

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

Data: 15/03/2022 12:16:48

Usuário: cecamcont

(Página: 1 / 1)

Sistema CECAM

BALANÇO FINANCEIRO**Exercício: 2021****Mês: 12**

| INGRESSOS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------------------------|---------------------------|
| Receita Orçamentária (I) | 4.453.022,57 | 5.002.225,77 |
| Vinculada | 4.453.022,57 | 5.002.225,77 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS | 4.453.022,57 | 5.002.225,77 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | 180.000,00 | 180.000,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | 180.000,00 | 180.000,00 |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | 85.690,87 | 223.977,69 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 85.690,87 | 223.977,69 |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | 38.711.685,30 | 34.891.490,69 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 38.711.685,30 | 34.891.490,69 |
| TOTAL (V) = (I + II + III + IV) | 43.430.398,74 | 40.297.694,15 |
| DISPÊNDIOS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Despesa Orçamentária (VI) | 1.762.403,02 | 1.567.539,85 |
| Vinculada | 1.762.403,02 | 1.567.539,85 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS | 1.762.403,02 | 1.567.539,85 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | | |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 221.329,09 | 18.469,00 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 221.329,09 | 18.469,00 |
| Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 41.446.666,63 | 38.711.685,30 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 41.446.666,63 | 38.711.685,30 |
| TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX) | 43.430.398,74 | 40.297.694,15 |

Balanco elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE
CONTADOR - CRC 9082-0
PORTARIA Nº259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO
SUPERINTENDENTE/CPA10
PORTARIA Nº445/IMPES/2021

425.1 - IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SÃO

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, não houve operações de impacto no Balanço Financeiro.

- c) **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.
- d) **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.
- e) **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\$ 4.453.022,57 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.

| RECEITA | |
|--------------------------------------|---------------|
| Receita Orçamentária | 4.453.022,67 |
| Transferências Financeiras Recebidas | 180.000,00 |
| Receita Extra orçamentária | 85.690,87 |
| Saldo do exercício anterior | 38.711.685,30 |
| Total | 43.430.398,74 |

- f) **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.

| DESPESA | |
|---------------------------------------|---------------|
| Despesa Orçamentária | 1.762.403,02 |
| Transferências Financeiras Concedidas | 0,00 |
| Despesa Extra orçamentária | 221.329,09 |
| Saldo para o exercício seguinte | 41.446.666,63 |
| Total | 43.430.398,74 |

- g) **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\$ 85.690,87.
- h) **Do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa:** O saldo financeiro transferido para o exercício seguinte é de R\$ 41.446.666,63 (Quarenta e um milhão quatrocentos e quarenta e seis mil seiscentos e sessenta e seis reais e sessenta e três centavos), sendo estes aplicados em fundos de renda fixa geridos pelo Governo Federal em respectivas instituições bancárias oficiais.