

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2021)

Exercício de 2021



1 de 1

ISOLADO:8 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		9.211.170,58	8.715.127,07	DESPAESA ORÇAMENTÁRIA		10.186.910,47	9.182.358,49
<u>VINCULADO</u>		<u>0,00</u>	<u>8.715.127,07</u>	<u>VINCULADO</u>		<u>0,00</u>	<u>9.182.358,49</u>
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		0,00	8.715.127,07	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		0,00	9.182.358,49
<u>OUTRAS FONTES DE RECURSO</u>		<u>9.211.170,58</u>	<u>0,00</u>	<u>OUTRAS FONTES DE RECURSO</u>		<u>9.156.725,57</u>	<u>0,00</u>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		9.211.170,58	0,00	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		9.156.725,57	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00	RECURSOS DESTINADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO		1.030.184,90	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL</u>		<u>1.030.184,90</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</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>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		2.279.997,28	1.969.293,82	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>8.439,39</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.600,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		2.195.662,80	1.823.271,01
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.839,39	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.271.557,89</u>	<u>1.969.293,82</u>	<u>RP PROCESSADO PAGO</u>		<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		775.906,13	728.304,19	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.195.662,80</u>	<u>1.823.071,01</u>
ISS		0,00	8,40	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		724.782,18	674.566,80
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		347,40	347,40	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		347,40	347,40
OUTROS DEPÓSITOS		3.992,00	1.671,00	OUTROS DEPÓSITOS		3.992,00	1.671,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.427.910,06	1.181.940,32	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.466.044,28	1.141.684,41
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		63.402,30	56.662,88	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		496,94	4.441,71
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	359,63	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	359,63
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.951.243,67	2.272.452,28	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		1.059.838,26	1.951.243,67
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.951.243,67</u>	<u>2.272.452,28</u>	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.059.838,26</u>	<u>1.951.243,67</u>
<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>		<u>1.911.157,58</u>	<u>1.490.001,09</u>	<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>		<u>929.727,97</u>	<u>1.911.157,58</u>
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>		<u>40.086,09</u>	<u>782.451,19</u>	<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>		<u>130.110,29</u>	<u>40.086,09</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		13.442.411,53	12.956.873,17	TOTAL		13.442.411,53	12.956.873,17

Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
 Acesso em: https://tce.tce.pb.gov.br/ppp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=65e3ac66-7d32-48ef-814-0372d11b0980

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2021)

1 de 1

Exercício de 2021

ISOLADO:8 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

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	0,00	0,00	0,00	8.715.127,07	0,00	8.715.127,07
PR RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS			0,00	8.715.127,07		8.715.127,07
6 OUTRAS FONTES DE RECURSO	9.211.170,58	0,00	9.211.170,58	0,00	0,00	0,00
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	9.211.170,58	0,00	9.211.170,58	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9.211.170,58	0,00	9.211.170,58	8.715.127,07	0,00	8.715.127,07





FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

NOTAS EXPLICATIVAS

IDENTIFICAÇÃO DA PESSOA JURÍDICA

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

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.funprecon.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-las convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público. A partir desta portaria, a Secretaria do Tesouro Nacional começou a introduzir mudanças na contabilidade pública com o 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 Fundo Previdenciário do Município de Condado, 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 1.091/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre o Plano Plurianual para o quadriênio 2018/2021;

Lei nº 1.089/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o ano de 2021;

Lei nº 1.092/2020 de 30/11/2020, que dispõe sobre a Lei Orçamentária Anual de Condado para o exercício de 2021;

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.



Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA - VATEDCI SEVERINO MONTEIRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.pe.gov.br/ppp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:65e39c06-7d09-4051-95f1-0e443781149098>



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO



Documento Assinado Digitalmente por: LINTHIA LIMA DA SILVA, VALDECI SEVERINO MONTENEGRO JUNIOR, ANTONIO CASSIANO DA SILVA
Acesse em: https://stcex.pe.gov.br/epv/validar_documento.php?codigo_documento=65e3ac66-7d32-48ef-81e4-037241111111

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

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

A contabilização do exercício de 2021 foi feita no Sistema de Contabilidade Pública Integrado – SCPI, maioria dos órgãos. 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 Condado, referente ao exercício financeiro de 2021 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 nº 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 nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 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 nº 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 nº 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





FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

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 2021, 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.

Crítérios 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 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 2021;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento de 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 apropriada, 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.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.





FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

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 Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e 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

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	9.211.170,58	8.715.127,07
VINCULADO		0,00	8.715.127,07
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS		0,00	8.715.127,07
OUTRAS FONTES DE RECURSO		9.211.170,58	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		9.211.170,58	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	NOTA 02	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	NOTA 03	2.279.997,28	1.969.293,82
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		8.439,39	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.600,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		4.839,39	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		2.271.557,89	1.969.293,82
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		775.906,13	728.304,19
ISS		0,00	8,40
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		347,40	347,40
OUTROS DEPÓSITOS		3.992,00	1.671,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.427.910,06	1.181.940,32
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		63.402,30	56.662,88
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		0,00	359,63
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		1.951.243,67	2.272.452,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	NOTA 04	1.951.243,67	2.272.452,28
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		1.911.157,58	1.490.001,09
CONTA ÚNICA RPPS		40.086,09	782.451,19
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
TOTAL		13.442.411,53	12.956.873,17

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 9.211.170,58, sendo a Receita Ordinária Líquida de 0,00 (0,00 % do total) e Recursos Vinculados de R\$ 9.211.170,58 (100 % do total).





FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 0,00 e para cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00, ambas totalizando o valor de R\$ 0,00.

Nota 03 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 2.279.997,28, sendo R\$ 2.271.557,89, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 8.439,39 relativo a inscrição dos restos a pagar.

Nota 04 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 1.951.243,67 referente a conta única do RPPS.

DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 05	10.186.910,47	9.182.358,49
<u>VINCULADO</u>		<u>0,00</u>	<u>9.182.358,49</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>9.182.358,49</u>
<u>OUTRAS FONTES DE RECURSO</u>		<u>9.156.725,57</u>	<u>0,00</u>
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL</u>		<u>9.156.725,57</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS DESTINADOS AO RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO</u>		<u>1.030.184,90</u>	<u>0,00</u>
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL</u>		<u>1.030.184,90</u>	<u>0,00</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 06	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 RPPS</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	NOTA 07	2.195.662,80	1.823.271,01
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
<u>RP PROCESSADO PAGO</u>		<u>0,00</u>	<u>200,00</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>2.195.662,80</u>	<u>1.823.071,01</u>
<u>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</u>		<u>724.782,18</u>	<u>674.566,86</u>
<u>OUTROS CONSIGNATÁRIOS</u>		<u>347,40</u>	<u>347,40</u>
<u>OUTROS DEPÓSITOS</u>		<u>3.992,00</u>	<u>1.671,00</u>
<u>RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>		<u>1.466.044,28</u>	<u>1.141.684,41</u>
<u>RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES</u>		<u>496,94</u>	<u>4.441,71</u>
<u>RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS</u>		<u>0,00</u>	<u>359,63</u>
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	NOTA 08	1.059.838,26	1.951.243,67
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>1.059.838,26</u>	<u>1.951.243,67</u>
<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>		<u>929.727,97</u>	<u>1.911.157,58</u>
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>		<u>130.110,29</u>	<u>40.086,09</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL		13.442.411,53	12.956.873,17

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.





FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DO CONDADO

Nota 05 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 10.186.910,47, 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\$ 10.186.910,47 (100%), referente as despesas empenhas com fontes de recursos vinculadas a Previdência Social – RPPS.

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\$ 2.195.662,80, sendo 2.195.662,80, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 0,00 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 0,00 de outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 08 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 1.059.838,26, sendo 929.727,97 de aplicações financeiras de liquidez imediata além de R\$ 130.110, em conta única do RPPS.

Análise do Resultado Apurado

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2020 (ou final de 2019) 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, término de 2021.

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:

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
R\$ 0,00	R\$ 0,00

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

Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020
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 E XI DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 067/2019 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

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



