

ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

IMPES-INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA PRÓPRIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
BALANÇO ORÇAMENTARIO

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Exercício: 2021		Mês: 12		
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL						
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)		Previsão Atualizada (b)		Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	5.452.649,26		5.452.649,26		4.453.022,57	-999.626,69
Receita de Contribuições	3.560.185,02		3.560.185,02		4.035.281,51	475.096,49
Receita Patrimonial	1.892.464,24		1.892.464,24		417.741,06	-1.474.723,18
Receitas de Capital (II)						
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	5.452.649,26		5.452.649,26		4.453.022,57	-999.626,69
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	5.452.649,26		5.452.649,26		4.453.022,57	-999.626,69
Déficit (VI)						
TOTAL (VII) = (V + VI)	5.452.649,26		5.452.649,26		4.453.022,57	-999.626,69
Saldos de Exercícios Anteriores						
.						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	4.432.649,26	4.372.649,26	1.686.648,75	1.662.182,19	1.662.182,19	2.686.000,51
Pessoal e Encargos Sociais	1.374.699,00	1.534.699,00	1.453.935,06	1.453.935,06	1.453.935,06	80.763,94
Outras Despesas Correntes	3.057.950,26	2.837.950,26	232.713,69	208.247,13	208.247,13	2.605.236,57
Despesas de Capital (IX)	20.000,00	80.000,00	75.754,27	14.529,96	14.529,96	4.245,73
Investimentos	20.000,00	80.000,00	75.754,27	14.529,96	14.529,96	4.245,73
Reserva de Contingência (X)	1.000.000,00	1.000.000,00				1.000.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)	5.452.649,26	5.452.649,26	1.762.403,02	1.676.712,15	1.676.712,15	3.690.246,24
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	5.452.649,26	5.452.649,26	1.762.403,02	1.676.712,15	1.676.712,15	3.690.246,24
Superávit (XIII)			2.690.619,55			
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	5.452.649,26	5.452.649,26	4.453.022,57	1.676.712,15	1.676.712,15	3.690.246,24
Balanco elaborado conforme portaria STN						

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°445/IMPES/2021

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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Exercício: 2021		Mês: 12		
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	Inscritos Em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Em 31/12 do Exerc Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-c-e)
Despesas Correntes		12.615,72	12.615,66	12.615,66	0,06	
Outras Despesas Correntes		12.615,72	12.615,66	12.615,66	0,06	
Despesas de Capital		211.361,97	208.713,43	208.713,43	2.648,54	
Investimentos		211.361,97	208.713,43	208.713,43	2.648,54	
TOTAL		223.977,69	221.329,09	221.329,09	2.648,60	
Balanco elaborado conforme portaria STN						

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria Nº445/IMPES/2021

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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE					
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO				Exercício: 2021	Mês: 12
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
	Inscritos Em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Em 31/12 do Exerc Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
Despesas Correntes					
Despesas de Capital					
TOTAL					
Balanço 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**NOTAS EXPLICATIVAS ANEXO: 12****INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ – RO**

- 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) **O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964,** demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, seguindo o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.
- c) **Do detalhamento das receitas e despesas intra-orçamentárias:** Não ocorreram fatos relevantes no exercício.
- d) **Do orçamento inicial:** Foi na ordem de R\$ 5.452.649,26 houve suplementação no período de acordo com o TC- 18 no valor de R\$ 296.912,61 suplementação esta direcionada de acordo com as necessidades atividades previdenciárias ou administrativas desta Autarquia.
- e) **Da Dotação Inicial da Despesa:** A dotação inicial da despesa foi de R\$ 5.452.649,26 considerando aqui a reserva de contingência do RPPS no valor de R\$ 1.000.000,00
- f) **Dos Créditos Suplementares:** Os créditos suplementares abertos no exercício foram no montante de R\$ 296.912,61 perfazendo 5,44 % sobre o orçamento inicial conforme TC-18 encaminhado a esta corte de contas via SIGAP – Prestação de Contas.
- g) **Dos Créditos Especiais:** Não houve abertura de Crédito Especial no período.
- h) **Dos Créditos Extraordinários:** Não houve a abertura de Créditos Adicionais Extraordinários no período.
- i) **Do Superávit Financeiro:** Não houve abertura de Créditos por Superávit Financeiro

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Exercício: 2021	Mês:12

- j) **Dos Restos a Pagar Não Processados:** Esta autarquia mantém o controle dos restos a pagar processados e não processados separadamente, dos Restos a Pagar inscritos como não processados, R\$ 223.977,69 do exercício de 2020, foram pagos R\$ 221.329,09 e cancelados R\$ 2.648,60.
- k) **Dos Restos a Pagar Processados:** Dos Restos a Pagar Processados, não houve inscrição no período.
- l) **Do Resultado Orçamentário:** É resultante da relação entre a Receita Realizada e a Despesa Empenhada, indicando a existência de Superávit ou Déficit no exercício.

Descrição	2020
Receita Realizada (A)	4.453.022,57
Despesa Empenhada (B)	1.762.403,62
Resultado (A-B)	2.690.619,55

- m) **Quanto à despesa de Capital:** O valor de R\$ 75.754,27 conforme demonstrativo abaixo, refere-se à despesa empenhada para construção de sede própria para esta autarquia.

Publicado por:
Flavia Alves de Almeida
Código Identificador:1CBDB2AB

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 28/03/2022. Edição 3187

A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:

<https://www.diariomunicipal.com.br/arom/>

ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

IMPES-INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA PRÓPRIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
BALANÇO FINANCEIRO

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO FINANCEIRO	Exercício: 2021	Mês: 12
INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	4.453.022,57	5.002.225,7
Vinculada	4.453.022,57	5.002.225,7
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	4.453.022,57	5.002.225,7
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	223.977,6
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	85.690,87	223.977,6
Saldo do Exercício Anterior (IV)	38.711.685,30	34.891.490,6
Caixa e Equivalentes de Caixa	38.711.685,30	34.891.490,6
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	43.430.398,74	40.297.694,1
DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	1.762.403,02	1.567.539,8
Vinculada	1.762.403,02	1.567.539,8
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	1.762.403,02	1.567.539,8
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	221.329,09	18.469,0
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	221.329,09	18.469,0
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	41.446.666,63	38.711.685,3
Caixa e Equivalentes de Caixa	41.446.666,63	38.711.685,3
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	43.430.398,74	40.297.694,1
Balanço elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°445/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 n.º 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 n.º 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.

Publicado por:
Flavia Alves de Almeida
Código Identificador:9B382FE8

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 28/03/2022. Edição 3187
A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:
<https://www.diariomunicipal.com.br/arom/>

ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

IMPES-INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA PRÓPRIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
BALANÇO PATRIMONIAL

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO PATRIMONIAL	Exercício: 2021	Mês: 14
	Exercício Atual	Exerc Anterior
ATIVO		
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1,00	16.210,84
Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	1,00	16.210,84
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	41.446.665,63	38.695.474,46
Títulos e Valores Mobiliários	41.446.665,63	38.695.474,46
Estoques	2.283,46	2.283,46
Almoxarifado	2.283,46	2.283,46
Total do Ativo Circulante	41.448.950,09	38.713.968,76
Ativo Não-Circulante		
Ativo Realizável a Longo Prazo	847.452,23	922.912,07
Créditos a Longo Prazo	842.634,88	918.094,72
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	4.817,35	4.817,35
Imobilizado	390.296,56	169.919,90
Bens Móveis	82.046,96	67.517,00
Bens Imóveis	314.579,14	105.865,71
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-6.329,54	-3.462,81
Total do Ativo Não Circulante	1.237.748,79	1.092.831,97
TOTAL DO ATIVO	42.686.698,88	39.806.800,73
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Total do Passivo Circulante		
Passivo Não-Circulante		
Provisões a Longo Prazo	67.138.875,64	49.168.226,99
Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	67.138.875,64	49.168.226,99
Total do Passivo Não Circulante	67.138.875,64	49.168.226,99
Patrimônio Líquido		
Resultados Acumulados	-24.452.176,76	-9.361.426,26
Superávits ou Déficits Acumulados	-24.452.176,76	-9.361.426,26
Total do Patrimônio Líquido	-24.452.176,76	-9.361.426,26
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	42.686.698,88	39.806.800,73
Balanço elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°445/IMPES/2021

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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO PATRIMONIAL	Exercício: 2021	Mês: 14
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
	Exercício Atual	Exerc Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	41.446.666,63	38.711.685,30
Ativo Permanente	1.240.032,25	1.095.115,43
Total do Ativo	42.686.698,88	39.806.800,73
Passivo (II)		

Passivo Financeiro	85.690,87	223.977,69
Passivo Permanente	67.138.875,64	49.168.226,99
Total do Passivo	67.224.566,51	49.392.204,68
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	-24.537.867,63	-9.585.403,95
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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO PATRIMONIAL	Exercício: 2021	Mês: 14
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
	Exercício Atual	Exerc Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias recebidas		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Direitos Contratuais		
Outros atos potenciais ativos		
Total dos Atos Potenciais Ativos		
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias concedidas		
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		
Obrigações contratuais	118.984,21	
Outros atos potenciais passivos		
Total dos Atos Potenciais Passivos	118.984,21	
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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO PATRIMONIAL	Exercício: 2021	Mês: 14
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exerc Anterior
0.0.000.0000 - RECURSOS NÃO DESTINADOS À CONTRAPARTIDA	41.360.975,76	38.487.707,61
0.1.000.0000 - TESOURO	41.360.975,76	38.487.707,61
0.1.003.0000 - CONTRIBUIÇÃO PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS (PATRONAL, SERVIDORES E COMP)	41.360.975,76	38.487.707,61
0.1.003.0062 - APLICAÇÃO DO RPPS EM ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS (2%)	393.104,44	243.993,45
0.1.003.0063 - APLICAÇÃO DO RPPS EM ATIVIDADES PREVIDENCIÁRIAS	40.967.871,32	38.243.714,16
TOTAL DAS FONTES DE RECURSO	41.360.975,76	38.487.707,61
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**NOTAS EXPLICATIVAS ANEXO: 14**

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) **O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial** deste Instituto de Previdência em 31 de dezembro de 2020, mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

c) **O Balanço Patrimonial é composto pelo quadro principal**, dos ativos e passivos financeiro e permanente, contas de compensação e superávit/déficit;

d) **Esta demonstração foi elaborada com base nos dados extraídos** do Sistema de Contabilidade das empresas (CECAM) e incluem os dados da execução orçamentaria financeira e patrimonial desta entidade,

e) **Do Ativo Circulante: Do saldo de caixa e equivalente de caixa**, são na ordem de R\$ 1.00 da conta créditos e valores a Curto Prazo R\$ 73.604,98 da conta investimentos e aplicações temporárias a curto prazo R\$ 41.446.665,63 do saldo dos estoques presente em almoxarifado no valor de R\$ 2.283,46 finalizam o saldo total do Ativo Circulante no valor de R\$ 41.552.555,07.

f) **A Demonstração dos Saldos Bancários com data em 31/12/2021** demonstra os valores dos recursos financeiros desta Autarquia, sendo R\$ 478.795,31 recursos para custeio das atividades administrativas, e R\$ 40.967.871,32 a título de aplicação em atividades previdenciárias, em títulos públicos federais

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO PATRIMONIAL	Exercício: 2021	Mês: 14
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exerc Anterior

g) **No Ativo Não Circulante há o valor registrado de R\$ 842.634,88** sendo estes provenientes de acordos de parcelamento do ente município de São Francisco do Guaporé para com esta autarquia, registro de incorporação de saldo de imobilizado no valor de R\$ 314.579,14 e registros de inscrição e baixa de movimento de almoxarifado (Depreciação, Exaustão, Amortização) que perfazem o saldo líquido de R\$ 75.717,42 totalizando o saldo ativo não circulante de R\$ 1.237.748,79

h) **Houve registros de Restos a Pagar no valor de R\$ 85.690,87 com devida cobertura financeira** conforme se observa no demonstrativo de saldos bancários por fonte de recursos, sendo a fonte 10030062 – responsável por custear tais despesas, conforme saldo em 31/12/2021, no valor de 478.795,61 destaca-se ainda que as aplicações dos recursos da taxa administrativa são aplicadas em fundos de investimentos buscando uma melhor rentabilidade para consecução de seus objetivos.

i) **O valor de R\$ 67.138.875,64 refere-se às provisões matemáticas previdenciárias** a longo prazo conforme calculo atuarial.

j) **Quanto aos Atos Potenciais Passivos** no valor de R\$ 118.984,21 (Cento e dezoito mil noventa e quatro reais e vinte e um centavos), estes fazem referências aos contratos mantidos com terceiros por esta Autarquia.

Publicado por:
Flavia Alves de Almeida
Código Identificador:AA79F29A

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 28/03/2022. Edição 3187
A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:
<https://www.diariomunicipal.com.br/arom/>

ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

IMPES-INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA PRÓPRIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
DEMONSTRATIVO VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS Exercício: 2021 Mês: 12		
	Exercício Atual	Exerc Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Contribuições	3.854.906,96	3.506.120,34
Contribuições Sociais	3.854.906,96	3.506.120,34
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	522.655,77	1.377.502,72
Juros e Encargos de Mora	104.914,71	86.696,51
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	417.741,06	1.290.806,21
Transferências e Delegações Recebidas	180.000,00	180.000,00
Transferências Intragovernamentais	180.000,00	180.000,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		4.817,35
Ganhos com Incorporação de Ativos		4.817,35
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.039.996,30	28.100.695,48
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	1.039.996,30	28.099.721,23
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		974,25
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	5.597.559,03	33.169.135,89
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	108.759,67	100.206,61
Remuneração a Pessoal	85.083,06	87.825,00
Encargos Patronais	10.948,00	12.381,61
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	12.728,61	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.345.175,39	968.658,94
Aposentadorias e Reformas	1.183.891,64	844.505,08
Pensões	161.283,75	119.637,37
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		4.516,49
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	223.729,52	185.229,32
Uso de Material de Consumo	2.576,28	1.846,61
Serviços	218.286,51	179.919,90
Depreciação, Amortização e Exaustão	2.866,73	3.462,81
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	19.010.644,95	34.602.809,54
Constituição de Provisões	19.010.644,95	34.602.809,54
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	20.688.309,53	35.856.904,41
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	-15.090.750,50	-2.687.768,52

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 NOTAS EXPLICATIVAS**ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

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) **Das Demonstrações das Variações Patrimoniais:** Foram elaboradas de acordo com as normas contábeis, contendo as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, onde evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicara o resultado patrimonial do exercício.

c) **Das Contribuições:** Evidencia os ingressos de receitas com as contribuições previdenciárias do RPPS no valor de R\$ 3.928.511,94.

- d) **Das Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:** Evidencia o valor de R\$ 104.914,71 referente ao recebimento de juros e multa de mora de parcelamentos de acordos previdenciários, e R\$ 417.741,06 referente ao ingresso de receitas oriundas do rendimento de aplicação financeira das contas bancárias da entidade.
- e) **Transferências e Delegações Recebidas:** destaca-se o valor de R\$ 180.000,00 recebidos a título de aporte financeiro para custear as despesas administrativas desta entidade.
- f) **Da redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:** Houve redução por meio de depreciação do ativo imobilizado desta entidade no valor de R\$ 2.866,73.
- g) **Das Variações Patrimoniais Diminutivas Pessoais e Encargos Sociais:** Evidencia as despesas com pessoal e encargos sociais pagos no exercício no valor de R\$ 108.759,67 (servidores que fazem a gestão administrativa, Superintendente e Diretor Financeiro).
- h) **Das Variações Patrimoniais Diminutivas Benefícios Previdenciários e Assistenciais:** Evidenciam as aposentadorias e pensões auxílios previdenciários concedidos no exercício no valor de R\$ 1.345.175,39.
- i) **Das Variações Patrimoniais Diminutivas Uso de Bens, Serviços e Consumo:** Evidenciam as despesas com o material de consumo 33.90.30 consumidos, despesas com serviços 33.90.39 e as depreciações acumuladas no período, sendo R\$ 2.866,73 o uso de serviços no valor de R\$ 218.286,51 e o consumo de materiais no valor de R\$ 2.576,28, totalizando R\$ 223.729,52
- j) **Das VPD de Constituições de Provisões:** Houve o reconhecimento das **PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS**, no montante de R\$ 19.010.644,95 (Dezenove milhões e dez mil seiscentos e quarenta e quatro reais e noventa e cinco centavos).

k) **Das demais Informações Relevantes:**

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio desta entidade durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

Demonstração das Variações Patrimoniais foi elaborada de acordo com as normas contábeis, contendo as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas:

I) Variação Patrimonial aumentativa:

Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA)	2021	2020
Contribuições	3.854.906,96	3.506.120,34
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras.	522.655,77	1.377.502,72
Transferências e Delegações Recebidas	180.000,00	180.000,00
Valorização e Ganhos com Ativos	0,00	4.817,35
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	1.039.996,30	28.100.695,48
TOTAL (VPA)	5.597.599,03	33.169.135,89

II) Variação Patrimonial diminutiva:

Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD)	2021	2020
Pessoal e Encargos	108.759,67	100.206,61
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.345.175,39	968.658,94
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo.	223.729,52	185.229,32
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	19.010.644,95	34.602.809,54
TOTAL (VPD)	20.688.309,53	35.856.904,41

RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO: R\$: - 15.017.145,52 (Quinze milhões dezessete mil cento e quarenta e cinco reais e cinquenta e dois centavos).

l) **Das Constituições ou Reversão de Provisões:** As **PROVISÕES MATEMÁTICAS**, registradas no Balanço Patrimonial, correspondem a R\$ 67.138.875,64 (Sessenta e sete milhões cento e trinta e oito mil oitocentos e setenta e cinco reais e sessenta e quatro centavos), sendo estes com o Reconhecimento de compromissos líquidos do Plano de benefícios, sendo a diferença entre a totalidade das obrigações previdenciárias do RPPS e as obrigações dos agentes responsáveis pelas respectivas fontes de custeio, neste caso o ente federativo instituidor: **PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ**.

Publicado por:
Flavia Alves de Almeida
Código Identificador:BB059911

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 28/03/2022. Edição 3187

A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:

<https://www.diariomunicipal.com.br/arom/>

ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

IMPES-INSTITUTO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA PRÓPRIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS
DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	Exercício: 2021	Mês: 12
	Exercício Atual	Exerc Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Receita de Contribuições	4.035.281,51	3.710.519,26
Remuneração das Disponibilidades	417.741,06	1.290.806,21
Outras Receitas Derivadas e Originárias		900,30
Transferências correntes recebidas	180.000,00	180.000,00
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	1.674.797,85	1.248.785,45
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	2.958.224,72	3.933.440,32
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	223.243,39	113.245,71
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-223.243,39	-113.245,71
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ingressos		
Desembolsos		
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	2.734.981,33	3.820.194,61
CAIXA DE EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	38.711.685,30	34.891.490,69
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	2.734.981,33	3.820.194,61
Ingressos Extraorçamentários		
Egressos Extraorçamentários		
CAIXA DE EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	41.446.666,63	38.711.685,30

Balanco elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°445/IMPES/2021

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

	Exercício Atual	Exerc Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS		
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais	180.000,00	180.000,00
Outras transferências correntes recebidas		
Total das Transferências Correntes Recebidas	180.000,00	180.000,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais		

Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas		

Balço 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

	Exercício Atual	Exerc Anterior
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	1.674.797,85	1.248.785,45
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.674.797,85	1.248.785,45

Balço 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

	Exercício Atual	Exerc Anterior
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna		
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa		
Outros Encargos da Dívida		
Total dos Juros e Encargos da Dívida		

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2021

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°445/IMPES/2021

425.1 - IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SÃO**NOTAS EXPLICATIVAS ANEXO: 18**

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 n.º. 4320/64, a Lei Complementar n.º 101/2000, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e demais normativas vigentes.

b) **A Demonstração de Fluxo de Caixa apresentam as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxo operacional de investimento e de financiamento, a DFC foi elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridos na conta caixa e equivalente de caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.**

c) **Demonstração de Fluxos de Caixa - Ingressos;** As receitas derivadas e originárias correspondem aos rendimentos de aplicações financeiras **R\$ 417.741,06 juros encargos 104.914,71 receitas de aporte financeiro R\$ 180.000,00 para cobertura de despesas administrativas.**

d) **Demonstração de Fluxos de Caixa - Desembolsos;** Os desembolsos representam os valores pagos da despesa orçamentaria, restos a pagar processados e não processados, transferências intragovernamentais.

e) **Demonstração de Fluxos de Caixa - Investimentos;** **Demonstra recursos relacionados à aquisição e alienação de ativo não circulante, sendo o valor 208.713,43 referente aos pagamentos e medições finais da construção de sede própria desta Autarquia e 14.529,96 referente a aquisição de material permanente, conciliado com os ingressos da atividade financiamento da DFC no valor de R\$ 223.243,39**

f) **Demonstração de Fluxos de Caixa - Financiamento;** Não houve movimentação no período.

g) Considerando os fluxos de atividades operacionais, investimentos e financiamento, deduzindo os desembolsos, ficam assim evidenciados como resultado positivo quanto à geração de caixa líquido;

RESULTADO DO FLUXO DE CAIXA (COMPOSIÇÃO)		VALOR
1.	Resultado do Fluxo de Caixa Operacional	R\$ 2.958.224,72
2.	Resultado do Fluxo de Caixa Investimentos	R\$ -223.243,39
3.	Resultado do Fluxo de Caixa Financiamentos	R\$ 0,00
3.	Total do Resultado Fluxo de Caixa Líquido (A+B+C)	R\$ 2.734.981,33

h) Do Caixa e Equivalente de Caixa; O saldo desta conta R\$ 41.446.666,63 deve conciliar com o valor inscrito no Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2020, desconsiderando a movimentação dos estoques, pois estes não compõem a DFC.

Publicado por:
Flavia Alves de Almeida
Código Identificador:E1EFF6BF

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 28/03/2022. Edição 3187

A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:

<https://www.diariomunicipal.com.br/arom/>