

ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE							
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO				Exercício: 2022	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)			5.875.196,50	5.875.196,50	11.079.198,58	5.204.002,08	
Receita de Contribuições			3.878.646,73	3.878.646,73	6.575.710,58	2.697.063,85	
Receita Patrimonial			1.996.549,77	1.996.549,77	4.497.706,46	2.501.156,69	
Outras Receitas Correntes					5.781,54	5.781,54	
Receitas de Capital (II)							
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)			5.875.196,50	5.875.196,50	11.079.198,58	5.204.002,08	
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)							
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)			5.875.196,50	5.875.196,50	11.079.198,58	5.204.002,08	
Déficit (VI)							
TOTAL (VII) = (V + VI)			5.875.196,50	5.875.196,50	11.079.198,58	5.204.002,08	
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)		4.565.196,50	4.565.196,50	2.546.206,56	2.516.742,46	2.516.742,46	2.018.989,94
Pessoal e Encargos Sociais		2.048.196,50	2.701.196,50	2.246.078,21	2.241.986,00	2.241.986,00	455.118,29
Outras Despesas Correntes		2.517.000,00	1.864.000,00	300.128,35	274.756,46	274.756,46	1.563.871,65
Despesas de Capital (IX)		10.000,00	10.000,00	9.778,30	9.778,30	9.778,30	221,70
Investimentos		10.000,00	10.000,00	9.778,30	9.778,30	9.778,30	221,70
Reserva de Contingência (X)		1.300.000,00	1.300.000,00				1.300.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)		5.875.196,50	5.875.196,50	2.555.984,86	2.526.520,76	2.526.520,76	3.319.211,64
Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)							
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)		5.875.196,50	5.875.196,50	2.555.984,86	2.526.520,76	2.526.520,76	3.319.211,64
Superávit (XIII)				8.523.213,72			
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)		5.875.196,50	5.875.196,50	11.079.198,58	2.526.520,76	2.526.520,76	3.319.211,64
Balanco elaborado conforme portaria STN							

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE						
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO				Exercício: 2022	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-d-e)
Despesas Correntes		24.466,56	23.558,23	23.558,23	908,33	
Outras Despesas Correntes		24.466,56	23.558,23	23.558,23	908,33	
Despesas de Capital		61.224,31	61.224,31	61.224,31		
Investimentos		61.224,31	61.224,31	61.224,31		
TOTAL		85.690,87	84.782,54	84.782,54	908,33	
Balanco elaborado conforme portaria STN						

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0
Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10
Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE					
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO				Exercício: 2022	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					
Balço elaborado conforme portaria STN					

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0
Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10
Portaria N°603/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 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) O Balço Orçamentário, definido na Lei n.º 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\$ 5.875.196,50 houve suplementação no período de acordo com o TC- 18 no valor de R\$ 697.000,00 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\$ 5.875.196,50 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 11,86 % 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		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\$ 85.690,87 do exercício de 2021, foram pagos R\$ 84.782,51 e cancelados R\$ 908,33.		
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)	11.079.198,58	
Despesa Empenhada(B)	2.555.984,86	
Resultado (A-B)	8.523.213,72	
m) Quanto à despesa de Capital: O valor de R\$ 9.778,30 conforme demonstrativo abaixo, refere-se à despesa empenhada para construção de sede própria para esta autarquia.		

Publicado por:
Rosileni Corrente Pacheco
Código Identificador:698C971A

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 09/03/2023. Edição 3428
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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO FINANCEIRO	Exercício: 2022	Mês: 12
INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	11.079.198,58	4.453.022,57
Vinculada	11.079.198,58	4.453.022,57
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	11.079.198,58	4.453.022,57
Transferências Financeiras Recebidas (II)		180.000,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		180.000,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	29.464,10	85.690,87
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	29.464,10	85.690,87
Saldo do Exercício Anterior (IV)	41.446.666,63	38.711.685,30
Caixa e Equivalentes de Caixa	1,00	16.210,84
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	41.446.665,63	38.695.474,46
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	52.555.329,31	43.430.398,74
DISPÊNDIOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	2.555.984,86	1.762.403,02
Vinculada	2.555.984,86	1.762.403,02
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	2.555.984,86	1.762.403,02
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	84.782,54	221.329,09
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	84.782,54	221.329,09
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	49.914.561,91	41.446.666,63
Caixa e Equivalentes de Caixa	1,00	1,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	49.914.560,91	41.446.665,63
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	52.555.329,31	43.430.398,74
Balanço elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria Nº259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria Nº603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS	
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	11.079.198,58
Transferências Financeiras Recebidas	0,00
Receita Extra orçamentária	29.464,10
Saldo do exercício anterior	41.446.666,63

Total	52.555.329,31
f) Quanto à despesa, temos 2.555.984,86 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	2.555.984,86
Transferências Financeiras Concedidas	0,00
Despesa Extra orçamentária	84.782,54
Saldo para o exercício seguinte	49.914.561,91
Total	52.555.329,31
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 RS 29.464,10	
h) Do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa: O saldo financeiro transferido para o exercício seguinte é de RS 49.914.561,91 (Quarenta e nove milhões noventa e quatro mil quinhentos e sessenta e um reais e noventa e um centavos), sendo estes aplicados em fundos de Renda Fixa, Fundos Variável, e Fundos Estruturados, tendo como instituições credenciadas para a gestão destes recursos, o banco do Brasil, Caixa Econômica Federal, Itaú Unibanco.	

Publicado por:
Rosileni Corrente Pacheco
Código Identificador:9BE3877B

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 09/03/2023. Edição 3428
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

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
BALANÇO PATRIMONIAL	Exercício: 2022	Mês: 14
	Exercício Atual	Exerc Anterior
ATIVO		
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1,00	1,00
Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	1,00	1,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	49.914.560,91	41.446.665,63
Titulos e Valores Mobiliários	450.697,16	405.578,41
Estoques		2.283,46
Almoxarifado		2.283,46
Total do Ativo Circulante	49.914.561,91	41.448.950,09
Ativo Não-Circulante		
Ativo Realizável a Longo Prazo	767.175,04	847.452,23
Créditos a Longo Prazo	767.175,04	842.634,88
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente		4.817,35
Imobilizado	449.395,22	390.296,56
Bens Móveis	153.049,57	82.046,96
Bens Imóveis	314.579,14	314.579,14
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-18.233,49	-6.329,54
Total do Ativo Não Circulante	1.216.570,26	1.237.748,79
TOTAL DO ATIVO	51.131.132,17	42.686.698,88
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Passivo Circulante		
Total do Passivo Circulante		
Passivo Não-Circulante		
Provisões a Longo Prazo	92.102.995,27	67.138.875,64
Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	92.102.995,27	67.138.875,64
Total do Passivo Não Circulante	92.102.995,27	67.138.875,64
Patrimônio Líquido		
Resultados Acumulados	-40.971.863,10	-24.452.176,76
Superávits ou Déficits Acumulados	-40.971.863,10	-24.452.176,76
Total do Patrimônio Líquido	-40.971.863,10	-24.452.176,76
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	51.131.132,17	42.686.698,88

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
	Exercício Atual	Exerc Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	49.914.561,91	41.446.666,63
Ativo Permanente	1.216.570,26	1.240.032,25
Total do Ativo	51.131.132,17	42.686.698,88
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	29.464,10	85.690,87

Passivo Permanente	92.102.995,27	67.138.875,64
Total do Passivo	92.132.459,37	67.224.566,51
Saldo Patrimonial (III) = (I – II)	-41.001.327,20	-24.537.867,63

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

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	273.826,17	118.984,21
Outros atos potenciais passivos		
Total dos Atos Potenciais Passivos	273.826,17	118.984,21

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exerc Anterior
0.1.800.1111 - BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS - PODER EXECUTIVO – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	49.362.719,72	40.967.871,32
0.1.802.0000 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	522.378,09	393.104,44
TOTAL DAS FONTES DE RECURSO	49.885.097,81	41.360.975,76

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

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 2022, mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativa mente 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 investimentos e aplicações temporárias a curto prazo e valores mobiliários, R\$ 49.914.560,91 do saldo dos estoques presente em almoxarifado estes tiveram seus valores zerados no exercício como resultado, tivemos um Ativo Circulante registrado no valor de R\$ 49.914.561,91

f) A Demonstração dos Saldos Bancários com data em 31/12/2022 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.

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exerc Anterior

g) No Ativo Não Circulante há o valor registrado de R\$ 767.175,04 sendo estes provenientes de acordos de parcelamento do ente município de São Francisco do Guaporé para com esta autarquia, registro de de saldo de imobilizado no valor de R\$ 449.395,22 registros de inscrição e baixa de movimento de almoxarifado (Depreciação, Exaustão, Amortização) no valor de R\$ -18.233,49 que resultam em Ativo Circulante registrado no valor de R\$ 1.216.570,26 conforme demonstrado abaixo:

h) Houve registros de Restos a Pagar no valor de R\$ 29.464,10 com devida cobertura financeira conforme se observa no demonstrativo de saldos bancários por fonte de recursos, sendo a fonte 01.802.0000 (Recursos Vinculados ao RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO), responsável por custear tais despesas, conforme saldo em 31/12/2022, no valor de 547.749,98 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) Quanto as Provisões Matemáticas, estas tiveram o seguinte registro: R\$ 92.102.995,27 refere-se às provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo conforme calculo atuarial e demonstrativo abaixo:

j) Quanto aos Atos Potenciais Passivos no valor de R\$ 273.826,17 (Duzentos e setenta e três mil oitocentos e vinte e seis reais e dezessete centavos), estes fazem referências aos contratos mantidos com terceiros por esta Autarquia.

Publicado por:
Rosilene Corrente Pacheco
Código Identificador:A4850B0F

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 09/03/2023. Edição 3428
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
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - IMPES

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	Exercício: 2022	Mês: 12
	Exercício Atual	Exerc Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Contribuições	12.290.570,77	3.854.906,96
Contribuições Sociais	12.290.570,77	3.854.906,96
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	5.367.318,76	522.655,77
Juros e Encargos de Mora	434.612,30	104.914,71
Variações Monetárias e Cambiais	435.000,00	
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	4.497.706,46	417.741,06
Transferências e Delegações Recebidas		180.000,00
Transferências Intragovernamentais		180.000,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	25.734.250,73	1.039.996,30
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	25.733.286,54	1.039.996,30
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	964,19	
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	43.392.140,26	5.597.559,03
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	160.664,34	108.759,67
Remuneração a Pessoal	137.557,92	85.083,06
Encargos Patronais	23.106,42	10.948,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		12.728,61
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.081.321,66	1.345.175,39
Aposentadorias e Reformas	1.880.039,92	1.183.891,64
Pensões	201.281,74	161.283,75
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	312.502,10	223.729,52
Uso de Material de Consumo	10.882,76	2.576,28
Serviços	289.715,39	218.286,51
Depreciação, Amortização e Exaustão	11.903,95	2.866,73
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	6.659.932,33	
Variações Monetárias e Cambiais	6.659.932,33	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	50.697.406,17	19.010.644,95
Constituição de Provisões	50.697.406,17	19.010.644,95
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	59.911.826,60	20.688.309,53
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	-16.519.686,34	-15.090.750,50
Balanco elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

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 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) **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 indicará o resultado patrimonial do exercício.

c) **Das Contribuições:** Evidencia os ingressos de receitas com as contribuições previdenciárias do RPPS no valor de R\$ 12.590.570,77

d) **Das Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras:** Evidencia o valor de R\$ 434.612,30 referente ao recebimento de juros e multa de mora de parcelamentos de acordos previdenciários, e R\$ 4.497.706,46 referente ao ingresso de receitas oriundas do rendimento de aplicação financeira das contas bancárias da entidade.

e) **Transferências e Delegações Recebidas:** no exercício de 2022 não houve aportes financeiros a esta entidade, pois a lei autorizativa foi revogada, informo que os aportes ora anteriores realizados cumpriu com seu objetivo, pois foi estabelecido um valor fixo para fazer frente a eventuais despesas, sendo parte de seu saldo utilizado para edificação da Sede Própria deste Instituto.

f) **Da redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:** Houve redução por meio de depreciação do ativo imobilizado desta entidade no valor de R\$ 11.900,95

g) **Das Variações Patrimoniais Diminutivas Pessoais e Encargos Sociais:** Evidencia as despesas com pessoal e encargos sociais pagos no exercício no valor de R\$ 160.664,34 (servidores que fazem a gestão administrativa, Superintendente e Diretor Financeiro, Controlador Interno e Técnico em Finanças).

h) **Das Variações Patrimoniais Diminutivas Benefícios Previdenciários e Assistenciais:** Evidenciam as aposentadorias e pensões auxílios previdenciários concedidos no exercício no valor de R\$ 2.081.321,66 é observável fazendo comparação de despesa com o exercício anterior um aumento significativo, provocado pelo grande número de aposentaria concedido aos servidores que estão elegíveis a mesma.

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\$ 11.903,95 o uso de serviços no valor de R\$ 289.715,39 e o consumo de materiais no valor de R\$ 10.882,76 totalizando R\$ 312.502,10

j) **Das VPD de Constituições de Provisões:** Houve o reconhecimento das **PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS**, no montante de R\$ 50.697.406,17 (Cinquenta milhões seiscientos e noventa e sete mil quatrocentos e seis reais e dezessete 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)	2022	2021
Contribuições	12.290.570,77	3.854.906,96
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras.	5.637.318,76	522.655,77
Transferências e Delegações Recebidas	0,00	180.000,00
Valorização e Ganhos com Ativos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	25.734.250,73	1.039.996,30
TOTAL (VPA)	43.392.140,26	5.597.599,03
II) Variação Patrimonial diminutiva:		
Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD)	2022	2021
Pessoal e Encargos	160.664,34	108.759,67
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.081.321,66	1.345.175,39
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo.	312.502,10	223.729,52
Desvalorização e Perda de Ativos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	50.697.406,17	19.010.644,95
TOTAL (VPD)	59.911.826,60	20.688.309,53

RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO: R\$: - 16.519.686,34 (Dezesseis milhões quinhentos e dezenove mil seiscientos e oitenta e seis reais e trinta e quatro centavos).

l) **Das Constituições ou Reversão de Provisões:** As **PROVISÕES MATEMÁTICAS**, registradas no Balanço Patrimonial, correspondem a R\$ 92.102.995,27 (Noventa e dois milhões cento e dois mil novecientos e noventa e cinco reais e vinte e sete 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:
Rosilene Corrente Pacheco
Código Identificador:00FF514A

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 09/03/2023. Edição 3428

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
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - IMPES

IMPES - INST. MUN. DE PREV. DOS SERVIDORES DE SAO FRANCISCO DO GUAPORE		
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	Exercício: 2022	Mês: 12
	Exercício Atual	Exerc Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Receita de Contribuições	6.575.710,58	4.035.281,51
Remuneração das Disponibilidades	4.497.706,46	417.741,06
Outras Receitas Derivadas e Originárias	5.781,54	
Transferências correntes recebidas		180.000,00
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	2.540.300,69	1.674.797,85
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	8.538.897,89	2.958.224,72
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	71.002,61	223.243,39
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-71.002,61	-223.243,39
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)	8.467.895,28	2.734.981,33
CAIXA DE EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	41.446.666,63	38.711.685,30
Caixa e Equivalentes de Caixa	1,00	16.210,84
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	41.446.665,63	38.695.474,46
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	8.467.895,28	2.734.981,33
Ingressos Extraorçamentários		
Egressos Extraorçamentários		
CAIXA DE EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	49.914.561,91	41.446.666,63
Caixa e Equivalentes de Caixa	1,00	1,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	49.914.560,91	41.446.665,63
Balanco elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

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

de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais		
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas		
Balanco elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

	Exercício Atual	Exerc Anterior
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	2.540.300,69	1.674.797,85
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habituação		
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	2.540.300,69	1.674.797,85
Balanco elaborado conforme portaria STN		

SAO FRANCISCO DO GUAPORE, 31 de Dezembro de 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria N°259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria N°603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

	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 2022

MARCOS P. PEREIRA CORRENTE

Contador - CRC 9082-0

Portaria Nº259/2020

ROSILENI CORRENTE PACHECO

Superintendente/CPA10

Portaria Nº603/IMPES/2021

425.1 - INSTITUTO MUNIC. DE PREV. DOS SERV. DE SÃO FRANCIS

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 nº. 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\$ 4.497.706,40 recebimento integral de valor registrado no Ativo Financeiro de R\$ 5.781,54 a título de devolução de recolhimento indevido de receita de ISSQN.**

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 registrado o 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\$ 8.538.897,89
2.	Resultado do Fluxo de Caixa Investimentos	RS -71.002,61
3.	Resultado do Fluxo de Caixa Financiamentos	RS 0,00
3.	Total do Resultado Fluxo de Caixa Líquido (A+B+C)	RS 8.467.895,28

h) **Do Caixa e Equivalente de Caixa;** O saldo desta conta R\$ 49.914.561,91 concilia com o valor inscrito no Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2022, desconsiderando a movimentação dos estoques, pois estes não compõem a DFC.

Publicado por:
Rosileni Corrente Pacheco
Código Identificador:D140EE7A

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado de Rondônia no dia 09/03/2023. Edição 3428

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

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