

Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Previde
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 1

ISOLADO: 12 - Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Previde

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		20.312.151,54	19.859.618,67	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		24.874.681,19	22.668.813,86
<u>VINCULADO</u>		<u>20.312.151,54</u>	<u>19.859.618,67</u>	<u>VINCULADO</u>		<u>24.874.681,19</u>	<u>22.668.813,86</u>
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		20.312.151,54	19.859.618,67	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		24.874.681,19	22.668.813,86
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		5.476.485,80	3.351.574,01	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	131.919,33
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>-68.990,86</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
REPASSE RECEBIDO		0,00	-68.990,86	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		5.476.485,80	3.420.564,87	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	131.919,33
OUTROS APORTES PARA O RPPS		5.476.485,80	3.420.564,87	REPASSE CONCEDIDO		0,00	131.919,33
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		3.707.282,52	2.283.196,06
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		3.657.914,07	2.292.429,39	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>0,00</u>	<u>11.262,78</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>58.221,91</u>	<u>1.836,36</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		25.115,93	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		0,00	11.262,78
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		33.105,98	1.836,36	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>3.706.462,20</u>	<u>2.271.933,28</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>3.599.692,16</u>	<u>2.290.593,03</u>	DEPÓSITOS DE TERCEIROS		4.692,02	580,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		163.049,53	11.412,10	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		762.316,38	603.447,50
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		231,00	275,00	ISS		0,00	2.425,06
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		618.585,13	602.827,77	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.829.958,49	0,00
ISS		0,00	2.807,10	PENSÃO ALIMENTÍCIA		132.005,77	110.989,41
PENSÃO ALIMENTÍCIA		41.313,02	110.409,41	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		770.301,63	1.469.484,89
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		105,00	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		66.849,84	73.594,32
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		139.725,07	68.622,86	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		140.338,07	11.412,10
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		658.859,98	1.493.658,79	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>820,32</u>	<u>0,00</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.948.171,79	0,00	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		820,32	0,00
DEPÓSITOS DE TERCEIROS		29.651,64	580,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.965.965,43	1.101.377,73
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.965.965,43</u>	<u>1.101.377,73</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		0,00	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.419.482,35	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.101.377,73	681.684,91	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	925.258,61
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.101.377,73</u>	<u>681.684,91</u>	CONTA ÚNICA		546.483,08	176.119,12

SUELEIDE ALVES CORDEIRO
 PRESIDENTE
 170.359.454-15

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 CONTADORA
 CRC PE 032783/O-1



Documento Assinado Digitalmente por: ARIVALDO JOSE DE CARVALHO FILHO, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS, JOSE BARTOLOMEU DE ALN

Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Previde
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023



Pág.: 2

ISOLADO: 12 - Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Previde

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTA ÚNICA		176.113,49	152.726,83	CONTA ÚNICA RPPS		0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		925.264,24	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	528.958,08				
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	TOTAL		30.547.929,14	26.185.306,98
TOTAL		30.547.929,14	26.185.306,98				

 SUELEIDE ALVES CORDEIRO
 PRESIDENTE
 170.359.454-15

 RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 CONTADORA
 CRC PE 032783/O-1

Documento Assinado Digitalmente por: ARIVALDO JOSE DE CARVALHO FILHO, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS, JOSE BARTOLOMEU DE ALN
 Acesso em: https://etec.tce.br/epv/validaDoc.seam Código do documento: 6c244577-108d-47c3-8450-ae36ae2b548f

Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Previde

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2023)

ISOLADO: 12 - Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Previde

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: ARIVALDO JOSE DE CARVALHO FILHO, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS, JOSE BARTOLOMEU DE ALN
Acesse em: <https://etce.icep.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 6c244577-f08d-47c3-8450-ae36ae2b548f

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 VINCULADO	20.312.151,54	0,00	20.312.151,54	19.859.618,67	0,00	19.859.618,67
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	20.312.151,54	0,00	20.312.151,54	19.859.618,67	0,00	19.859.618,67
TOTAL	20.312.151,54	0,00	20.312.151,54	19.859.618,67	0,00	19.859.618,67

SUELEIDE ALVES CORDEIRO
PRESIDENTE
170.359.454-15

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
CONTADORA
CRC PE 032783/O-1

Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Finance
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023



Pág.: 1

ISOLADO: 13 - Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Finance

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		0,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00				
TOTAL		0,00	0,00				

SUELEIDE ALVES CORDEIRO
 PRESIDENTE
 170.359.454-15

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 CONTADORA
 CRC PE 032783/O-1

Documento Assinado Digitalmente por: ARIVALDO JOSE DE CARVALHO FILHO, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS, JOSE BARTOLOMEU DE ALN
 Acesso em: https://etce.icepe.br/ep/vajidaDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 6c244577-108d-47c3-8450-ae36ae2b548f

Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Finance

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

DEZEMBRO(31/12/2023)

ISOLADO: 13 - Fundo Previdenciário do Munic.de Palmares -Finance

Orçamento Programa - Exercício de 2023

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: ARIVALDO JOSE DE CARVALHO FILHO, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS, JOSE BARTOLOMEU DE ALN
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 6c244577-108d-47c3-8450-ae36ae2b548f

B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SUELEIDE ALVES CORDEIRO
PRESIDENTE
170.359.454-15

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
CONTADORA
CRC PE 032783/O-1



NOTAS EXPLICATIVAS

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

O Fundo Previdenciário do Município dos Palmares – FUNPREV - é uma pessoa jurídica de direito público interno, representando a entidade de administração pública no município, sendo a sede do poder executivo, tendo autonomia política, administrativa, patrimonial e financeira na área de Previdência Social dos Servidores dos Palmares.

Instituído oficialmente por força de Lei Municipal nº 1.528/2001, o FUNPREV surgiu inscrito sobre o CNPJ 05.229.390/0001-90, estando atualmente localizada na Rua 15 de novembro, 1200, São Sebastião – Palmares - PE, representando entidade na administração pública no referido município, sendo a sede do poder executivo.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.palmaresprev.com.br.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

No ano de 2008, foi publicada a Portaria do Ministério da Fazenda nº 184, de 25 de agosto de 2008, que dispõe sobre as diretrizes a serem observadas no Setor Público (pelos entes públicos) quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-los convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir dessa portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública no sentido de promover, de forma gradual, a convergência às Normas Internacionais de Contabilidade publicadas pela International Federation of Accountants – IFAC, instruções e Plano de Contas do Sistema de Auditoria Eletrônica do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e às Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na legislação vigente.

As demonstrações que compõem o Balanço Geral do FUNPREV, foram elaboradas em consonância com os dispositivos da Lei nº 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos estados, dos municípios e do Distrito Federal; da Lei Complementar nº 101/2000, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;

Da lei nº 2.311/2022 de 17/11/2022, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2023/2025;

Lei 2.312/2022 de 17/11/2022, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2023;

Lei 2.313/2022 de 17/11/2022, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual dos Palmares para o exercício de 2023;



Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.palmaresprev.com.br.

A contabilização do exercício de 2023 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCPI, no órgão. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Fundo Previdenciário do Município dos Palmares, referente ao exercício financeiro de 2023 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei n.º 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei n.º 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN n.º 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal n.º 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal n.º 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:



Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2022, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam os ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2022;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento das consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriado, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas à medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: vinculadas e não-vinculadas. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

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. Os Ingressos e os Dispendios 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, conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:



ISOLADO:1 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNIC.DE PALMARES -PREVIDE

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTARIA	NOTA 01	<u>20.312.151,54</u>	<u>19.859.618,67</u>
VINCULADO		<u>20.312.151,54</u>	<u>19.859.618,67</u>
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		<u>20.312.151,54</u>	<u>19.859.618,67</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	<u>5.476.485,80</u>	<u>3.351.574,01</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		<u>0,00</u>	<u>-68.990,86</u>
REPASSE RECEBIDO		<u>0,00</u>	<u>-68.990,86</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		<u>5.476.485,80</u>	<u>3.420.564,87</u>
OUTROS APORTES PARA O RPPS		<u>5.476.485,80</u>	<u>3.420.564,87</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 03	<u>3.657.914,07</u>	<u>2.292.429,39</u>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		<u>58.221,91</u>	<u>1.836,36</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		<u>25.115,93</u>	<u>0,00</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		<u>33.105,98</u>	<u>1.836,36</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>3.599.692,16</u>	<u>2.290.593,03</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		<u>163.049,53</u>	<u>11.412,10</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		<u>231,00</u>	<u>275,00</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		<u>618.585,13</u>	<u>602.827,77</u>
ISS		<u>0,00</u>	<u>2.807,10</u>
PENSÃO ALIMENTÍCIA		<u>41.313,02</u>	<u>110.409,41</u>
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		<u>105,00</u>	<u>0,00</u>
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		<u>139.725,07</u>	<u>68.622,86</u>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		<u>658.859,98</u>	<u>1.493.658,79</u>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		<u>1.948.171,79</u>	<u>0,00</u>
DEPÓSITOS DE TERCEIROS		<u>29.651,64</u>	<u>580,00</u>
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	NOTA 04	<u>1.101.377,73</u>	<u>681.684,91</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>1.101.377,73</u>	<u>681.684,91</u>
CONTA ÚNICA		<u>176.113,49</u>	<u>152.726,83</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		<u>925.264,24</u>	<u>0,00</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		<u>0,00</u>	<u>528.958,08</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



ISOLADO:2 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNIC.DE PALMARES -FINANCE

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTARIA		0,00	0,00
<u>RECURSOS ORDINÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		0,00	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		0,00	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 20.312.151,54, sendo a Receita de Recursos ordinários R\$ 0,00 (0,00%) do total e de Recursos Vinculados de R\$ 20.312.151,54 (100,00% do total).

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 5.476.485,80 para cobertura do déficit financeiro do RPPS.

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 3.657.914,07, sendo R\$ 3.599.692,16, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 58.221,91 relativo à inscrição dos restos a pagar.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2022 foi de R\$ 681.684,91.

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, visto que este deve listar todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.


ISOLADO:1 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNIC.DE PALMARES -PREVIDE

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	<u>24.874.681,19</u>	<u>22.668.813,86</u>
VINCULADO		<u>24.874.681,19</u>	<u>22.668.813,86</u>
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		24.874.681,19	22.668.813,86
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	<u>0,00</u>	<u>131.919,33</u>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		<u>0,00</u>	<u>131.919,33</u>
REPASSE CONCEDIDO		0,00	131.919,33
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 07	<u>3.707.282,52</u>	<u>2.283.196,06</u>
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		<u>0,00</u>	<u>11.262,78</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		0,00	11.262,78
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>3.706.462,20</u>	<u>2.271.933,28</u>
DEPOSITOS DE TERCEIROS		4.692,02	580,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		762.316,38	603.447,50
ISS		0,00	2.425,06
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		1.829.958,49	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		132.005,77	110.989,41
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		770.301,63	1.469.484,89
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		66.849,84	73.594,32
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		140.338,07	11.412,10
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		<u>820,32</u>	<u>0,00</u>
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		820,32	0,00
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	<u>1.965.965,43</u>	<u>1.101.377,73</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		<u>1.965.965,43</u>	<u>1.101.377,73</u>
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.419.482,35	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	925.258,61
CONTA ÚNICA		546.483,08	176.119,12
CONTA ÚNICA RPPS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		30.547.929,14	26.185.306,98



ISOLADO:2 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNIC.DE PALMARES -FINANCE

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		0,00	0,00
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		0,00	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		0,00	0,00

Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 24.874.681,19, sendo a Despesa Ordinária de R\$ 0,00 (0,00%), ou seja, despesas empenhadas no exercício referente a recursos próprios e Despesas Vinculadas de R\$ 24.874.681,19 (100,00%), referente às despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a programas e/ou convênios federais ou estaduais.

Nota 06 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.

Nota 07 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 3.707.282,52, sendo R\$ 3.707.282,52, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 0,00 relativo a pagamentos dos restos a pagar.

Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2023 foi de R\$ 1.965.965,43.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2022 (ou final de 2021) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, ao término de 2022.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro, conforme segue:



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

2.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3 SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

4 Saldo em 31/12/2022	5 Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4 INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5 AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.



6 INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO X DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 216/2023 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recursos

ISOLADO:1 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNIC.DE PALMARES -PREVIDE

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 VINCULADO	20.312.151,54	0,00	20.312.151,54
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL	20.312.151,54	0,00	20.312.151,54
TOTAL	20.312.151,54	0,00	20.312.151,54

ISOLADO:2 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNIC.DE PALMARES -FINANCE

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 20.312.151,54, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 20.312.151,54.

Detalhando as deduções da receita, conforme demonstrativo acima, referente às deduções para a formação do FUNDEB.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2023, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadoria municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

SUELEIDE ALVES
CORDEIRO:17035945415

Assinado de forma digital
por SUELEIDE ALVES
CORDEIRO:17035945415

SUELEIDE ALVES CORDEIRO
Gerente de Previdência

RAFAELA CISINA DOS SANTOS:04649046416

Assinado de forma digital por
RAFAELA CISINA DOS SANTOS:04649046416

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Contadora CRC PE nº 032783/O-1