

**INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES**

RUA JOAQUIM RODRIGUES DOS SANTOS N°790

10642943/0001-71

Exercício: 2023

4 - INSTITUTO DE PREV. SERV. PÚBL. MUN. B.J.PERDOES

Página 1

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

| RECEITA | | DESPESA | |
|--|----------------------|--|-----------------------|
| TÍTULOS | VALOR | TÍTULOS | VALOR |
| RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 21.422.377,79 | DESPESA ORÇAMENTÁRIA | 12.793.769,87 |
| <u>Ordinária</u> | 601.438,39 | <u>Ordinária</u> | 0,00 |
| <u>Vinculada</u> | 20.820.939,40 | <u>Vinculada</u> | 12.793.769,87 |
| RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO | 6.275.577,77 | RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO | 4.213,44 |
| RECURSOS VINC.RPPS-PLANO PREV.EXEC.MUNIC | 13.625.130,33 | RECURSOS VINC.RPPS-PLANO PREV.EXEC.MUNIC | 12.155.194,25 |
| RECURSOS VIN.RPPS-PLANO PREV.LEGIS.MUNIC | 261.101,58 | RPPS - TAXA ADMINISTRAÇÃO | 634.362,18 |
| RPPS - TAXA ADMINISTRAÇÃO | 659.129,72 | | |
| TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS | 3.457.727,80 | EXTRA-ORÇAMENTARIA(218810000) | 81.453.411,79 |
| REPASSE RECEBIDO | 144.257,16 | <u>RESTOS A PAGAR (Liquidados no periodo)</u> | 859.282,75 |
| COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL- CONTRIBUIÇÃO SUPLEMENTAR- FUNDO EM C | 3.313.470,64 | RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO | 859.282,75 |
| | | <u>DEPÓSITOS</u> | 1.726.586,61 |
| | | PENSÃO ALIMENTÍCIA (F) | 56.814,17 |
| | | PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F) | 228.823,41 |
| | | RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F) | 725.492,98 |
| | | IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F) | 715.456,05 |
| | | <u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u> | 78.867.542,43 |
| | | Conforme Anexo 13-A | 78.867.542,43 |
| EXTRA-ORÇAMENTARIA(218810000) | 81.083.086,52 | SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE | 70.060.018,11 |
| <u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u> | 971.989,22 | <u>DISPONÍVEL</u> | 70.060.018,11 |
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO | 971.989,22 | CONTA ÚNICA - RPPS | 384,46 |
| <u>DEPÓSITOS</u> | 1.726.732,53 | DEPÓSITOS CONSIGNADOS (F) | 293,61 |
| PENSÃO ALIMENTÍCIA (F) | 56.814,17 | TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURE NACIONAL (F) | 4.816.421,92 |
| PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F) | 228.823,41 | FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO/ | 27.053.491,17 |
| RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F) | 725.492,98 | FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA (F) | 11.842.560,01 |
| IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F) | 715.601,97 | TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURE NACIONAL (P) | 352.168,43 |
| <u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u> | 78.384.364,77 | FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO/ | 638.491,46 |
| Conforme Anexo 13-A | 78.384.364,77 | FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA (P) | 5.389.499,34 |
| | | FUNDOS DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS (P) | 50.169,75 |
| | | OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS (F) | 29.940.852,10 |
| | | (-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS (P) | -10.024.314,14 |
| SALDOS DO EXERC. ANTERIOR | 58.344.007,66 | TOTAL | 164.307.199,77 |
| <u>DISPONÍVEL</u> | 58.344.007,66 | | |
| CONTA ÚNICA - RPPS | 1.453,48 | | |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL | 3.211.797,90 | | |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO | 2.770.323,16 | | |
| DEPÓSITOS CONSIGNADOS (F) | 0,02 | | |
| TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURE NACIONAL (F) | 4.767.193,73 | | |
| FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA (F) | 11.535.209,53 | | |
| TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURE NACIONAL (P) | 19.768,49 | | |
| FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO | 1.494.119,00 | | |

**INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES**

RUA JOAQUIM RODRIGUES DOS SANTOS N°790

10642943/0001-71

Exercício: 2023

4 - INSTITUTO DE PREV. SERV. PÚBL. MUN. B.J.PERDOES

Página 2

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2023)

| RECEITA | | DESPESA | |
|--|-----------------------|---------|-------|
| TÍTULOS | VALOR | TÍTULOS | VALOR |
| FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA (P) | 1.518.458,24 | | |
| FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES (P) | 44.174,48 | | |
| APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS (P) | 188.937,77 | | |
| OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS (F) | 43.995.637,38 | | |
| OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS (P) | 3.587,43 | | |
| (-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS (P) | -11.206.652,95 | | |
| TOTAL | 164.307.199,77 | | |

POLLYANNA RAMOS F. ZAFONATTO
SUPERINTENDENTE
284.809.688-85

GRÉLIZ SILVESTRIN
CONTADOR
285.323.128-37

ANDRÉ LUIZ B. SOSSOLOTTI
DIRETOR FINANCEIRO
368.209.508-02

INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES

BALANÇO FINANCEIRO

PERÍODO

Exercício de 2023

Pág.: ?

NOTA EXPLICATIVA

Balanço Financeiro

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas considerando as operações intra-orçamentárias e líquidas das deduções ocorridas. As receitas não contêm deduções. Aqui foram registrados todos os ingressos de receitas orçamentárias do período.

Nota 2 – Transferências Financeiras Recebidas : O Instituto registrou neste grupo de contas o repasse recebido da Prefeitura Municipal para pagamento de benefícios de aposentadorias de servidores aposentados antes da instituição da PREV. BOM JESUS, não consistindo em sua obrigação para pagamento, também, registra os ingressos de recursos para cobertura de déficit atuarial através de alíquotas suplementares.

Nota 3 – Recebimentos Extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se refere a operações que não transitam pelo orçamento.

No caso específico das retenções e consignações, destaca-se que o critério adotado para o registro dos ingressos foi o momento da liquidação do empenho sendo que o registro da baixa dessas obrigações somente ocorreu quando do efetivo pagamento/recolhimento ao favorecido.

Também foram considerados respectivamente como recebimentos e pagamentos extraorçamentários as inscrições e os pagamentos de restos a pagar.

Nota 4 – Saldo do Exercício Anterior: Para efeito de equilíbrio da peça contábil, o balanço financeiro traz o saldo finalizado no último dia do exercício financeiro anterior, assim, adiciona todos os ingressos e subtrai todos os dispêndios e ao final tem-se o saldo financeiro do exercício.

Nota 5 - Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, considerando as operações intra-orçamentárias do RPPS, mais bem detalhadas no Balanço Orçamentário Anexo 12.

Nota 6 - Despesas Extraorçamentárias: Neste grupo registrou os desembolsos extraorçamentários como pagamento de restos a pagar, pagamento de retenções e outras movimentações extras, que equivalem a ajustes para perdas de ajustes e valores mobiliários e provisão matemática previdenciária.

Nota 7 – Saldo para o Exercício Seguinte : este grupo de contas representa a disponibilidade financeira encerrada em 31.12.2023, consolidando as disponibilidades em conta corrente e aplicações financeiras.