.00.00.00 | 47406  | GANHO LÍQUIDO COM A ALIENAÇÃO DE BENS DE INFORMÁTICA                                                | 0,00           | 0,00          | 15,18         | 15,18 C        |
| P 4.9.0.0.0.00.00.00.00.00 | 42666  | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                                                          | 0,00           | 0,00          | 2.883,00      | 2.883,00 C     |
| P 4.9.9.0.0.00.00.00.00.00 | 42697  | DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                                                        | 0,00           | 0,00          | 2.883,00      | 2.883,00 C     |
| P 4.9.9.1.0.00.00.00.00.00 | 42698  | COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS                                                              | 0,00           | 0,00          | 2.883,00      | 2.883,00 C     |
| P 4.9.9.1.3.00.00.00.00.00 | 42700  | COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS - UNIÃO                                         | 0,00           | 0,00          | 2.883,00      | 2.883,00 C     |
| P 4.9.9.1.3.01.00.00.00.00 | 42701  | COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - | 0,00           | 0,00          | 2.883,00      | 2.883,00 C     |
| O 5.0.0.0.0.00.00.00.00.00 | 42754  | CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO                                                  | 21.638,62 D    | 8.911.559,85  | 799.295,56    | 8.133.902,91 D |
| O 5.2.0.0.0.00.00.00.00.00 | 42766  | ORÇAMENTO APROVADO                                                                                  | 0,00           | 8.889.921,23  | 777.656,94    | 8.112.264,29 D |
| O 5.2.1.0.0.00.00.00.00.00 | 42767  | PREVISÃO DA RECEITA                                                                                 | 0,00           | 4.318.463,32  | 499.645,96    | 3.818.817,36 D |
| O 5.2.1.1.0.00.00.00.00.00 | 42768  | PREVISÃO INICIAL DA RECEITA                                                                         | 0,00           | 4.318.463,32  | 499.645,96    | 3.818.817,36 D |
| O 5.2.1.1.1.00.00.00.00.00 | 42769  | PREVISAO INICIAL DA RECEITA BRUTA                                                                   | 0,00           | 4.318.463,32  | 0,00          | 4.318.463,32 D |
| O 5.2.1.1.2.00.00.00.00.00 | 42770  | (-) PREVISÃO DE DEDUÇÕES DA RECEITA                                                                 | 0,00           | 0,00          | 499.645,96    | 499.645,96 C   |
| O 5.2.1.1.2.99.00.00.00.00 | 42775  | (-) OUTRAS DEDUÇÕES                                                                                 | 0,00           | 0,00          | 499.645,96    | 499.645,96 C   |
| O 5.2.2.0.0.00.00.00.00.00 | 42781  | FIXAÇÃO DA DESPESA                                                                                  | 0,00           | 4.571.457,91  | 278.010,98    | 4.293.446,93 D |
| O 5.2.2.1.0.00.00.00.00.00 | 42782  | DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA                                                                                | 0,00           | 4.086.317,36  | 267.500,00    | 3.818.817,36 D |
| O 5.2.2.1.1.00.00.00.00.00 | 42783  | DOTAÇÃO INICIAL                                                                                     | 0,00           | 3.818.817,36  | 0,00          | 3.818.817,36 D |
| O 5.2.2.1.1.01.00.00.00.00 | 42784  | CREDITO INICIAL                                                                                     | 0,00           | 3.818.817,36  | 0,00          | 3.818.817,36 D |
| O 5.2.2.1.2.00.00.00.00.00 | 42785  | DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CREDITO                                                               | 0,00           | 105.000,00    | 0,00          | 105.000,00 D   |
| O 5.2.2.1.2.01.00.00.00.00 | 42786  | CREDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR                                                                     | 0,00           | 105.000,00    | 0,00          | 105.000,00 D   |
| O 5.2.2.1.3.00.00.00.00.00 | 42795  | DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE                                                                         | 0,00           | 162.500,00    | 210.000,00    | 47.500,00 C    |
| O 5.2.2.1.3.03.00.00.00.00 | 42798  | ANULACAO DE DOTACAO                                                                                 | 0,00           | 105.000,00    | 0,00          | 105.000,00 D   |
| O 5.2.2.1.3.09.00.00.00.00 | 42803  | (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES                                                                        | 0,00           | 0,00          | 105.000,00    | 105.000,00 C   |
| O 5.2.2.1.3.99.00.00.00.00 | 42804  | VALOR GLOBAL DA DOTACAO ADICIONAL POR FONTE                                                         | 0,00           | 57.500,00     | 105.000,00    | 47.500,00 C    |
| O 5.2.2.1.9.00.00.00.00.00 | 42805  | CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO                                                               | 0,00           | 0,00          | 57.500,00     | 57.500,00 C    |
| O 5.2.2.1.9.04.00.00.00.00 | 42812  | (-) CANCELAMENTO DE DOTACOES                                                                        | 0,00           | 0,00          | 57.500,00     | 57.500,00 C    |
| O 5.2.2.9.0.00.00.00.00.00 | 42825  | OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA                                                            | 0,00           | 485.140,55    | 10.510,98     | 474.629,57 D   |
| O 5.2.2.9.2.00.00.00.00.00 | 42830  | EMPENHOS POR EMISSAO                                                                                | 0,00           | 485.140,55    | 10.510,98     | 474.629,57 D   |
| O 5.2.2.9.2.01.00.00.00.00 | 42831  | EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO                                                             | 0,00           | 485.140,55    | 10.510,98     | 474.629,57 D   |
| O 5.2.2.9.2.01.01.00.00.00 | 42832  | EMISSAO DE EMPENHOS                                                                                 | 0,00           | 485.140,55    | 0,00          | 485.140,55 D   |
| O 5.2.2.9.2.01.03.00.00.00 | 42833  | (-)ANULACAO DE EMPENHOS                                                                             | 0,00           | 0,00          | 10.510,98     | 10.510,98 C    |
| O 5.3.0.0.0.00.00.00.00.00 | 42835  | INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR                                                                         | 21.638,62 D    | 21.638,62     | 21.638,62     | 21.638,62 D    |
| O 5.3.1.0.0.00.00.00.00.00 | 42836  | INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS                                                                     | 21.198,62 D    | 21.198,62     | 21.198,62     | 21.198,62 D    |
| O 5.3.1.1.0.00.00.00.00.00 | 42837  | RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS                                                                        | 0,00           | 21.198,62     | 0,00          | 21.198,62 D    |
| O 5.3.1.7.0.00.00.00.00.00 | 42841  | RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO                                                         | 21.198,62 D    | 0,00          | 21.198,62     | 0,00           |
| O 5.3.2.0.0.00.00.00.00.00 | 42842  | INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS                                                                         | 440,00 D       | 440,00        | 440,00        | 440,00 D       |
| O 5.3.2.1.0.00.00.00.00.00 | 42843  | RP PROCESSADOS - INSCRITOS                                                                          | 0,00           | 440,00        | 0,00          | 440,00 D       |
| O 5.3.2.7.0.00.00.00.00.00 | 42846  | RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO                                                             | 440,00 D       | 0,00          | 440,00        | 0,00           |
| O 6.0.0.0.0.00.00.00.00.00 | 42847  | CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO                                                   | 21.638,62 C    | 12.750.491,87 | 20.862.756,16 | 8.133.902,91 C |
| O 6.2.0.0.0.00.00.00.00.00 | 42856  | EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO                                                                               | 0,00           | 12.700.059,63 | 20.812.323,92 | 8.112.264,29 C |
| O 6.2.1.0.0.00.00.00.00.00 | 42857  | EXECUÇÃO DA RECEITA                                                                                 | 0,00           | 6.840.708,96  | 10.659.526,32 | 3.818.817,36 C |
| O 6.2.1.1.0.00.00.00.00.00 | 42858  | RECEITA A REALIZAR                                                                                  | 0,00           | 6.699.641,76  | 4.459.530,52  | 2.240.111,24 D |
| O 6.2.1.2.0.00.00.00.00.00 | 42859  | RECEITA REALIZADA                                                                                   | 0,00           | 0,00          | 6.199.995,80  | 6.199.995,80 C |
| O 6.2.1.3.0.00.00.00.00.00 | 42860  | (-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA                                                                | 0,00           | 141.067,20    | 0,00          | 141.067,20 D   |
| O 6.2.1.3.9.00.00.00.00.00 | 47447  | (-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA REALIZADA                                                            | 0,00           | 141.067,20    | 0,00          | 141.067,20 D   |
| O 6.2.2.0.0.00.00.00.00.00 | 42866  | EXECUÇÃO DA DESPESA                                                                                 | 0,00           | 5.859.350,67  | 10.152.797,60 | 4.293.446,93 C |
| O 6.2.2.1.0.00.00.00.00.00 | 42867  | DISPONIBILIDADES DE CREDITO                                                                         | 0,00           | 4.862.597,63  | 8.681.414,99  | 3.818.817,36 C |
| O 6.2.2.1.1.00.00.00.00.00 | 42868  | CREDITO DISPONÍVEL                                                                                  | 0,00           | 1.711.630,80  | 3.950.311,86  | 2.238.681,06 C |
| O 6.2.2.1.2.00.00.00.00.00 | 42869  | CREDITO INDISPONÍVEL                                                                                | 0,00           | 13.575,65     | 13.575,65     | 0,00           |
| O 6.2.2.1.2.99.00.00.00.00 | 42872  | OUTRAS INDISPONIBILIDADES                                                                           | 0,00           | 13.575,65     | 13.575,65     | 0,00           |



## NOVA ESPERANÇA DO SUL

## CONTABILIDADE

## BALANCETE CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2023

Data: 30/01/2024

Hora: 14:30:57

Entidades selecionadas: 1 - Até Dezembro - Da conta 1.0.0.0.00.00.00.00.00 até 9.9.9.9.99.99.99.99

| Conta                      | Código  | Descrição                                                                                                             | Saldo Anterior  | Débito        | Crédito       | Saldo Final     |
|----------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| C 8.0.0.0.00.00.00.00.00   | 43060   | CONTROLES CREDITORES                                                                                                  | 26.988.332,54 C | 69.879.185,59 | 84.461.551,41 | 41.570.698,36 C |
| C 8.1.0.0.00.00.00.00.00   | 43061   | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS                                                                                          | 29.282,82 D     | 10.200,63     | 22.612,20     | 16.871,25 D     |
| C 8.1.2.0.00.00.00.00.00   | 43156   | EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                                                                                 | 29.282,82 D     | 10.200,63     | 22.612,20     | 16.871,25 D     |
| C 8.1.2.3.00.00.00.00.00   | 43222   | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS                                                                                    | 29.282,82 D     | 10.200,63     | 22.612,20     | 16.871,25 D     |
| C 8.1.2.3.1.00.00.00.00.00 | 43223   | EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO                                                                                 | 29.282,82 D     | 10.200,63     | 22.612,20     | 16.871,25 D     |
| C 8.1.2.3.1.02.00.00.00.00 | 43227   | CONTRATOS DE SERVIÇOS                                                                                                 | 21.915,41 D     | 10.200,63     | 22.612,20     | 9.503,84 D      |
| C 8.1.2.3.1.02.01.00.00.00 | 8011    | A EXECUTAR                                                                                                            | 21.915,41 D     | 10.200,63     | 12.411,57     | 19.704,47 D     |
| C 8.1.2.3.1.02.02.00.00.00 | 8012    | EXECUTADOS                                                                                                            | 0,00            | 0,00          | 10.200,63     | 10.200,63 C     |
| C 8.1.2.3.1.04.00.00.00.00 | 43233   | CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS                                                                                     | 7.367,41 D      | 0,00          | 0,00          | 7.367,41 D      |
| C 8.1.2.3.1.04.01.00.00.00 | 8031    | A EXECUTAR                                                                                                            | 7.367,41 D      | 0,00          | 0,00          | 7.367,41 D      |
| C 8.1.2.3.1.99.01.01.00.00 | 8052    | A EXECUTAR                                                                                                            | 1.166,48 D      | 0,00          | 0,00          | 1.166,48 D      |
| C 8.1.2.3.1.99.01.02.00.00 | 8053    | EXECUTADOS                                                                                                            | 1.166,48 C      | 0,00          | 0,00          | 1.166,48 C      |
| C 8.2.0.0.00.00.00.00.00   | 43251   | EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA                                                                                  | 27.017.615,36 C | 69.856.390,62 | 76.095.511,50 | 33.256.736,24 C |
| C 8.2.1.0.00.00.00.00.00   | 43252   | EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO                                                                          | 27.017.615,36 C | 69.856.390,62 | 76.095.511,50 | 33.256.736,24 C |
| C 8.2.1.1.00.00.00.00.00   | 43253   | EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS                                                                               | 27.017.615,36 C | 69.856.390,62 | 76.095.511,50 | 33.256.736,24 C |
| C 8.2.1.1.1.00.00.00.00.00 | 51181   | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS                                                                            | 26.982.385,78 C | 66.339.847,77 | 70.805.557,38 | 31.448.095,39 C |
| C 8.2.1.1.1.01.00.00.00.00 | 56      | RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO                                                                                 | 26.982.385,78 C | 35.600.950,15 | 8.618.564,37  | 0,00            |
| C 8.2.1.1.1.01.08.00.00.00 | 3073539 | DDR DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)        | 0,00            | 30.695.919,22 | 62.043.571,45 | 31.347.652,23 C |
| C 8.2.1.1.1.01.08.02.00.00 | 3073544 | DDR DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                | 0,00            | 42.124,57     | 142.567,73    | 100.443,16 C    |
| C 8.2.1.1.1.01.08.62.00.00 | 3073549 | DDR DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO - Recursos de Depósitos de Terceiros                                                 | 0,00            | 853,83        | 853,83        | 0,00            |
| C 8.2.1.1.2.00.00.00.00.00 | 51184   | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO                                                   | 21.198,62 C     | 1.587.466,04  | 1.636.091,42  | 69.824,00 C     |
| C 8.2.1.1.2.01.00.00.00.00 | 58      | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR EMPENHO - A LIQUIDAR                                      | 21.198,62 C     | 1.086.183,63  | 1.110.306,80  | 45.321,79 C     |
| C 8.2.1.1.2.01.08.00.00.00 | 3073540 | DDR COMPROMETIDA POR EMPENHO - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)            | 0,00            | 443.960,37    | 443.960,37    | 0,00            |
| C 8.2.1.1.2.01.08.02.00.00 | 3073545 | DDR COMPROMETIDA POR EMPENHO - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                    | 0,00            | 57.322,04     | 81.824,25     | 24.502,21 C     |
| C 8.2.1.1.3.00.00.00.00.00 | 43256   | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO E ENTRADAS COMPENSATÓRIAS                      | 14.030,96 C     | 1.871.794,37  | 1.889.106,21  | 31.342,80 C     |
| C 8.2.1.1.3.01.00.00.00.00 | 59      | COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO                                                                                           | 440,00 C        | 1.081.055,90  | 1.085.967,96  | 5.352,06 C      |
| C 8.2.1.1.3.01.08.00.00.00 | 3073541 | DDR COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)         | 0,00            | 506.925,37    | 507.763,97    | 838,60 C        |
| C 8.2.1.1.3.01.08.02.00.00 | 3073546 | DDR COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                 | 0,00            | 52.282,62     | 52.436,34     | 153,72 C        |
| C 8.2.1.1.3.02.00.00.00.00 | 6869    | COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES                                                                             | 13.590,96 C     | 186.758,17    | 187.911,05    | 14.743,84 C     |
| C 8.2.1.1.3.02.08.69.00.00 | 3073556 | DDR COMPROMETIDA POR RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES - Outros Recursos Extraorçamentários                                    | 0,00            | 38.543,22     | 55.026,89     | 16.483,67 C     |
| C 8.2.1.1.3.03.00.00.00.00 | 6870    | COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS                                                                                | 0,00            | 6.229,09      | 0,00          | 6.229,09 D      |
| C 8.2.1.1.4.00.00.00.00.00 | 43260   | DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS UTILIZADA                                                                  | 0,00            | 57.282,43     | 1.764.756,48  | 1.707.474,05 C  |
| C 8.2.1.1.4.01.00.00.00.00 | 3059111 | UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA                                                                                   | 0,00            | 2.192,20      | 1.080.105,20  | 1.077.913,00 C  |
| C 8.2.1.1.4.01.08.00.00.00 | 3073542 | DDR UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0,00            | 0,00          | 442.283,15    | 442.283,15 C    |
| C 8.2.1.1.4.01.08.02.00.00 | 3073547 | DDR UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                         | 0,00            | 169,75        | 50.673,67     | 50.503,92 C     |
| C 8.2.1.1.4.02.00.00.00.00 | 3059112 | UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES                                                                                | 0,00            | 0,00          | 185.316,67    | 185.316,67 C    |
| C 8.2.1.1.4.02.08.69.00.00 | 3073557 | DDR UTILIZADA COM EXECUÇÃO EXTRA ORÇAMENTÁRIA - Outros Recursos Extraorçamentários                                    | 0,00            | 54.920,48     | 148,70        | 54.771,78 D     |
| C 8.2.1.1.4.03.00.00.00.00 | 3059113 | DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS                                                                                    | 0,00            | 0,00          | 6.229,09      | 6.229,09 C      |
| C 8.9.0.0.00.00.00.00.00   | 43435   | OUTROS CONTROLES                                                                                                      | 0,00            | 12.594,34     | 8.343.427,71  | 8.330.833,37 C  |
| C 8.9.1.0.00.00.00.00.00   | 43436   | EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR VALORES, TÍTULOS E BENS                                                              | 0,00            | 12.594,34     | 19.243,56     | 6.649,22 C      |
| C 8.9.1.2.0.00.00.00.00.00 | 43441   | EXECUÇÃO DE RESPONSABILIDADE DE TERCEIROS POR VALORES, TÍTULOS E BENS                                                 | 0,00            | 12.594,34     | 19.243,56     | 6.649,22 C      |
| C 8.9.1.2.1.00.00.00.00.00 | 43442   | EXECUÇÃO DE ADIANTAMENTOS/SUPRIMENTOS DE FUNDOS CONCEDIDOS                                                            | 0,00            | 12.594,34     | 19.243,56     | 6.649,22 C      |

## CAPÍTULO IV DAS CONTRIBUIÇÕES

### Seção I

#### Das contribuições a cargo do Município

##### Subseção I

##### Da contribuição normal a cargo do Município

**Art. 12.** A contribuição normal a cargo do Município, destinada ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul - NESPREV, é de **14,27%** (quatorze virgula vinte e sete por cento) incidente sobre a base de cálculo prevista no art. 17, I e II, desta Lei. (Alterado pela Lei Municipal n.º 2.014, de 25 de outubro de 2022)

##### Subseção II

##### Da contribuição para recuperação do passivo atuarial e financeiro a cargo do Município

**Art. 13.** A contribuição para a recuperação do passivo atuarial e financeiro a cargo do Município, destinada ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul – NESPREV, obedecerá a razão das alíquotas previstas na seguinte tabela, incidente sobre a base de cálculo prevista no art. 17, I e II, desta Lei.

| Ano  | Saldo devedor    | Juros          | Parcela        | Alíquota | Base de incidência |
|------|------------------|----------------|----------------|----------|--------------------|
| 2023 | R\$ 9.236.199,85 | R\$ 453.497,41 | R\$ 367.570,51 | 7,87%    | R\$ 4.792.314,39   |

**Parágrafo Único.** A alíquota a que refere o caput vigorará a partir da competência de 01.01.2023 até a competência de 31.12.2060.

### Seção II

#### Das contribuições a cargo dos servidores ativos, inativos e dos pensionistas

##### Subseção I

##### Da contribuição a cargo dos ativos

**Art. 14.** A contribuição a cargo dos servidores ativos, destinada ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul - NESPREV, é de **14%** (quatorze por cento) incidente sobre a base de cálculo prevista no art. 18, I e II, desta Lei.

##### Subseção II

##### Da contribuição a cargo dos servidores inativos

**Art. 15.** A contribuição a cargo dos servidores inativos, destinada ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município, é de **14%** (quatorze por cento) incidente sobre a base de cálculo prevista no art. 19, I e II, desta Lei.

##### Subseção III

##### Da contribuição a cargo dos pensionistas

**Art. 16.** A contribuição a cargo dos pensionistas, destinada ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul - NESPREV, é de **14%** (quatorze por cento) incidente sobre a base de cálculo prevista no art. 20, I e II, desta Lei.

### Seção III

#### Das bases de cálculo das contribuições do município, dos servidores ativos, inativos e dos pensionistas

##### Subseção I

##### Da base de cálculo das contribuições do município

**Art. 17.** Considera-se base de cálculo para a incidência das contribuições a cargo do Município, previstas nos arts. 12 e 13:

**I** - o total da remuneração de contribuição dos servidores ativos;

**II** - a gratificação natalina paga aos servidores ativos;

**III** - a parcela da gratificação natalina, paga aos servidores inativos e aos pensionistas, que superar o limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral de Previdência Social.

**§ 1º.** No caso do inciso III considera-se base de cálculo apenas a parcela dos proventos de aposentadoria, das pensões e da gratificação natalina que superar o dobro do limite máximo estabelecido para os benefícios do Regime Geral de Previdência Social, quando o servidor inativo ou o pensionista for portador de doença incapacitante devidamente confirmada em inspeção médica oficial.

**§ 2º.** A gratificação natalina ou sua parcela será considerada separadamente dos demais valores componentes da base de cálculo para incidência das contribuições.

##### Subseção II

##### Da base de cálculo da contribuição do servidor ativo

**Art. 18.** Considera-se base de cálculo para a incidência da contribuição a cargo do servidor ativo, prevista no art. 14:

**I** - o total da sua remuneração de contribuição;

§ 12. No caso dos servidores ativos, segurados do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município, em acúmulo remunerado de cargos, as regras deste artigo aplicam-se a cada um dos vínculos de forma individualizada.

## Seção V

### Do recolhimento das contribuições

#### Subseção I

##### Da responsabilidade pelo desconto e pelo recolhimento das contribuições

**Art. 22.** O desconto das contribuições a cargo dos servidores ativos, inativos e dos pensionistas e o seu recolhimento, ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul - NESPREV, juntamente com as contribuições a cargo do Município, são de responsabilidade:

I - na hipótese do inciso I do art. 6º desta Lei, do ente público da administração direta ou indireta da União, dos Estados, do Distrito Federal ou dos municípios ao qual o servidor tenha sido cedido, salvo se esta ocorrer sem ônus para o cessionário, quando a responsabilidade observará o disposto no inciso III deste artigo.

II - na hipótese do inciso II do art. 6º desta Lei, do poder federal, estadual, distrital ou municipal no qual o servidor estiver exercendo mandato eletivo, salvo quando houver opção do servidor ativo pela remuneração do seu cargo efetivo, quando a responsabilidade observará o disposto no inciso III deste artigo.

III - nas demais hipóteses, do Município.

**Parágrafo único.** Cabe ao Município, nas hipóteses do art. 6º, I e II, informar ao responsável pelo recolhimento o valor da remuneração de contribuição a ser considerada para o cálculo das contribuições.

#### Subseção II

##### Da ocorrência do fato gerador das contribuições

**Art. 23.** Considera-se ocorrido o fato gerador das contribuições previstas nos arts. 12 a 16:

I - na competência em que forem devidos ou pagos os valores que compõem a remuneração de contribuição, o que ocorrer primeiro;

II - na competência em que forem devidos ou pagos os proventos, o que ocorrer primeiro;

III - na competência em que forem devidas ou pagas as pensões, o que ocorrer primeiro;

IV - na competência em que for devida ou paga a última parcela da gratificação natalina, o que ocorrer primeiro;

§ 1º. No caso do gozo de férias, cujos valores irão compor a remuneração de contribuição nos termos do art. 21 desta Lei, considera-se ocorrido o fato gerador na competência a que estas se referirem, mesmo no caso de pagamento antecipado.

§ 2º. As regras deste artigo ficam excepcionadas no caso de determinação diversa constante em decisão judicial.

#### Subseção III

##### Do prazo para recolhimento das contribuições

**Art. 24.** As contribuições de que tratam os arts. 12 a 16 desta Lei deverão ser recolhidas às contas do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul - NESPREV até o décimo-quinto dia da competência seguinte àquela em que ocorrer o fato gerador, prorrogando-se o vencimento para o dia útil subsequente quando não houver expediente bancário no dia quinze.

§ 1º. Nos recolhimentos em atraso das contribuições de que trata o caput, os valores serão atualizados de acordo com o índice IPCA (conforme Código Tributário) e sofrerão incidência de juros de 6% (seis por cento) ao ano.

§ 2º. No caso de parcelamento, o mesmo deverá ocorrer dentro do mesmo mandato, com o limite máximo de 60 (sessenta) parcelas.

§ 3º. No caso de parcelamento das contribuições em atraso, os valores serão consolidados observados os critérios de atualização e de incidência de juros definidos no parágrafo anterior, aplicando-se, a partir da consolidação, a mesma regra para as parcelas vincendas e vencidas.

§ 4º. Ocorrendo pagamento em atraso das parcelas estabelecidas em parcelamento, além da atualização e do cálculo dos juros, na forma dos §§ 1º e 2º, será aplicada multa à razão de 2% (dois por cento) do valor da parcela em atraso.

§ 5º. Nas hipóteses de inadimplemento das contribuições referidas no caput ou das parcelas referidas no § 2º, fica o Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos Efetivos do Município de Nova Esperança do Sul - NESPREV autorizado a realizar a retenção do Fundo de Participação dos Municípios - FPM e repassar ao Regime Próprio o valor correspondente às contribuições sociais e seus devidos acréscimos legais.

FOLHA MENSAL E RESCISÕES

| Lei 1998/22         |                 |             | Cód. | Eventos                                            | NOVEMBRO                    | 13º     |              |              |
|---------------------|-----------------|-------------|------|----------------------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------|--------------|
| OBRIGATÓRIA         | Art. 21         | I, III e IV | 1    | Horas Normais                                      | 428.756,96                  |         | 4.579.711,76 |              |
|                     |                 |             | 2    | 13º Salário Fixo                                   |                             | 424.070 | 48           | 424.070,48   |
|                     |                 |             | 30   | 13º Horas Afastado por Doença                      |                             | 16.272  | 83           | 16.272,83    |
|                     |                 |             | 31   | Horas Afastado por Doença                          | 19.812,83                   |         |              | 249.585,35   |
|                     |                 |             | 133  | Prorrogação Licença Maternidade                    | 905,47                      |         |              | 3.818,55     |
|                     |                 |             | 135  | Horas Auxílio Maternidade                          | 4.519,35                    |         |              | 32.729,48    |
|                     |                 |             | 136  | 13º Salário Maternidade RPPS                       |                             | 3.067   | 15           | 3.067,15     |
|                     |                 |             | 146  | Diferença de Horas Normais                         |                             |         |              | 356,06       |
|                     |                 |             | 147  | Diferença de Anuênios                              |                             |         |              | 216,23       |
|                     |                 |             | 609  | Horas Saldo de Salário                             |                             |         |              | 4.847,12     |
|                     |                 |             | 619  | 13º Salário Rescisão                               |                             |         |              | 6.504,15     |
|                     |                 |             | 654  | Diferença Piso Salarial Enfermagem                 | 5.506,70                    |         |              | 33.040,00    |
|                     |                 | II          | 14   | Anuênios                                           | 50.296,11                   | 50.499  | 29           | 584.489,47   |
|                     |                 | V           | 4    | Parcela Autônoma Especial                          | 5.550,00                    | 5.370   | 83           | 64.995,86    |
|                     |                 |             |      | 643                                                | Licença Doença Familiar 1/3 |         |              | -879,06      |
|                     |                 |             |      | 644                                                | Licença Doença Familiar 2/3 |         |              | -2.397,44    |
| SOMA                |                 |             |      |                                                    | 515.347,42                  | 499.280 | 58           | 6.000.427,99 |
| CONTRIBUIÇÃO NORMAL | Art. 12         | 14,27%      |      | 73.540,08                                          | 71.247                      | 34      | 856.261,07   |              |
| PASSIVO ATUARIAL    | Art. 13         | 7,67%       |      | 39.527,15                                          | 38.294                      | 82      | 460.232,83   |              |
| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS | Art. 14         | 14,00%      |      | 72.148,64                                          | 69.899                      | 28      | 840.059,92   |              |
| SOMA                |                 |             |      |                                                    | 185.215,86                  | 179.441 | 44           | 2.156.553,82 |
| FACULTATIVA         | Art. 21<br>§ 1º | I           | 41   | Insalubridade 20%                                  | 28.412,32                   | 28.964  | 77           | 350.944,70   |
|                     |                 |             | 42   | Insalubridade 40%                                  | 6.050,16                    | 4.720   | 35           | 55.018,06    |
|                     |                 |             | 161  | Diferença Insalubridade 20%                        |                             |         |              | 32,27        |
|                     |                 | II          | 13   | Adicional Quebra de Caixa                          | 208,50                      | 219     | 19           | 2.501,32     |
|                     |                 |             | 32   | Gratificação Comissão Licitação                    | 2.115,40                    | 2.115   | 40           | 25.427,20    |
|                     |                 |             | 34   | Gratificação Sobreaviso                            | 1.630,20                    | 1.092   | 43           | 13.108,98    |
|                     |                 |             | 39   | Gratificação Vigilância Sanitária                  | 1.107,24                    | 1.430   | 19           | 17.394,57    |
|                     |                 |             | 72   | Gratificação Sindicância e Processo Administrativo | 2.140,81                    | 1.427   | 21           | 16.651,99    |
|                     |                 |             | 99   | Gratificação Incentivo Ambiental                   | 1.490,68                    | 1.211   | 18           | 14.143,95    |
|                     |                 |             | 102  | Gratificação Especial Turma Volante                | 2.000,00                    | 1.958   | 33           | 23.458,33    |
|                     |                 |             | 114  | Gratificação Secretário Junta Serviço Militar      | 509,17                      | 509     | 17           | 5.933,81     |
|                     |                 |             | 117  | Gratificação Especialização 25%                    | 3.266,81                    | 3.266   | 81           | 38.662,74    |
|                     |                 |             | 121  | Gratificação Motorista Gabinete Prefeito 50%       | 1.145,90                    | 1.145   | 90           | 13.688,29    |
|                     |                 |             | 163  | Diferença Gratificação Especialização 25%          |                             |         |              | 40,33        |
|                     |                 |             | 652  | Diferença de Gratificação                          |                             |         |              | 24,97        |
|                     |                 |             | 657  | Gratificação Vigiagua                              |                             | 41      | 67           | 41,67        |
|                     |                 | III         | 58   | Convocação 20 horas                                |                             |         |              | 2.600,00     |
|                     |                 |             | 148  | Diferença de Convocação                            |                             |         |              | 129,74       |
|                     |                 |             | 384  | Med Fer Prop Convocação 02 horas                   |                             |         |              | 105,42       |
|                     |                 |             | 420  | med Fer Prop Convocação 18 horas                   |                             |         |              | 1.229,19     |
|                     |                 |             | 621  | Convocação                                         | 59.928,21                   | 42.138  | 27           | 652.044,48   |
|                     |                 | IV          | 24   | FG1                                                | 1.887,36                    | 1.887   | 36           | 22.545,36    |
|                     |                 |             | 25   | FG2                                                | 5.199,48                    | 5.199   | 48           | 62.110,14    |
|                     |                 |             | 67   | FG Secretário de Escola                            |                             |         |              |              |
|                     |                 |             | 78   | FG Diretor Departamento de Compras                 |                             |         |              |              |
|                     |                 |             | 106  | FG Diretor de Trânsito                             |                             |         |              |              |
|                     |                 |             | 123  | FG Direção de Escola 40 horas                      | 4.247,10                    | 4.247   | 10           | 50.599,65    |
|                     |                 |             | 124  | FG Vice-Direção de Escola 40 horas                 | 788,97                      | 788     | 97           | 9.399,74     |
|                     |                 |             | 125  | FG Vice-Direção de Escola 20 horas                 | 1.577,94                    | 1.640   | 10           | 19.607,57    |
|                     |                 |             | 145  | FG Diretor Departamento de Convênios e Contratos   |                             |         |              |              |
|                     |                 |             | 168  | FG Coordenador Pedagógico 40 horas                 | 3.160,44                    | 3.160   | 44           | 37.005,87    |
|                     |                 | V           | 169  | FG Assessor Pedagógico 40 horas                    | 790,11                      | 790     | 11           | 9.438,22     |
|                     |                 |             | 9    | Subsídio Servidor Estável                          | 2.318,01                    | 2.318   | 01           | 27.689,67    |
| SOMA                |                 |             |      |                                                    | 129.974,81                  | 110.272 | 44           | 1.471.578,23 |
| CONTRIBUIÇÃO NORMAL | Art. 12         | 14,27%      |      | 18.547,41                                          | 15.735                      | 88      | 209.994,21   |              |
| PASSIVO ATUARIAL    | Art. 13         | 7,67%       |      | 9.969,07                                           |                             |         | 104.412,15   |              |
| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS | Art. 14         | 14,00%      |      | 18.196,47                                          | 15.438                      | 14      | 206.020,95   |              |
| SOMA                |                 |             |      |                                                    | 46.712,95                   | 31.174  | 02           | 520.427,32   |

**FOLHA MENSAL E  
RESCISÕES**

| Lei 1998/22         |         |             | Cód. | Eventos          | NOVEMBRO |  |           |
|---------------------|---------|-------------|------|------------------|----------|--|-----------|
| OBRIGATÓRIA         | Art. 21 | I, III e IV | 1    | Horas Normais    | 1.755,94 |  | 19.219,55 |
|                     |         |             | 2    | 13º Salário Fixo |          |  |           |
|                     |         | II          | 14   | Anuênios         | 17,56    |  | 175,60    |
| SOMA                |         |             |      |                  | 1.773,50 |  | 19.395,15 |
| CONTRIBUIÇÃO NORMAL | Art. 12 | 14,27%      |      |                  | 253,08   |  | 2.767,69  |
| PASSIVO ATUARIAL    | Art. 13 | 7,67%       |      |                  | 136,03   |  | 1.487,61  |
| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS | Art. 14 | 14,00%      |      |                  | 248,29   |  | 2.715,32  |
| SOMA                |         |             |      |                  | 637,40   |  | 6.970,62  |

VALORES TRANSFERIDOS  
2023

| CONTRIBUIÇÃO NORMAL – Art. 12 – 14,27% |          |               |           |
|----------------------------------------|----------|---------------|-----------|
| DATA                                   | BANCO    | CONTA         | VALOR     |
| 15/02/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 65.165,56 |
| 15/03/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 70.398,00 |
| 14/04/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 71.040,23 |
| 15/05/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 70.913,39 |
| 15/06/2023                             | Caixa    | 31-3          | 71.279,66 |
| 14/07/2023                             | BB       | 108095-4      | 70.824,29 |
| 15/08/2023                             | BB       | 108095-4      | 71.033,33 |
| 15/09/2023                             | Sicredi  | 69622-6       | 71.818,63 |
| 11/10/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 74.857,16 |
| 14/11/2023                             | Sicredi  | 69622-6       | 74.153,64 |
| 15/12/2023                             | BB       | 108095-4      | 58.706,26 |
| 15/12/2023                             | BB       | 108095-4      | 71.247,34 |
| 15/12/2023                             | Banrisul | 04.030467.0-5 | 14.833,80 |

TOTAL PODER EXECUTIVO 856.271,29

| CONTRIBUIÇÃO NORMAL – Art. 12 – 14,27% |          |               |        |
|----------------------------------------|----------|---------------|--------|
| DATA                                   | BANCO    | CONTA         | VALOR  |
| 15/02/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 236,90 |
| 15/03/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 253,08 |
| 14/04/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 253,08 |
| 15/05/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 253,08 |
| 13/06/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 253,08 |
| 14/07/2023                             | BB       | 108095-4      | 253,08 |
| 15/08/2023                             | BB       | 108095-4      | 253,08 |
| 15/09/2023                             | Sicredi  | 69622-6       | 253,08 |
| 11/10/2023                             | Banrisul | 04.030337.0-0 | 253,08 |
| 14/11/2023                             | Sicredi  | 69622-6       | 253,08 |
| 15/12/2023                             | BB       | 108095-4      | 202,03 |
| 15/12/2023                             | Banrisul | 04.030467.0-5 | 51,05  |

TOTAL PODER LEGISLATIVO 2.767,70

| PASSIVO ATUARIAL – Art. 13 – 7,67% |          |               |           |
|------------------------------------|----------|---------------|-----------|
| DATA                               | BANCO    | CONTA         | VALOR     |
| 15/02/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 35.025,91 |
| 15/03/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 37.838,23 |
| 14/04/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 38.183,56 |
| 15/05/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 38.115,26 |
| 15/06/2023                         | Caixa    | 31-3          | 38.312,11 |
| 14/07/2023                         | BB       | 108095-4      | 38.067,37 |
| 15/08/2023                         | BB       | 108095-4      | 38.179,72 |
| 15/09/2023                         | Sicredi  | 69622-6       | 38.601,83 |
| 11/10/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 40.235,06 |
| 14/11/2023                         | Sicredi  | 69622-6       | 39.856,94 |
| 15/12/2023                         | BB       | 108095-4      | 39.527,15 |
| 15/12/2023                         | BB       | 108095-4      | 38.294,82 |

TOTAL PODER EXECUTIVO 460.237,96

| PASSIVO ATUARIAL – Art. 13 – 7,67% |          |               |        |
|------------------------------------|----------|---------------|--------|
| DATA                               | BANCO    | CONTA         | VALOR  |
| 15/02/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 127,33 |
| 15/03/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 136,03 |
| 14/04/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 136,03 |
| 15/05/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 136,03 |
| 13/06/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 136,03 |
| 14/07/2023                         | BB       | 108095-4      | 136,03 |
| 15/08/2023                         | BB       | 108095-4      | 136,03 |
| 15/09/2023                         | Sicredi  | 69622-6       | 136,03 |
| 11/10/2023                         | Banrisul | 04.030337.0-0 | 136,03 |
| 14/11/2023                         | Sicredi  | 69622-6       | 136,03 |
| 15/12/2023                         | BB       | 108095-4      | 136,03 |

TOTAL PODER LEGISLATIVO 1.487,63

| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS – Art. 14 – 14% |          |               |            |
|-------------------------------------|----------|---------------|------------|
| DATA                                | BANCO    | CONTA         | VALOR      |
| 15/02/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 63.931,79  |
| 15/03/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 69.025,20  |
| 14/04/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 69.735,90* |
| 15/05/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 69.570,87  |
| 15/06/2023                          | Caixa    | 31-3          | 69.930,20  |
| 14/07/2023                          | BB       | 108095-4      | 69.483,45  |
| 15/08/2023                          | BB       | 108095-4      | 69.688,54  |
| 15/09/2023                          | Sicredi  | 69622-6       | 70.458,99  |
| 11/10/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 73.440,03  |
| 14/11/2023                          | Sicredi  | 69622-6       | 72.750,64  |
| 15/12/2023                          | BB       | 108095-4      | 72.148,68  |
| 15/12/2023                          | BB       | 108095-4      | 69.899,34  |

TOTAL PODER EXECUTIVO 840.063,63

| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS – Art. 14 – 14% |          |               |        |
|-------------------------------------|----------|---------------|--------|
| DATA                                | BANCO    | CONTA         | VALOR  |
| 15/02/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 232,42 |
| 15/03/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 248,29 |
| 14/04/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 248,29 |
| 15/05/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 248,29 |
| 13/06/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 248,29 |
| 14/07/2023                          | BB       | 108095-4      | 248,29 |
| 15/08/2023                          | BB       | 108095-4      | 248,29 |
| 15/09/2023                          | Sicredi  | 69622-6       | 248,29 |
| 11/10/2023                          | Banrisul | 04.030337.0-0 | 248,29 |
| 14/11/2023                          | Sicredi  | 69622-6       | 248,29 |
| 15/12/2023                          | BB       | 108095-4      | 248,29 |

TOTAL PODER LEGISLATIVO 2.715,32

\* Valor composto de R\$ 69.695,42 do mês de março + R\$ 40,48 da diferença transferida a menor do mês de fevereiro.

|                     |         |        | PODER EXECUTIVO    |                                |                      |                    |                                |                      |  |
|---------------------|---------|--------|--------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|----------------------|--|
| PODER EXECUTIVO     |         |        | NOVEMBRO           |                                |                      | 13º                |                                |                      |  |
|                     |         |        | Base Ativos<br>(a) | Valores<br>Transferidos<br>(b) | Saldo<br>C = (a - b) | Base Ativos<br>(a) | Valores<br>Transferidos<br>(b) | Saldo<br>C = (a - b) |  |
|                     |         |        |                    |                                |                      |                    |                                |                      |  |
| CONTRIBUIÇÃO NORMAL | Art. 12 | 14,27% | 73.540,08          | 73.540,06                      | 0,02                 | 71.247,34          | 71.247,34                      | 0,00                 |  |
| PASSIVO ATUARIAL    | Art. 13 | 7,67%  | 39.527,15          | 39.527,15                      | 0,00                 | 38.294,82          | 38.294,82                      | 0,00                 |  |
| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS | Art. 14 | 14,00% | 72.148,64          | 72.148,68                      | -0,04                | 69.899,28          | 69.899,34                      | -0,06                |  |
| SOMA                |         |        | 185.215,86         | 185.215,89                     | -0,03                | 179.441,44         | 179.441,50                     | -0,06                |  |
|                     |         |        |                    |                                |                      |                    |                                |                      |  |
|                     |         |        | PODER LEGISLATIVO  |                                |                      |                    |                                |                      |  |
| PODER LEGISLATIVO   |         |        | NOVEMBRO           |                                |                      | 13º                |                                |                      |  |
|                     |         |        | Base Ativos<br>(a) | Valores<br>Transferidos<br>(b) | Saldo<br>C = (a - b) | Base Ativos<br>(a) | Valores<br>Transferidos<br>(b) | Saldo<br>C = (a - b) |  |
|                     |         |        |                    |                                |                      |                    |                                |                      |  |
| CONTRIBUIÇÃO NORMAL | Art. 12 | 14,27% | 253,08             | 253,08                         | 0,00                 |                    |                                |                      |  |
| PASSIVO ATUARIAL    | Art. 13 | 7,67%  | 136,03             | 136,03                         | 0,00                 |                    |                                |                      |  |
| CONTRIBUIÇÃO ATIVOS | Art. 14 | 14,00% | 248,29             | 248,29                         |                      |                    |                                |                      |  |
| SOMA                |         |        | 637,40             | 637,40                         | 0,00                 |                    |                                |                      |  |