

Anexo 10 - Comparativo Receita Orçada / Arrecadada

COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA

Período de Janeiro/2024 a Dezembro/2024

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS		
			PARA MAIS	PARA MENOS	
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00 Receitas Correntes	1.930.953,35	1.761.166,23	0,00	169.787,12	
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.1.00.0.0.00.00.00	Juros e Correções Monetárias	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.1.01.0.0.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.1.01.0.1.00.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.1.01.0.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.1.01.0.1.01.99.00	Remuneração de Outros Depósitos Bancários de Recursos Vinculados	31.557,08	56.713,58	25.156,50	0,00
1.3.2.1.01.0.1.01.99.19	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferência da CORSAN a AGERST	26.315,21	52.781,78	26.466,57	0,00
1.3.2.1.01.0.1.01.99.20	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferência do Consórcio TCS a AGERST	5.241,87	2.807,88	0,00	2.433,99
1.3.2.1.01.0.1.01.99.21	Rec.Rend. Aplic. Fin. Rec. Dest a transferência da PM Santa Cruz do Sul a AGERST	0,00	1.123,92	1.123,92	0,00
1.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	1.899.396,27	1.704.452,65	0,00	194.943,62
1.7.2.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.785.785,43	0,00	0,00	1.785.785,43
1.7.2.4.00.0.0.00.00.00	Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	1.785.785,43	0,00	0,00	1.785.785,43
1.7.2.4.99.0.0.00.00.00	Outras Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	1.785.785,43	0,00	0,00	1.785.785,43
1.7.2.4.99.0.1.00.00.00	Outras Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	1.785.785,43	0,00	0,00	1.785.785,43
1.7.2.4.99.0.1.99.00.00	Outras Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	1.785.785,43	0,00	0,00	1.785.785,43
1.7.2.4.99.0.1.99.02.00	Transferência da CORSAN a AGERST	1.785.785,43	0,00	0,00	1.785.785,43
1.7.4.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	113.610,84	1.704.452,65	1.590.841,81	0,00
1.7.4.1.00.0.0.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas	113.610,84	1.704.452,65	1.590.841,81	0,00
1.7.4.1.99.0.0.00.00.00	Outras Transferências de Instituições Privadas	113.610,84	1.704.452,65	1.590.841,81	0,00
1.7.4.1.99.0.1.00.00.00	Outras Transferências de Instituições Privadas	113.610,84	1.704.452,65	1.590.841,81	0,00
1.7.4.1.99.0.1.99.00.00	Outras Transferências de Instituições Privadas	113.610,84	1.704.452,65	1.590.841,81	0,00
1.7.4.1.99.0.1.99.01.00	Transferências do Consórcio TCS a AGERST	113.610,84	107.778,07	0,00	5.832,77
1.7.4.1.99.0.1.99.10.00	Transferência da CORSAN a AGERST	0,00	1.596.674,58	1.596.674,58	0,00
7.0.0.0.00.0.0.00.00.00 Receitas Correntes Intraorçamentárias	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00	
7.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00
7.7.3.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas entidades.	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00
7.7.3.2.00.0.0.00.00.00	Transferências de Convênios dos Municípios e de Suas entidades	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00
7.7.3.2.99.0.0.00.00.00	Outras transferências dos municípios	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00
7.7.3.2.99.0.1.00.00.00	Outras transferências dos municípios	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00
7.7.3.2.99.0.1.01.00.00	Transferência da PM Santa Cruz do Sul a AGERST - Resíduos Sólidos.	0,00	148.975,99	148.975,99	0,00
TOTAL	1.930.953,35	1.910.142,22	0,00	20.811,13	

ASTOR JOSE GRUNER

Presidente

CPF: 374.346.080-72

DANIEL NAGEL

Contador - CRCRS 78.864

CPF: 993.379.590-20

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA E EXECUTADA - EXERCÍCIO DE 2024

TÍTULOS	Autorizada			Realizada / Empenhada	Diferenças	
	Orçamentários e Suplementares	Especiais e Extraordinários	Total			
31	AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DELEGADOS MUN SCS	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47
31.01	UNIDADES SUBORDINADAS	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47
31.01.04	ADMINISTRACAO	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47
31.01.04.122	ADMINISTRACAO GERAL	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47
31.01.04.122.0002	AÇÕES DE APOIO GOVERNAMENTAL	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47
31.01.04.122.0002.2901	MANUTENÇÃO DA AGÊNCIA REGULADORA DOS SERVIÇOS PÚBLICOS MUN. SCS	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47
3.1.91.96.00.00.00.00.0799	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	776.595,67	100.863,77	877.459,44	629.343,05	248.116,39
3.3.72.39.00.00.00.00.0799	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	100.000,00	0,00	100.000,00	12.591,66	87.408,34
3.3.90.14.00.00.00.00.0799	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	40.000,00	0,00	40.000,00	20.176,38	19.823,62
3.3.90.30.00.00.00.00.0799	MATERIAL DE CONSUMO	20.500,00	0,00	20.500,00	10.180,64	10.319,36
3.3.90.33.00.00.00.00.0799	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	40.000,00	0,00	40.000,00	11.677,72	28.322,28
3.3.90.35.00.00.00.00.0799	SERVICOS DE CONSULTORIA	100.000,00	0,00	100.000,00	54.000,00	46.000,00
3.3.90.36.00.00.00.00.0799	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	313.108,11	42.039,83	355.147,94	320.196,36	34.951,58
3.3.90.39.00.00.00.00.0799	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	378.523,08	10.000,00	388.523,08	85.572,41	302.950,67
3.3.90.40.00.00.00.00.0799	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	41.556,10	0,00	41.556,10	6.619,90	34.936,20
3.3.90.47.00.00.00.00.0799	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	93.102,49	0,00	93.102,49	83.143,65	9.958,84
3.3.90.92.00.00.00.00.0799	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
4.4.90.52.00.00.00.00.0799	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	27.167,90	200.000,00	227.167,90	186.146,71	41.021,19
TOTAL GERAL		1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47



COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA E EXECUTADA - EXERCÍCIO DE 2024

TÍTULOS	Autorizada			Realizada / Empenhada	Diferenças
	Orçamentários e Suplementares	Especiais e Extraordinários	Total		
TOTAL GERAL	1.930.953,35	352.903,60	2.283.856,95	1.419.648,48	864.208,47

* Período de Janeiro/2024 a Dezembro/2024

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO		
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)		
Receitas Correntes (I)	1.930.953,35	2.079.929,34	1.910.142,22	-169.787,12		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00		
Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita Patrimonial	31.557,08	31.557,08	56.713,58	25.156,50		
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferências Correntes	1.899.396,27	2.048.372,26	1.853.428,64	-194.943,62		
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00		
Receitas de Capital (II)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00		
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00		
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	1.930.953,35	2.079.929,34	1.910.142,22	-169.787,12		
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00		
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	1.930.953,35	2.079.929,34	1.910.142,22	-169.787,12		
Déficit (VI)			0,00			
TOTAL (VII) = (V + VI)	1.930.953,35	2.079.929,34	1.910.142,22	-169.787,12		
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	352.903,60	352.903,60	0,00		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00		
Superávit Financeiro	0,00	352.903,60	352.903,60	0,00		
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	1.865.953,35	2.056.689,05	1.233.501,77	1.230.798,41	1.188.778,75	823.187,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	723.530,00	877.459,44	629.343,05	629.343,05	629.343,05	248.116,39
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.142.423,35	1.179.229,61	604.158,72	601.455,36	559.435,70	575.070,89
Despesas de Capital (IX)	65.000,00	227.167,90	186.146,71	186.146,71	186.146,71	41.021,19
INVESTIMENTOS	65.000,00	227.167,90	186.146,71	186.146,71	186.146,71	41.021,19
INVERSOES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	1.930.953,35	2.283.856,95	1.419.648,48	1.416.945,12	1.374.925,46	864.208,47
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	1.930.953,35	2.283.856,95	1.419.648,48	1.416.945,12	1.374.925,46	864.208,47
Superávit (XIV)			490.493,74			
TOTAL (XV) = (XIII) + XIV)	1.930.953,35	2.283.856,95	1.910.142,22	1.416.945,12	1.374.925,46	864.208,47
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Anexo 12 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		Pagos (c)	Cancelados (d)	SALDO A PAGAR (e) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	37.008,58	37.008,58	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	37.008,58	37.008,58	0,00	0,00
TOTAL	0,00	37.008,58	37.008,58	0,00	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS:

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA



Para visualizar o documento original, utilize um leitor de QR Code ou copie e cole o endereço
<https://grp.santacruz.rs.gov.br/grp/acessoexterno/programaAcessoExterno.faces?codigo=670270>
no navegador de sua preferência e informe a chancela:
BPRB.WCMD.4SHK.9VGL

O documento somente terá validade após assinado eletronicamente.

BALANÇO FINANCEIRO - Anexo 13 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA(I)	1.910.142,22	1.122.998,65	DESPESA ORÇAMENTÁRIA(VI)	1.419.648,48	1.004.561,90
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	1.910.142,22	1.122.998,65	Vinculada	1.419.648,48	1.004.561,90
0799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	1.910.142,22	1.122.998,65	0799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	1.419.648,48	1.004.561,90
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS(VII)	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	111.576,76	94.965,32	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	103.862,32	96.208,86
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	2.703,36	0,00	Pagamento de Restos a Pagar Processados	37.008,58	38.252,12
Inscrição de Restos a Pagar Processados	42.019,66	37.008,58	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	66.853,74	57.956,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	66.853,74	57.956,74			
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	389.912,18	272.718,97	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	888.120,36	389.912,18
Caixa e Equivalentes de Caixa	389.912,18	272.718,97	Caixa e Equivalentes de Caixa	888.120,36	389.912,18
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	2.411.631,16	1.490.682,94	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	2.411.631,16	1.490.682,94

Data da emissão 20 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 10h e 11m

ASTOR JOSE GRUNER

Presidente

CPF: 374.346.080-72

DANIEL NAGEL

Contador - CRCRS 78.864

CPF: 993.379.590-20

BALANÇO FINANCEIRO - Quadro Anexo
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

E S P E C I F I C A Ç Ã O	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
ORDINÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VINCULADA	1.910.142,22	0,00	1.910.142,22	1.122.998,65	0,00	1.122.998,65
Outras Destinações de Recursos	1.910.142,22	0,00	1.910.142,22	1.122.998,65	0,00	1.122.998,65
T O T A L	1.910.142,22	0,00	1.910.142,22	1.122.998,65	0,00	1.122.998,65

NOTAS EXPLICATIVAS:

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 20 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 10h e 12m

ASTOR JOSE GRUNER

Presidente

CPF: 374.346.080-72

DANIEL NAGEL

Contador - CRCRS 78.864

CPF: 993.379.590-20

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	891.343,75	389.912,18	PASSIVO CIRCULANTE	42.019,66	37.008,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	888.120,36	389.912,18	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTE	5.749,65	5.058,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	888.120,36	389.912,18	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	5.749,65	5.058,36
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -	888.120,36	389.912,18	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	5.749,65	5.058,36
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	888.120,36	389.912,18	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	5.749,65	5.058,36
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPAD	3.223,39	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	5.971,18	5.507,07
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	3.223,39	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	5.971,18	5.507,07
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.223,39	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PR	5.971,18	5.507,07
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	3.223,39	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	5.971,18	5.507,07
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.550,55	1.151,34
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO	1.550,55	1.151,34
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - INT	1.550,55	1.151,34
			PIS/PASEP A RECOLHER	1.550,55	1.151,34
			ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	28.748,28	25.291,81
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	28.748,28	25.291,81
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	28.748,28	25.291,81
			OUTROS CREDORES A CURTO PRAZO	28.748,28	25.291,81
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00

Patrimônio Líquido		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS	849.324,09	352.903,60
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	849.324,09	352.903,60
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.051.228,74	-2.297.303,61
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.246.074,87	-298.621,90
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-2.297.303,61	-1.998.681,71
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	-1.641.933,97	-975.420,20
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-666.513,77	-492.744,20
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-975.420,20	-482.676,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - U	-451.495,90	-368.355,29
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	-83.140,61	-72.884,70
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	-368.355,29	-295.470,59
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - E	3.993.982,70	3.993.982,70
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	0,00	982.687,55
SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	3.993.982,70	3.011.295,15
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	849.324,09	352.903,60

TOTAL DO ATIVO	891.343,75	389.912,18	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	891.343,75	389.912,18
-----------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------

BALANÇO PATRIMONIAL - Anexo 14 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior	PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO	888.120,36	389.912,18	PASSIVO FINANCEIRO	44.723,02	37.008,58
ATIVO PERMANENTE	3.223,39	0,00	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO	891.343,75	389.912,18	TOTAL DO PASSIVO	44.723,02	37.008,58
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	0,00	0,00		846.620,73	352.903,60

Quadro das Contas de Compensação

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
			EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	35.883,62	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	35.883,62	0,00

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 23 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 02h e 47m

Astor Jose Gruner
Presidente do Conselho Diretor
CPF: 374.346.080-72

Daniel Nagel
Contador - CRCRS 78.864
CPF: 993.379.590-20

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

FONTES DE RECURSOS		Exercício Atual	Exercício Anterior
Vinculados		843.397,34	352.903,60
0799	OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	843.397,34	352.903,60
TOTAL		843.397,34	352.903,60

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 23 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 02h e 48m

ASTOR JOSE GRUNER

Presidente

CPF: 374.346.080-72

DANIEL NAGEL

Contador - CRCRS 78.864

CPF: 993.379.590-20

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social e Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.903,60	0,00	352.903,60
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.420,49	0,00	496.420,49
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre Capital Próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a Distribuir (R\$... por Ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDOS FINAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849.324,09	0,00	849.324,09

NOTAS EXPLICATIVAS:

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 20 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 10h e 14m



Para visualizar o documento original, utilize um leitor de QR Code ou copie e cole o endereço
<https://grp.santacruz.rs.gov.br/grp/acessoexterno/programaAcessoExterno.faces?codigo=670270>
no navegador de sua preferência e informe a chancela:
OZF2.LHVM.4XXO.AZA4

O documento somente terá validade após assinado eletronicamente.



RIO GRANDE DO SUL
AGÊNCIA REGULADORA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Página 1 de 4

Exercício de: 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
IMPOSTOS	0,00	0,00
TAXAS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSI	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVI	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	56.713,58	31.405,63
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS C	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FI	56.713,58	31.405,63
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINAN	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	1.853.428,64	1.091.593,02
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	982.687,55
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	1.704.452,65	108.905,47
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAI	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00



RIO GRANDE DO SUL
AGÊNCIA REGULADORA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Página 2 de 4

Exercício de: 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	148.975,99	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	1.910.142,22	1.122.998,65
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	0,00	0,00
ENCARGOS PATRONAIS	0,00	0,00
BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
PENSÕES	0,00	0,00
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	515.088,32	438.777,77
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	7.477,28	5.901,69
SERVIÇOS	507.611,04	432.876,08
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	0,00	0,00



RIO GRANDE DO SUL
AGÊNCIA REGULADORA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Página 3 de 4

Exercício de: 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	3,04	155,23
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS O	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	3,04	155,23
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANC	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	815.489,76	492.744,20
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	186.146,71	11.354,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	629.343,05	481.390,20
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE	0,00	0,00
PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
TRIBUTÁRIAS	83.140,61	72.884,70
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	83.140,61	72.884,70
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VEND	0,00	0,00
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS-CMV	0,00	0,00
CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS-CPV	0,00	0,00
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS-CSP	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
PREMIAÇÕES	0,00	0,00



RIO GRANDE DO SUL
AGÊNCIA REGULADORA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Anexo 15 da Lei nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Página 4 de 4

Exercício de: 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
INCENTIVOS	0,00	0,00
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	1.413.721,73	1.004.561,90
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	496.420,49	118.436,75

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 20 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 10h e 14m

ASTOR JOSE GRUNER

Presidente

CPF: 374.346.080-72

DANIEL NAGEL

Contador - CRCRS 78.864

CPF: 993.379.590-20

DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE - Anexo 17 da Lei Nº 4.320/64
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
		Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	37.008,58	42.019,66	37.008,58	42.019,66
CONTRIB.RGPS. SOBRE SAL. E REM. - EXERC.ANTERIORES	5.058,36	5.749,65	5.058,36	5.749,65
FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR - EXERC. ANT.	5.507,07	5.971,18	5.507,07	5.971,18
RP PROCESSADOS-PIS/PASEP-EXERCÍCIO 2023	1.151,34	0,00	1.151,34	0,00
RP PROCESSADOS-PIS/PASEP-EXERCÍCIO 2024	0,00	1.550,55	0,00	1.550,55
RP PROCESSADOS-DÉB.DIVERSOS-EXERCÍCIO 2023	25.291,81	0,00	25.291,81	0,00
RP PROCESSADOS-DÉB.DIVERSOS-EXERCÍCIO 2024	0,00	28.748,28	0,00	28.748,28
SUBTOTAL	37.008,58	42.019,66	37.008,58	42.019,66
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	2.703,36	0,00	2.703,36
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	2.703,36	0,00	2.703,36
SUBTOTAL	0,00	2.703,36	0,00	2.703,36
DEPÓSITOS	0,00	66.853,74	66.853,74	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	35.972,94	35.972,94	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	30.880,80	30.880,80	0,00
SUBTOTAL	0,00	66.853,74	66.853,74	0,00
TOTAL	37.008,58	111.576,76	103.862,32	44.723,02

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 23 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 01h e 41m

ASTOR JOSE GRUNER
Presidente
CPF: 374.346.080-72

DANIEL NAGEL
Contador - CRCRS 78.864
CPF: 993.379.590-20

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		
INGRESSOS	1.976.995,96	1.180.955,39
Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	56.713,58	31.405,63
Transferências Recebidas	1.853.428,64	1.091.593,02
Outras Receitas / Ingressos Operacionais	66.853,74	57.956,74
DESEMBOLSOS	1.292.641,07	1.052.408,18
Pessoal e Demais Despesas	596.444,28	513.061,24
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Transferências Concedidas	629.343,05	481.390,20
Outros Desembolsos Operacionais	66.853,74	57.956,74
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	684.354,89	128.547,21
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	186.146,71	11.354,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	186.146,71	11.354,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO DE DEZEMBRO/2024

Exercício de: 2024

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-186.146,71	-11.354,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Créditos	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	498.208,18	117.193,21
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	389.912,18	272.718,97
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	888.120,36	389.912,18

Fonte: Sistema Thema/GRP, Unidade Responsável AGÊNCIA REGULADORA, Data da emissão 20 de Janeiro de 2025 e hora da emissão 10h e 16m



Para visualizar o documento original, utilize um leitor de QR Code ou copie e cole o endereço
<https://grp.santacruz.rs.gov.br/grp/acessoexterno/programaAcessoExterno.faces?codigo=670270>
no navegador de sua preferência e informe a chancela:
7POU.BSOA.BXIO.45LG

O documento somente terá validade após assinado eletronicamente.

Exercício de 2024
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

1 – Informações gerais:

1.1 – Contexto operacional:

A Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de Santa Cruz do Sul, Autarquia da Administração Indireta do Poder Executivo do Município de Santa Cruz do Sul, está localizada na Avenida João Pessoa, nº 815 e inscrito no CNPJ sob nº 28.612.996/0001-05.

1.2 – Apresentação e Elaboração das Demonstrações Contábeis:

As demonstrações contábeis do exercício de 2024 foram elaboradas conforme classificação de contas do PCASP e também com informações segregadas de acordo a Lei nº 4.320/64. A escrituração observou o Plano de Contas do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul e Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional, os Princípios de Contabilidade Aplicados ao Setor Público e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP).

2 – Evidenciação das Políticas Contábeis:

- 2.1 Mensuração dos componentes patrimoniais: as demonstrações contábeis foram elaboradas tendo por base o custo histórico das transações.
- 2.2 Regime contábil: o regime contábil das variações patrimoniais utilizado no exercício foi o de competência, exceto para o montante inscrito em Restos a Pagar não Processados, tendo em vista que no PCASP estes não serão mais registrados no Patrimônio do Ente como um passivo, mas controlados em contas orçamentárias.

3 – Notas Explicativas Balanço Orçamentário:

3.1 - Critérios de apropriação: Considerou-se como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadadas no exercício, nos termos do art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64.

3.2- Durante o ano calendário 2024, ocorreu o pagamento de restos a pagar processados conforme abaixo:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	RESTOS CANCELADOS	INSCRITOS EM 31/12/2023.	PAGAMENTO ATÉ 31/12/2024.
Outras despesas correntes		R\$ 37.008,58	R\$ 37.008,58

3.3 Durante o ano calendário 2024, ocorreu inscrição de restos a pagar processados conforme abaixo:

INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS EM 31/12/2024
Combustíveis e Lubrificantes	R\$ 242,97
Jetons a Conselheiros	R\$ 28.748,28
Serviços de Telecomunicações	R\$ 40,00
Telefonia Fixa e Móvel	R\$ 156,63
Locação de Imóveis	R\$ 4.180,00
Contribuição PASEP	R\$ 1.550,55
Contribuição Previdenciária	R\$ 5.749,65
Serviço de apoio administrativo, técnico e operacional	R\$ 240,00
Limpeza e conservação	R\$ 800,00
Hospedagem de sistemas	R\$ 311,58
TOTAL	R\$ 42.019,66

3.4- Durante o ano calendário 2024, ocorreu inscrição de restos a pagar não processados conforme abaixo.

INSCRIÇÃO DE RESTOS A NÃO PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS EM 31/12/2024
Uniformes, tecidos e aviamentos	R\$ 2.577,20
Material de sinalização visual e outros	R\$ 126,16
TOTAL	R\$ 2.703,36

3.5 – Utilizou-se para abertura de créditos adicionais especiais no ano de 2024 os valores de R\$ 337.039,83 destinação 0000602 e R\$ 15.863,77 destinação 0000603, totalizando R\$ 352.903,60, oriundos do superavit financeiro de 2023.

4 – Notas Explicativas Balanço Financeiro:

4.1 Recursos Vinculados à Arrecadação: estão representados nessas linhas, os valores relativos às receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta do recurso Vinculado 0799 – Outras vinculações legais, sendo que ocorreu o controle analítico por destinação do recurso.

Fonte de recurso/destinação	Receitas Arrecadadas	Despesas Empenhadas	Resultado: Receitas (-) Despesas
0799 - 0000600 – Água e Esgoto CORSAN	R\$ 1.596.674,58		
0799 - 0000600 – Rendimento financeiro	R\$ 52.781,78		
Total Arrecadado 0799-0000600 / Empenhado Recurso 0799 – 0000600	R\$ 1.649.456,36	R\$ 1.009.214,95	R\$ 640.241,41
0799 - 0000601 – Transporte – Consórcio TCS	R\$ 107.778,07		
0799 - 0000601 – Rendimento financeiro	R\$ 2.807,88		
Total Arrecadado/Empenhado Recurso 0799- 601.	R\$ 110.585,95	R\$ 57.529,93	R\$ 53.056,02
0799 - 0000604 – Resíduos Sólidos – PM Santa Cruz do Sul	R\$ 148.975,99		
0799 - 0000604 – Resíduos Sólidos – Rendimento Financeiro	R\$ 1.123,92		
	R\$ 150.099,91	R\$ 0,00	R\$ 150.099,91
TOTAL	R\$ 1.910.142,22	R\$ 1.066.744,88	R\$ 843.397,34

4.1.2 Os recursos oriundos dos resultados de exercícios anteriores foram controlados pelos recursos/destinações 0799 – 603 – Transporte exercícios anteriores e 0799-602 Água e esgoto exercícios anteriores, conforme quadra abaixo.

Fonte de recurso/destinação	Resultado exercícios anteriores	Despesas Empenhadas	Resultado: Receitas (-) Despesas
0799 - 602 – Água e Esgoto CORSAN – Exercícios Anteriores	R\$ 337.039,83	R\$ 337.039,83	R\$ 0,00
Total Recurso 0799 - 602.	R\$ 337.039,93	R\$ 337.039,83	R\$ 0,00
0799 - 603 – Transporte – Consórcio TCS – Exercícios Anteriores.	R\$ 15.863,77	R\$ 15.863,77	R\$ 0,00
Total Recurso 0799- 603.	R\$ 15.863,77	R\$ 15.863,77	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 352.903,70	R\$ 352.903,70	R\$ 0,00

4.2. Durante a competência de 2024 ocorreram suplementações com a utilização do Superávit Financeiro do exercício de 2023, conforme quadra abaixo:

DECRETO	DATA	VALOR	RECURSO/DESTINAÇÃO
11.999	05/04/2024	R\$ 337.039,83	0799 – 602
11.999	05/04/2024	R\$ 15.863,77	0799 - 603
TOTAL		R\$ 352.903,60	

4.2.1 Ocorreram readequações orçamentárias com reduções e suplementações conforme quadro abaixo:

DECRETO	DATA	RECURSO	REDUÇÃO	SUPLEM.
12.117	17/07/2024	0799	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00
12.162	29/08/2024	0799	R\$ 40.132,10	R\$ 40.132,10
12.252	29/11/2024	0799	R\$ 12.933,57	R\$ 12.933,57
TOTAL			R\$ 103.065,57	R\$ 103.065,57

4.3 Recebimentos e pagamentos extra orçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do paragrafo único do art. 103º da Lei Federal nº4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como as inscrições e pagamentos de restos a pagar processados. O quadro a seguir mostra de forma analítica a movimentação ocorrida no período:

TÍTULO	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 66.853,74	R\$ 66.853,74
Inscrição de Restos a Pagar Processados	R\$ 42.019,66	
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	R\$ 2.703,36	

5 – Notas Explicativas Balanço Patrimonial:

ATIVO	NOTA	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 891.343,75	R\$ 389.912,18
Caixa e equivalentes de caixa	5.1	R\$ 888.120,36	R\$ 389.912,18
Créditos em curso prazo			
Demais créditos e valores em curto prazo			
Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente	5.2	R\$ 3.223,39	
Estoques	5.3		
Créditos a curto prazo			
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
ATIVO REALIZÁVEL EM LONGO PRAZO			
Créditos em longo prazo			
Demais créditos e valores em curto prazo			
INVESTIMENTOS			
Participações permanentes			
IMOBILIZADO			
Bens móveis			
Bens imóveis			
INTANGÍVEL			
Softwares			
TOTAL DO ATIVO		R\$ 891.343,75	R\$ 389.912,18

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NOTA	2024	2023
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 42.019,66	R\$ 37.008,58
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar em curto prazo.	5.4	R\$ 5.749,65	R\$ 5.058,36
Empréstimo e financiamentos em curto prazo			

Fornecedores e contas a pagar em curto prazo	5.5	R\$ 5.971,18	R\$ 5.507,07
Obrigações fiscais em curto prazo	5.6	R\$ 1.550,55	R\$ 1.151,34
Demais obrigações em curto prazo	5.7	R\$ 28.748,28	R\$ 25.291,81
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar em longo prazo.			
Resultado diferido			
TOTAL DO PASSIVO		R\$ 42.019,66	R\$ 37.008,58
Patrimônio Líquido	5.8	R\$ 849.324,09	R\$ 352.903,60
Patrimônio Social e Capital Social			
Resultados acumulados		R\$ 849.324,09	R\$ 352.903,60
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 849.324,09	R\$ 234.466,85
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		R\$ 891.343,75	R\$ 389.912,18

- 5.1 – Valor de R\$ 888.120,36 registrado na conta 1.1.1.1.1.50.03.05.03.00 – Banco do Brasil, e nas contas 1.1.1.1.1.50.03.07.01.01 – Banrisul e 1.1.1.1.1.50.03.07.01.02 - Banrisul refere-se a saldo financeiro disponível que servirá para comportar as inscrições dos restos a pagar no valor de R\$ 44.723,02.
- 5.2 – Variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente: Refere-se a seguro patrimonial, no qual ocorrerá a apropriação da variação patrimonial diminutiva conforme fato gerador.
- 5.3 – A Agência Reguladora não possui nenhum bem patrimonial em estoque.
- 5.3.1 – Os registros patrimoniais dos bens da Agência Reguladora são efetuados pela Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Sul, sendo este o responsável pelos tombamentos.
- 5.3.2 – O controle e acompanhamento dos bens patrimoniais são efetuados pelos servidores lotados na entidade, ocorrendo anualmente o inventário geral dos bens do ente.
- 5.4 – As Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar em curto prazo, são compostas pela rubrica 3.3.90.47.18 – Contribuições Previdenciárias – Serviços de Terceiros no valor de R\$ 5.749,65.

- 5.5 – A conta Fornecedores e contas a pagar em curto prazo é composta pelas rubricas Combustíveis e Lubrificantes Automotivos R\$ 242,97, Locação de Imóveis R\$ 4.180,00 – Serviços de telecomunicações R\$ 40,00 - Telefonia fixa e móvel R\$ 156,63 Serviço de apoio, administrativo, técnico e operacional R\$ 240,00 – Limpeza e Conservação R\$ 800,00 – e Hospedagens de Sistemas R\$ 311,58.
- 5.6 – A conta Obrigações fiscais em curto prazo é composta pela Rubrica 3.3.90.47.12 – Contribuição para PIS/PASEP;
- 5.7 – A conta demais obrigações em curto prazo é composta pela rubrica 3.3.90.36.45 – Jetons a Conselheiros.
- 5.8 – A conta Patrimônio Líquido é composto pelo valor de R\$ 849.324,09, resultante da apuração patrimonial acumulada, assim discriminadas:

RESULTADO PATRIMONIAL	
COMPETÊNCIA	VALORES
2018	R\$ 0,00
2019	R\$ 108.306,71
2020	R\$ 84.682,81
2021	R\$ 35.290,61
2022	R\$ 6.186,72
2023	R\$ 118.436,75
2024	R\$ 496.420,49
TOTAL	R\$ 849.324,09

6 – Notas Explicativas Demonstração das Variações Patrimoniais:

	NOTA	2024	2023
Variações Patrimoniais Aumentativas			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria.			
Contribuições			
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos.			
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		R\$ 56.713,58	R\$ 31.405,63
Transferências e Delegações recebidas			
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos			
Juros e encargos de mora			
Remuneração de aplicações financeiras	6.1	R\$ 56.713,58	R\$ 31.405,63
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas			
Transferência Intragovernamentais		R\$ 1.853.428,64	R\$ 1.091.593,02

Transferência Inter Governamentais	6.2		R\$ 982.687,55
Transferência das Instituições Privadas	6.3	R\$ 1.704.452,65	R\$ 108.905,47
Outras Variações patrimoniais diminutivas	6.4	R\$ 148.975,99	
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas			
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		R\$ 1.910.142,22	R\$ 1.122.998,65
Variações Patrimoniais Diminutivas			
Pessoal e Encargos (outras)		R\$ 0,00	R\$ 0,00
Benefícios Previdenciários e Assistenciais			
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.5	R\$ 515.088,32	R\$ 438.777,77
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras			
Transferências e Delegações concedidas	6.6	R\$ 815.489,76	R\$ 492.744,20
Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos			
Tributárias	6.7	R\$ 83.140,61	R\$ 72.884,70
Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados.			
Variações patrimonial diminutivas financeiras		R\$ 3,04	R\$ 155,23
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas			
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		R\$ 1.413.721,73	R\$ 1.004.561,90
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I – II)		R\$ 496.420,49	R\$ 118.436,75

6.1 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, referem-se aos rendimentos das aplicações financeiras e foram registrados através de rateio, respeitando o vínculo e a proporção aplicado de cada recurso, sendo assim distribuídos:

RECURSO/DESTINAÇÃO	VALOR
0799 – 0000600	R\$ 52.781,58
0799 - 0000601	R\$ 2.807,88
0799 – 0000604	R\$ 1.123,92

6.2 - As Transferência Inter Governamentais no valor de R\$ 982.687,55 referem-se as transferências da CORSAN durante a competência 2023, devidamente registrados na conta contábil 4.5.2.1.4.99.00.00.00.00 – Transferências de convênios dos estados

6.3 – As Transferência das Instituições Privadas no valor de R\$ 1.704.452,65 referem-se as transferências do Consórcio TCS durante a competência 2024 no valor de R\$ 107.778,07, e o valor de R\$ 1.596.674,58 refere-se as transferências da CORSAN/AEGEA que com a privatização foi reclassificado para a conta contábil de registro 4.5.3.2.1.01.00.00.00.00 – Transferências das instituições privadas.

6.4 – Outras transferências e delegações recebidas. Receita intra orçamentária referente ao repasse estabelecido no convenio de delegação entre AGERST e Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Sul, quanto a delegação de competências para regulação e fiscalização dos serviços de manego de resíduos sólidos.

6.5 – O grupo Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, está composto conforme tabela abaixo:

CONTA CONTÁBIL	CÓDIGO	VALOR
Combustíveis/Lubrificantes	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	R\$ 242,97
Gêneros alimentação	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	R\$ 964,31
Material de expediente	3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	R\$ 4.031,27
Material de Copa e Cozinha	3.3.1.1.1.21.00.00.00.00	R\$ 156,70
Material de limpeza	3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	R\$ 1.812,23
Material de sinalização visual e outros	3.3.1.1.1.44.00.00.00.00	R\$ 269,80
Diárias	3.3.2.1.1.01.00.00.00.00	R\$ 20.176,38
Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física (JETONS)	3.3.2.1.1.31.00.00.00.00	R\$ 320.196,36
Auditoria Externa	3.3.2.3.1.03.00.00.00.00	R\$ 54.000,00
Comunicação	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	R\$ 2.279,74
Manutenção e conservação	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	R\$ 1.100,00
Serviços de apoio	3.3.2.3.1.07.00.00.00.00	R\$ 11.852,50
Serviços de água e esgoto, energia elétrica	3.3.2.3.1.08.00.00.00.00	R\$ 6.305,23
Locações	3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	R\$ 48.720,00
Serviços de Tecnologia da informação e comunicação	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	R\$ 4.804,22
Seguros em geral	3.3.2.3.1.29.00.00.00.00	R\$ 846,52
Seleção e treinamento	3.3.2.3.1.30.00.00.00.00	R\$ 1.244,00
Serviços bancários	3.3.2.3.1.32.00.00.00.00	R\$ 916,71
Serviços técnicos profissionais	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	R\$ 12.591,66
Passagens e despesas com locomoção	3.3.2.3.1.56.00.00.00.00	R\$ 11.677,72
Outros serviços terceiros – PJ	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	R\$ 10.900,00
	TOTAL	R\$ 515.088,32

6.6. A conta transferências e delegações concedidas, contempla a o grupo “transferência de bens móveis” que são tombados pela Prefeitura Municipal no valor de R\$ 186.146,71 e o grupo “outras transferências concedidas-intra” que contemplam as informações com os ressarcimentos dos servidores cedidos a AGERST no valor de R\$ 629.343,05.

6.7 – O Grupo tributárias é composto pelo recolhimento previdenciário patronal no valor de R\$ 64.039,20, bem como o recolhimento de PASEP no valor de R\$ 19.101,41.

7-Informações Adicionais:

7.1-Órgão Público da Administração Indireta.

7.2-Autarquia Municipal.

Santa Cruz do Sul, 31 de dezembro de 2024.

Astor José Gruner
Presidente
CPF: 374.346.080-72

Daniel Nagel
Contador
CRCRS 078864