



**MARINGÁ PREVIDENCIA**  
**Estado do Paraná**  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
**Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985**  
**Anexo XIII, da Lei nº 4.320/64**

EXERCÍCIO: 2024

PERÍODO: 1 a 12

DATA EMISSÃO: 15/04/2025

PÁGINA: 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>283.854.415,43</b>	<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>284.357.808,97</b>	<b>248.431.203,60</b>
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	7.217.495,74	4.199.275,13
Vinculada	310.005.086,09	283.854.415,43	Vinculada	277.140.313,23	244.231.928,47
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	Transferências do FUNDEB	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	Alienação de Bens	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	Operações de Crédito	0,00	0,00
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência	310.005.086,09	283.854.415,43	Regime Próprio de Previdência	277.140.313,23	244.231.928,47
Transferências de Programas	0,00	0,00	Transferências de Programas	0,00	0,00
Valores Restituíveis	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00	Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00
Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00	Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00
Outras Origens	0,00	0,00	Valores Restituíveis	0,00	0,00
			Outras Origens	0,00	0,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>189.190.000,00</b>	<b>158.204.979,43</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>22.504,26</b>	<b>-6.217,75</b>
Para a Execução Orçamentária	7.240.000,00	4.204.979,43	Para a Execução Orçamentária	22.504,26	6.217,75
Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Para Aportes de recursos para o RPPS	181.950.000,00	154.000.000,00	Para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	Para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>59.834.095,61</b>	<b>49.863.871,04</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>59.774.339,10</b>	<b>52.603.575,80</b>
Inscrição de Restos a Pagar Processados	96.548,66	67.061,79	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	152.608,90	192.881,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	665.041,41	502.520,34	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	502.344,36	1.986.841,48
Realizável Inscrição Cisão, Fusão ou Ext.	0,00	0,00	Realizável - Cancelam. Cisão, Fusão ou Ext.	0,00	0,00
Valores Restituíveis	59.072.505,54	49.294.288,91	Valores Restituíveis	59.119.385,84	50.423.853,32
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Outras Operações	0,00	0,00	Outras Operações	0,00	0,00
<b>Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>867.894.292,03</b>	<b>677.012.023,28</b>	<b>Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>1.082.768.821,40</b>	<b>867.894.292,03</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	867.894.292,03	677.012.023,28	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.082.664.922,41	867.894.292,03
Realizável	0,00	0,00	Realizável	103.898,99	0,00
<b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>1.426.923.473,73</b>	<b>1.168.935.289,18</b>	<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>1.426.923.473,73</b>	<b>1.168.935.289,18</b>

Edimar de Oliveira Carvalho  
Contador

Edson Paliari  
Diretor-Presidente

**Balanzo Orçamentário**  
**Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985**  
**Anexo XII da Lei nº 4.320/64**  
**Período de Janeiro a Dezembro**

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	256.551.000,00	280.581.000,00	310.005.086,09	29.424.086,09
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	158.726.000,00	159.196.000,00	162.337.714,70	3.141.714,70
Contribuições Sociais	158.726.000,00	159.196.000,00	162.337.714,70	3.141.714,70
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	80.442.000,00	87.522.000,00	110.774.220,72	23.252.220,72
Receitas Imobiliárias	46.000,00	46.000,00	44.541,24	-1.458,76
Receitas de Valores Mobiliários	80.396.000,00	80.746.000,00	102.975.899,35	22.229.899,35
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	6.730.000,00	7.753.780,13	1.023.780,13
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	7.723.000,00	8.023.000,00	10.887.084,60	2.864.084,60
Receita Bruta de Serviços	7.723.000,00	8.023.000,00	10.887.084,60	2.864.084,60
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.660.000,00	25.840.000,00	26.006.066,07	166.066,07
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	10.000,00	10.000,00	11.424,55	1.424,55
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	9.650.000,00	25.830.000,00	25.994.641,52	164.641,52
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Div. Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)</b>	<b>256.551.000,00</b>	<b>280.581.000,00</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>29.424.086,09</b>

**Balanco Orçamentário**  
**Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985**  
**Anexo XII da Lei nº 4.320/64**  
**Período de Janeiro a Dezembro**

REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINACIAMENTO (III) = (I+II)</b>	<b>256.551.000,00</b>	<b>280.581.000,00</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>29.424.086,09</b>
<b>DÉFICIT (IV)</b>	<b>2.143.000,00</b>	<b>9.147.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.147.000,00</b>
<b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>	<b>258.694.000,00</b>	<b>289.728.000,00</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>20.277.086,09</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)</b>	<b>-</b>	<b>2.704.000,00</b>	<b>2.704.000,00</b>	<b>-</b>
Superávit Financeiro	-	2.704.000,00	2.704.000,00	-
Reabertura de créditos adicionais	-	0,00	0,00	-

<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	258.383.000,00	288.417.000,00	283.607.819,49	283.518.533,51	283.421.984,85	4.809.180,51
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	245.703.000,00	272.767.000,00	269.587.214,15	269.587.214,15	269.587.214,15	3.179.785,85
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.680.000,00	15.650.000,00	14.020.605,34	13.931.319,36	13.834.770,70	1.629.394,66
DESPESAS DE CAPITAL	311.000,00	1.311.000,00	749.989,48	174.234,05	174.234,05	561.010,52
INVESTIMENTOS	311.000,00	1.311.000,00	749.989,48	174.234,05	174.234,05	561.010,52
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>	<b>258.694.000,00</b>	<b>289.728.000,00</b>	<b>284.357.808,97</b>	<b>283.692.767,56</b>	<b>283.596.218,90</b>	<b>5.370.191,03</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO	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
<b>SUBTOTAL COM REFINACIAMENTO (VII) = (V+VI)</b>	<b>258.694.000,00</b>	<b>289.728.000,00</b>	<b>284.357.808,97</b>	<b>283.692.767,56</b>	<b>283.596.218,90</b>	<b>5.370.191,03</b>
<b>SUPERÁVIT (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.647.277,12</b>	<b>26.312.318,53</b>	<b>26.408.867,19</b>	<b>-25.647.277,12</b>
<b>TOTAL (IX) = (VII + VIII)</b>	<b>258.694.000,00</b>	<b>289.728.000,00</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>310.005.086,09</b>	<b>-20.277.086,09</b>
RESERVA DO RPPS	184.825.000,00	184.825.000,00	0,00	0,00	0,00	184.825.000,00

Edimar de Oliveira Carvalho  
Contador

Edson Paliari  
Diretor-Presidente





**MARINGÁ PREVIDENCIA**  
**Estado do Paraná**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985**  
**Anexo XIV, da Lei nº 4.320/64**

EXERCÍCIO: 2024

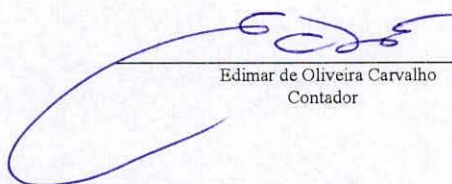
PERÍODO: 1 a 12

DATA EMISSÃO: 15/04/2025

PÁGINA: 22

**Compensações**

ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>Saldo dos Atos Potenciais Ativos</b>			<b>Saldo dos Atos Potenciais Passivos</b>		
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congên.	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
\_\_\_\_\_  
Edimar de Oliveira Carvalho  
Contador

  
\_\_\_\_\_  
Edson Paliari  
Diretor-Presidente



MARINGÁ PREVIDÊNCIA  
EXERCÍCIO: 2024

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985

Anexo XV, da Lei nº 4.320/64

no Período de Janeiro a Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>		<b>499.077.726,69</b>	<b>443.201.059,69</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>		161.741.767,40	146.207.443,59
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		161.741.767,40	146.207.443,59
<b>EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS</b>		18.685.405,97	14.911.307,81
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		18.685.405,97	14.911.307,81
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS</b>		103.465.686,10	90.648.313,69
JUROS E ENCARGOS DE MORA		478.606,25	119.160,94
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		0,00	46.750,97
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		102.975.899,35	90.482.401,78
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS		11.180,50	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS</b>		189.190.000,00	158.204.979,43
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		189.190.000,00	158.204.979,43
<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO</b>		0,00	1.259.024,23
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	1.259.024,23
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		25.994.867,22	31.969.990,94
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		25.994.867,22	31.969.990,94
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>		<b>456.395.616,59</b>	<b>350.769.361,15</b>
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		2.495.468,97	3.430.069,62
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		1.965.044,71	1.825.839,69
ENCARGOS PATRONAIS		250.013,25	228.618,94
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		280.411,01	1.375.610,99
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS</b>		267.092.861,90	233.241.892,75
APOSENTADORIAS E REFORMAS		229.936.615,20	199.831.166,40
PENSÕES		37.155.129,98	33.408.871,93
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		1.116,72	1.854,42
<b>USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO</b>		8.711.565,71	8.251.096,03
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		67.470,11	49.413,41
SERVIÇOS		8.576.613,76	8.155.666,13
DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		67.481,84	46.016,49
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS</b>		401.876,26	10.162,57
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		401.876,26	10.162,57
<b>TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS</b>		78.612,15	6.217,75
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		22.504,26	6.217,75
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		56.107,89	0,00
<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS</b>		3.239,90	9.626,05
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		3.239,90	9.626,05
<b>TRIBUTÁRIAS</b>		3.198.688,44	2.567.728,17
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		281,52	181,88
CONTRIBUIÇÕES		3.198.406,92	2.567.546,29
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		174.413.303,26	103.252.568,21
PREMIAÇÕES		990,00	1.000,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		172.310.615,59	102.631.039,55
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		2.101.697,67	620.528,66
<b>Resultado Patrimonial Do Período</b>		<b>42.682.110,10</b>	<b>92.431.698,54</b>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)			
		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		230.065,05	1.915.071,97
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	0,00

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985

Anexo XV, da Lei nº 4.320/64

no Período de Janeiro a Dezembro



MARINGÁ PREVIDÊNCIA  
EXERCÍCIO: 2024

---

  
\_\_\_\_\_  
Edimar de Oliveira Carvalho  
Contador

  
\_\_\_\_\_  
Edson Paliari  
Diretor-Presidente

## NOTA EXPLICATIVA - 2024

### BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial por meio de contas que representam o patrimônio público e atos potenciais que possam afetar a situação patrimonial.

O Ativo Circulante totalizou R\$ 1.082.921.420,29, representado por bens e direitos disponíveis ou realizáveis no curto prazo (até 12 meses), houve um aumento de 21% em relação ao exercício anterior.

A conta Caixa e Equivalentes de Caixa possui um valor de R\$ 471.471,78 e representa os valores em conta corrente bancária e sua totalidade é representada por descontos consignatórios realizado na folha de pagamento e dos serviços tomados e cauções de licitação que serão pagos e devolvidos nos exercícios vindouros.

Os Demais Créditos e Valores a Curto Prazo no montante de R\$ 221.258,39, R\$ 117.359,40 correspondem as parcelas vincendas no exercício de 2024, do Termo de Parcelamento nº 670/2016 firmado com o município de Maringá, sendo o valor mensal de R\$ 9.779,95, referente a valores apurados em auditoria realizada pelo Ministério da Previdência Social em 2015 e R\$ 103.898,99 correspondem ao valor repassado ao Tribunal de Justiça do Estado do Paraná referente ao pagamento de precatórios da competência de 2024 que não foi repassado aos devidos credores, estando esse recurso em poder do Tribunal de Justiça.

Os Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo totalizaram R\$ 1.082.193.450,63, houve um aumento de 24,76% em relação ao exercício anterior. Os recursos são mantidos em aplicações financeiras em consonância com a Resolução nº 4.965/2021 do Conselho Monetário Nacional e a Política de Investimentos do RPPS.

<b>Fundo Previdenciário</b>	<b>Fundo Financeiro</b>	<b>Órgão Gerenciador</b>
R\$ 1.068.447.046,80	R\$ 723.854,18	R\$ 13.022.549,65

Os Estoques são mensurados com base no valor de aquisição e os custos posteriores de armazenagem ou entrega não são absorvidos pelos estoques, que totalizaram R\$ 35.239,49.

O Ativo Não-Circulante totalizou em R\$ 6.526.288,86, representado por bens permanentes e direitos realizáveis no longo prazo (superior a 12 meses).

Os Créditos Tributários a Receber no montante de R\$ 1.251.834,35 correspondem ao Parcelamento nº 670/2016 firmado com o município de Maringá, referente a valores apurados em auditoria realizada pelo Ministério da Previdência Social em 2015, que vencerão a partir de 2025. Correspondendo a 128 parcelas de R\$ 9.779,95.

Os Investimentos Permanentes, representa o imóvel para investimento, totalizaram em R\$ 1.965.402,11, corresponde ao terreno localizado na rua Néo Alves Martins, 2801.

O Imobilizado totalizou R\$ 3.309.052,40, sendo R\$ 500.956,37 em bens móveis e R\$ 2.808.096,03 em bens imóveis, correspondendo a sede da Maringá Previdência, localizado no Edifício Europa e as três salas comerciais do Edifício Atalaia. Até 2023 as três salas comerciais do Edifício Atalaia tinham finalidade de investimentos e estavam registradas em Investimentos, em 2024 iniciou uma reforma nas salas para finalidade administrativas e sendo registrada em Bens Imóveis.

O Passivo Circulante totalizou R\$ 568.020,43 e corresponde as obrigações, cujo pagamento será no curto prazo (até 12 meses).

As Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências no valor de R\$ 96.548,66 correspondente à Compensação Previdenciárias a pagar ao INSS e outros RPPS.

Demais Obrigações a Curto Prazo, no valor de R\$ 471.471,77, referem-se aos valores restituíveis, originados de descontos da folha de pagamento e dos serviços tomados e caucões de licitação que serão pagos e devolvidos nos exercícios vindouros.

O Passivo Não-Circulante totalizou em R\$ 843.336.084,04 e representa as obrigações e provisões de longo prazo (superior a 12 meses).

As Provisões a Longo Prazo, no valor de R\$ 843.336.084,04, referem-se as Reservas Matemáticas apuradas na Avaliação Atuarial de 2024 e houve um aumento de 22,45% em relação ao exercício anterior.

O Patrimonio Líquido totalizou R\$ 245.543.604,68, um aumento de 32,59% em relação ao exercício anterior.

Demais Reservas no valor de R\$ 17.683.099,17 se refere a Reserva Atuarial, referente ao superávit atuarial do fundo previdenciário apurado na Avaliação Atuarial de 2024.

O exercício de 2024 encerrou-se superavitário em R\$ 42.682.110,10, que foi somado ao resultado de exercícios anteriores totalizando um Resultado Acumulado de R\$ 227.860.505,51.

## **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

### **Quadro das Receitas Orçamentárias**

No exercício de 2024 obteve-se uma receita orçamentária de R\$ 310.005.086,09, que corresponde a 120% da receita prevista inicial (R\$ 256.551.000,00).

Destaque para Receita de Contribuições Sociais no montante de R\$ 162.337.714,70 (52,36% da receita total) dos quais R\$ 123.246.075,50 correspondem ao Fundo Previdenciário e R\$ 39.091.639,20 ao Fundo Financeiro.

Receitas	Fundo Previdenciário	Fundo Financeiro
Contribuições dos Servidores	R\$ 61.413.393,43	R\$ 17.046.223,24
Contribuições Patronal	R\$ 61.579.015,39	R\$ 17.096.077,95
Inativos	R\$ 2.701,56	R\$ 4.949.338,01
Parcelamento	R\$ 250.965,12	
<b>Total</b>	<b>R\$ 162.337.714,70</b>	

As Receitas Imobiliárias, no valor de R\$ 44.541,24, correspondem a receita de locação de imóvel próprio, até a competência 06/2024 o imóvel destinado a investimento pertencia ao fundo financeiro, após esse período houve a transferência para o fundo previdenciário.

As Receitas de Valores Mobiliários, no valor de R\$ 102.975.899,35 correspondem aos Rendimentos das Aplicações Financeiras, dos quais R\$ 101.274.818,86 correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 557.100,09 ao Fundo Financeiro e R\$ 1.143.980,40 são rendimentos da Taxa de Administração.

A Receita de Cessão de Direitos se referente a venda da Operacionalização da Folha de Pagamentos pelo município de Maringá para Caixa Econômica Federal no valor total de R\$ 31.015.120,50, cabendo a Maringá Previdência 25% deste montante, ou seja R\$ 7.753.780,13, deste total houve o rateamento entre os fundos Financeiro e Previdenciário de acordo com o número de benefícios de cada fundo, correspondendo R\$ 6.732.734,40 ao fundo financeiro e R\$ 1.021.045,73 ao Fundo Previdenciário.

As Receitas de Serviços no montante de R\$ 10.887.084,60 correspondente a receita com Taxa de Administração, que representa 1,68% do total da base de contribuição previdenciária dos servidores estatutários e é destinado a manutenção do Órgão Gerenciador.

As Outras Receitas Correntes no valor de R\$ 26.006.066,07, correspondente a R\$ 25.423.508,42 do Fundo Financeiro, sendo R\$ 25.423.264,37 de recebimentos de Compensações Previdenciárias do INSS e outros RPPS's e R\$ 244,05 de restituições diversas, R\$ 571.377,15 correspondente ao Fundo Previdenciário de recebimentos de Compensações Previdenciárias do INSS e outros RPPS's e R\$ 11.180,50 do Órgão Gerenciador referente a restituições diversas.

Do total da Receita Arrecadada, R\$ 226.135.587,86 (73%) correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 71.827.252,73 (23%) ao Fundo Financeiro e R\$ 12.042.245,50 (4%) ao Órgão Gerenciador.

#### **Quadro das Despesas Orçamentárias**

No exercício de 2024 obteve-se uma despesa empenhada de R\$ 284.357.808,97 que corresponde a 110% da despesa inicial (R\$ 258.694.000,00).

Do total de despesa, R\$ 283.607.819,49 são despesas correntes e R\$ 749.989,48 são despesas de capital.

As Despesas de Pessoal e Encargos Sociais totalizam R\$ 269.587.214,15 (94,8% da despesa total), com a seguinte composição:

<b>Despesas</b>	<b>Fundo Previdenciário</b>	<b>Fundo Financeiro</b>	<b>Órgão Gerenciador</b>
Aposentadorias	11.571.840,39	218.364.774,81	
Pensões	3.391.777,76	33.763.352,22	
Servidores Ativos			2.319.254,44
Judiciais	30.610,85		145.603,68
<b>Total</b>	<b>14.994.229,00</b>	<b>252.128.127,03</b>	<b>2.464.858,12</b>

As Outras Despesas Correntes no valor de R\$ 14.020.605,34 correspondem:

<b>Despesas</b>	<b>Fundo Previdenciário</b>	<b>Fundo Financeiro</b>	<b>Órgão Gerenciador</b>
SAMA			7.131.365,34
PASEP			3.198.406,92
Compensação Previdenciária	75.546,46	2.050.761,51	
Despesas com Pessoa Física			469.366,33
Serviço de TI			344.260,58
Despesas com Pessoa Jurídica			474.766,68
Outros		172,72	276.131,52
<b>Total</b>	<b>75.546,46</b>	<b>2.050.761,51</b>	<b>11.894.297,37</b>

Os Investimentos/Despesas de Capital totalizam R\$ 749.989,48, sendo R\$ 327.998,87 da obra de reforma das salas 102, 103 e 401 do Edifício Atalaia e R\$ 421.990,61 de equipamentos e materiais permanentes para rotinas administrativas.

Do total da despesa empenhada, R\$ 15.069.775,46 (5,3%) correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 254.178.888,54 (89,4%) ao Fundo Financeiro e R\$ 15.109.144,97 (5,3%) ao Órgão Gerenciador.

## BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e as despesas orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte. Permite confrontar as receitas e despesas, apurar o resultado financeiro do exercício e o saldo de caixa que se transfere para o exercício seguinte.

O quadro de Ingressos é composto pelas entradas de recursos.

As Receitas Orçamentárias do Regime Próprio de Previdência totalizaram R\$ 310.005.086,09, houve um crescimento de 9,2% em relação ao exercício anterior, composta pelas receitas vinculadas ao RPPS exclusiva para pagamento de benefícios previdenciários e custeio do Órgão Gerenciador, sendo R\$ 226.135.587,86 do Fundo Previdenciário, R\$ 71.827.252,73 do Fundo Financeiro e R\$ 12.042.245,50 do Órgão Gerenciador (Taxa de Administração).

Em Transferências Financeiras Recebidas, há R\$ 7.240.000,00 repassados pelo município por interferência financeira para custear despesas relacionadas ao SAMA e ao Conselho de Acompanhamento do Regime de Previdência Complementar que não podem ser arcadas com recurso previdenciário e R\$ 181.950.000,00 de repasses municipais como aporte para cobertura de insuficiência financeira do Fundo Financeiro, totalizando R\$ 189.190.000,00.

Os Recebimentos Extraorçamentários totalizaram R\$ 59.834.095,61, composto por R\$ 761.590,07 de restos a pagar, e R\$ 59.072.505,54 de valores restituíveis que tiveram origem em descontos da folha de pagamento e nos serviços tomados para repasse a terceiros.

As Despesas Orçamentárias Ordinárias totalizaram R\$ 7.217.495,74, correspondendo a despesas relacionada ao SAMA (R\$ 7.131.365,34) e Conselho de Acompanhamento do Regime de Previdência Complementar (R\$ 85.770,40) que não podem ser arcados com recursos previdenciários por não ser pertinente ao RPPS, sendo assim o município repassa o recurso por interferência financeira.

As Despesas Vinculadas de R\$ 277.140.313,23 correspondem aos pagamentos de benefícios previdenciários e das despesas de manutenção do órgão gerenciador, sendo R\$ 254.178.888,54 (91,7%) do Fundo Financeiro. R\$ 15.069.775,46 (5,4%) do Fundo Previdenciário e R\$ 7.891.649,23 (2,9%) do Órgão Gerenciador.

A Transferência Financeira Concedida no valor de R\$ 22.504,26 representa a devolução aos cofres da prefeitura do saldo em conta corrente dos repasses de interferência financeira recebido no exercício, recursos livres, conforme determina o Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCE-PR. Houve R\$ 7.240.000,00 de

repassa pela prefeitura, deste foi utilizado R\$ 7.217.495,74, a diferença originou o valor da devolução.

Os Pagamentos Extraorçamentários totalizaram R\$ 59.774.339,10, R\$ 654.953,26 de pagamentos de restos a pagar e R\$ 59.119.385,84 de pagamentos de valores restituíveis descontados da folha de pagamento e dos serviços tomados.

O saldo em espécie para o exercício seguinte é de R\$ 1.082.768.821,40 e encerrou o exercício de 2024 com um incremento de R\$ 214.874.529,37 em comparação com o exercício anterior, uma evolução de 24,7%.

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

No exercício de 2024, verifica-se variações aumentativas no patrimônio no valor de R\$ 499.077.726,69.

As contribuições Sociais somam R\$ 161.741.767,40 com os seguintes desdobramentos:

<b>Receitas</b>	<b>Total</b>
Servidores	R\$ 78.426.525,83
Patronal	R\$ 78.489.162,18
Aposentados	R\$ 4.381.485,54
Pensionistas	R\$ 444.593,85
<b>Total</b>	<b>R\$ 161.741.767,40</b>

A Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços totalizou R\$ 18.685.405,97, sendo R\$ 10.887.084,60 corresponde a Taxa de Administração, R\$ 44.541,24 de locações de imóveis próprios do Fundo Financeiro e R\$ 7.753.780,13 referente a Cessão do Direito de Operacionalização de Pagamentos, correspondo a venda da Operacionalização da Folha de Pagamentos pelo município de Maringá para Caixa Econômica Federal.

As Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras somam R\$ 103.465.686,10, representada por R\$ 478.606,25 de juros e encargos, R\$ 102.975.899,35 de rendimentos das aplicações financeiras e R\$ 11.180,50 de restituições diversas.

As Transferências Recebidas somam R\$ 189.190.000,00, repassados pelo município, sendo R\$ 7.240.000,00 de interferência financeira e R\$ 181.950.000,00 de aporte para cobertura de insuficiência financeira do Fundo Financeiro.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas somam R\$ 25.994.867,22, sendo R\$ 25.994.623,17 correspondente a compensações financeiras recebidas no INSS e de outros RPPS e R\$ 244,05 de restituição do saldo remanescente de conta judicial.

No exercício de 2024, verifica-se variações patrimoniais diminutivas no valor de R\$ 456.395.616,59.

As Despesas com Pessoal e Encargos somam R\$ 2.495.468,97, sendo R\$ 1.965.044,71 de pessoal ativo, R\$ 250.013,25 de encargos patronais (RPPS e INSS) e R\$ 280.411,01 pagamentos judiciais e indenizações trabalhistas.

Os Benefícios Previdenciários e Assistenciais somam R\$ 267.092.861,90, sendo R\$ 229.936.615,20 de aposentadorias, R\$ 37.155.129,98 de pensões e R\$ 1.116,72 de salário família pago para aposentados.

O Uso de Bens e Serviços somaram R\$ 8.711.565,71, utilizados para manutenção das atividades administrativas do órgão gerenciador, sendo R\$ 67.470,11 com materiais de consumo, R\$ 67.481,84 com depreciações e R\$ 8.576.613,76 com serviços de terceiros, diárias, jetons, consultorias, serviços de tecnologias, entre outros, sendo o principal gasto com o SAMA (R\$ 7.131.365,34).

As Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras somaram R\$ 401.876,26 e representam restituições a servidores, conselheiros e beneficiários, sendo o montante mais expressivo, R\$ 398.114,58, a restituição ao Hospital Maringá referente ao internamento da Sra Ana Lúcia Licurgo Santos, uma beneficiária do sistema de assistência à Saúde (SAMA), que esteve internada em 2021 na UTI na referida instituição hospitalar quando houve a quebra de contrato entre o município e a Sudamed, as contas médica foram auditadas e houve emissão de parecer favorável ao pagamento pela PROGE.

As Transferências e Delegações Concedidas somaram R\$ 78.612,15, sendo R\$ 22.504,26 referente a devolução aos cofres da prefeitura do saldo em conta corrente dos repasses de interferência financeira recebido no exercício, recursos livres, conforme determina o Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCE-PR e R\$ 56.107,89 referente a compensação previdenciária com o INSS.

As Desvalorizações e Perdas com Ativos somaram R\$ 3.239,90, sendo a baixa de ativos por inservibilidade.

As Variações Tributárias somaram R\$ 3.198.688,44, R\$ 3.198.406,92 é corresponde ao Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público - PASEP e R\$ 281,52 referente a taxas ao Detran-PR e ao CREA-PR.

As Outras Variações Patrimoniais Diminutivas somaram R\$ 174.413.303,26, sendo R\$ 990,00 correspondente a materiais para premiação cultural, R\$ 172.310.615,59 de provisões matemáticas apuradas na avaliação atuarial data base:

31/12/2023 ano base: 2024 e R\$ 2.101.697,67 de compensações previdenciárias pagas ao INSS e outros RPPS.

Obtendo assim, um resultado positivo na Variação Patrimonial no exercício de R\$ 42.682.110,10.



---

Edimar de Oliveira Carvalho  
Contador  
CRC-PR 05878/O-4