

**IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE**

Usuário: cecamcont  
 Data: 13/02/2021 11:22:47  
 Sistema CECAM  
 (Página: 1 / 1)

**BALANÇO FINANCEIRO**      **Exercício: 2020**      **Mês: 12**

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>5.002.225,77</b>	<b>7.591.305,23</b>
<b>Vinculada</b>	<b>5.002.225,77</b>	<b>7.591.305,23</b>
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	5.002.225,77	7.591.305,23
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	180.000,00	180.000,00
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>223.977,69</b>	<b>18.469,00</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	223.977,69	18.469,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>34.891.490,69</b>	<b>28.724.679,84</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	34.891.490,69	28.724.679,84
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>40.297.694,15</b>	<b>36.514.454,07</b>
DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>1.567.539,85</b>	<b>1.622.160,58</b>
<b>Vinculada</b>	<b>1.567.539,85</b>	<b>1.622.160,58</b>
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	1.567.539,85	1.622.160,58
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>		
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>18.469,00</b>	<b>802,80</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	18.469,00	
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		802,80
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>38.711.685,30</b>	<b>34.891.490,69</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	38.711.685,30	34.891.490,69
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>40.297.694,15</b>	<b>36.514.454,07</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2020

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE  
 CONTADOR - CRC 9082-0  
 PORTARIA N.º 259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO  
 SUPERINTENDENTE/CPA10 IMPES  
 PORTARIA N.º 327/2019

425.1 - IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

NOTA EXPLICATIVA ANEXO: 13

**BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS;**

As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, das informações de natureza patrimonial, orçamentaria, econômica e financeira.

**BALANÇO FINANCEIRO:**

- a) **Base da Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis;** As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, das informações de naturezas patrimonial, orçamentária, econômica, financeira, legal, física, social e desempenho e outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações, as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância aos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº. 4320/64, a Lei Complementar n.º 101/2000, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e demais normativas vigentes.
- b) **Da política da Contabilização das Retenções:** Esta autarquia não promove ajustes, pois considera as retenções pagas somente na baixa da obrigação.
- c) Não houve operações de impacto no Balanço Financeiro.

- d) **O balanço financeiro evidencia as receitas e as despesas orçamentárias** e também os ingressos e os dispêndios extra orçamentários, conjugando os saldos dos exercícios anteriores com os que se transfere para o exercício seguinte de acordo com as normas contábeis.
- e) **O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64**, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções.
- f) **Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social** demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, diante disto, temos R\$ 5.002.225,77 de Receita Orçamentária provenientes de remuneração de depósitos bancários, parcelamentos, contribuições sociais, R\$ 180.000,00 a título de repasse para cobertura de despesas administrativas, sendo esta inclusive fonte de recurso para custeamento das obras de sede própria, R\$ 223.977,69 de restos a pagar do exercício, e saldo anterior de caixa na ordem de R\$ 34.891.490,69.

<b>RECEITA</b>	
Receita Orçamentária	5.002.225,77
Transferências Financeiras Recebidas	180.000,00
Receita Extra orçamentária	223.977,69
Saldo do exercício anterior	34.891.490,69

- g) Quanto à despesa, temos 1.567.539,85 onde engloba todas as despesas executadas por esta autarquia no exercício, entre elas pagamento de aposentadorias e pensões, despesas administrativas, pagamento de serviços de terceiros e inscrição de restos a pagar.

<b>DESPESA</b>	
Despesa Orçamentária	1.567.539,85
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Despesa Extra orçamentária	18.469,00
Saldo para o exercício seguinte	38.711.685,30

- h) **O Balanço Financeiro tem o objetivo evidenciar os ingressos e dispêndios** de recursos em um determinado exercício financeiro, sua análise tem objetivo de preparar indicadores para suporte para a avaliação da gestão financeira, os restos a pagar inscritos no exercício financeiro de R\$ 223.977,69.
- i) **Do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa:** O saldo financeiro transferido para o exercício seguinte é de R\$ 38.711.685,30 (Trinta e oito milhões setecentos e onze mil seiscentos e oitenta e cinco reais e trinta centavos), sendo estes aplicados em fundos de renda fixa geridos pelo governo federal em respectivas instituições bancárias oficiais.