

Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV - 2023

AV DAVID GUERRA DE ARAUJO, 136 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 06.017.837/0001-20 Telefone: (81) 35481336

Balanço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE (Nota 1)	1.683.519,43	6.944.490,05	PASSIVO CIRCULANTE (Nota 11)	330.118,17	272.750,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (Nota 2)	441.061,49	254.261,30	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.394,76	2.394,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	441.061,49	254.261,30	PESSOAL A PAGAR	53,32	53,32
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	441.061,49	254.261,30	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	53,32	53,32
CRÉDITOS A CURTO PRAZO (Nota 3)	14.454,37	14.454,37	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.341,44	2.341,44
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	12.831,42	12.831,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	2.341,44	2.341,44
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS (P)	12.831,42	12.831,42	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	1.622,95	1.622,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.162,92	543,94
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER - INTER OFSS - ESTADO (P)	1.622,95	1.622,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.162,92	543,94
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.070.640,12	987.511,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.162,92	543,94
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	450,00	450,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	450,00	450,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS F (F)	450,00	450,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	1.070.190,12	987.061,14	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	535.095,06	493.530,57	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	326.560,49	269.811,50
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA (P)	535.095,06	493.530,57	VALORES RESTITUÍVEIS	326.560,49	269.811,50
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	493.530,57	493.530,57	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	326.560,49	269.811,50
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS (P)	41.564,49	0,00			
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL F (F)	493.530,57	493.530,57			
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO (Nota 4)	157.363,45	5.688.263,24			
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	155.671,93	5.688.263,24			
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO (F)	155.671,93	5.688.263,24			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	1.691,52	0,00			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO (P)	1.691,52	0,00			
ESTOQUES (Nota 5)	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00			



Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV - 2023

AV DAVID GUERRA DE ARAUJO, 136 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 06.017.837/0001-20 Telefone: (81) 35481336

Balanço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

ATIVO NÃO CIRCULANTE (Nota 7)	20.262.472,53	18.042.476,50	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE (Nota 12)	375.091.081,72	265.535.373,23
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	20.136.193,50	17.922.793,84	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 13)	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO (Nota 8)	20.136.193,50	17.922.793,84	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO (Nota 15)	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	20.136.193,50	17.922.793,84	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO (Nota 16)	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)	20.136.193,50	17.922.793,84	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO (Nota 9)	126.279,03	119.682,66	PROVISÕES A LONGO PRAZO (Nota 17)	375.091.081,72	265.535.373,23
BENS MÓVEIS	101.052,82	88.595,82	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO (Nota 19)	375.091.081,72	265.535.373,23
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	101.052,82	88.595,82	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	375.091.081,72	265.535.373,23
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P)	20.297,00	7.840,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO (Nota 20)	0,00	0,00
BENS DE INFORMÁTICA (P)	34.649,20	34.649,20	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	45.911,19	45.911,19	TOTAL DO PASSIVO	375.421.199,89	265.808.123,43
DEMAIS BENS MÓVEIS (P)	195,43	195,43	PATRIMÔNIO LIQUIDO		
BENS IMÓVEIS	60.000,00	60.000,00	ESPECIFICAÇÃO		
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	60.000,00	60.000,00	EXERCÍCIO ATUAL		
EDIFÍCIOS (P)	60.000,00	60.000,00	EXERCÍCIO ANTERIOR		
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-34.773,79	-28.913,16	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-34.773,79	-28.913,16	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	-19.514,15	-16.387,31	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	-15.259,64	-12.525,85	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
INTANGÍVEL (Nota 10)	0,00	0,00	RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-353.475.207,93	-240.821.156,88
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-353.475.207,93	-240.821.156,88
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-353.475.207,93	-240.821.156,88
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-112.654.051,05	-2.556.617,20
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-240.821.156,88	-238.264.539,68
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO (Nota 22)	-353.475.207,93	-240.821.156,88



Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV - 2023

AV DAVID GUERRA DE ARAUJO, 136 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 06.017.837/0001-20 Telefone: (81) 35481336

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº4.320/64
2023

TOTAL	21.945.991,96	24.986.966,55	TOTAL	21.945.991,96	24.986.966,55
ATIVO FINANCEIRO	1.090.713,99	6.436.505,11	PASSIVO FINANCEIRO (Nota 21)	334.216,26	278.293,07
ATIVO PERMANENTE	20.855.277,97	18.550.461,44	PASSIVO PERMANENTE	375.091.081,72	265.535.373,23
			SALDO PATRIMONIAL (Nota 23)	-353.479.306,02	-240.826.699,75

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Nota 24)		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
TOTAL	0,00	0,00

SILVANIA MARIA BEZERRA
POTTES MONTEIRO DE
BARROS:61446629449

Assinado de forma digital por
SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE BARROS:61446629449
Dados: 2024.03.24 18:45:07 -03'00'

LUZIA FRANCISCA
DOS
SANTOS:50234358491

Assinado de forma digital por
LUZIA FRANCISCA DOS
SANTOS:50234358491
Dados: 2024.03.24 19:34:56
-03'00'



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO 2023



Documento Assinado Digitalmente por: **SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS** CPF: 61446629449
Acesse em: https://etce.tcepe.br/portal/validador/validador.asp?secao=assinatura&id_documento=18464043892a75729f492a4a01a3f4d03192709c

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
801 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	756.497,73	6.183.754,91
Total das Fontes de Recursos	756.497,73	6.183.754,91

SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS:61446629449
Assinado de forma digital por SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS:61446629449
Dados: 2024.03.24 18:45:43 -03'00'

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491
Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491
Dados: 2024.03.24 19:35:24 -03'00'

Luzia Francisca dos Santos
Contadora
CRC-PE 013156/O-9



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA

NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 MCASP)

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

a.	Nome da Entidade: Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma CNPJ: 06.017.837/0001-20
b.	Natureza Jurídica do Órgão ou Entidade: O Instituto de Previdência do Município de Itapissuma, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil está classificada através do código 112-0 "Autarquia Municipal".
c.	Domicílio da Entidade: Avenida David Guerra, 136 – Centro – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000
d.	Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma tem como atividade principal “a Seguridade Social Obrigatória”. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1169/2022 (LOA 2023). Sua fonte financeira deriva da contribuição patronal do Tesouro Municipal e contribuição compulsória dos servidores efetivos, ativos, inativos e pensionistas e de outras fontes.
e.	Declaração de Conformidade com a Legislação e com as Normas de Contabilidade Aplicáveis: Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portarias Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Conjunta STN/SPREV/ME/MTP nº119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 9ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes às regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e estão aderentes as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
Dados do Gestor: Nome: SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2023 a 31/12/2023.	
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Luzia Francisca dos Santos CRC-PE nº 013.156/O-9 E-mail: luzia1966@hotmail.com	

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

a.	Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante e Ativo Não Circulante. No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante e Passivo não Circulante. No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido constam as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados.
----	---

3. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Ativo Circulante:	O Ativo Circulante em 2023 totalizou R\$ 1.683.519,43, compostos de Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Curto Prazo e Investimentos e Aplicações a Curto Prazo.
2. Caixa e Equivalentes de Caixa	O saldo das disponibilidades financeiras de Caixa e Equivalentes deixadas em 31/12/2023 somam R\$ 441.061,49, representados por valores em conta correntes no período.
3. Créditos a Curto Prazo	Os Créditos a Curto totalizaram em 2023 R\$ 1.085.094,49, e referem-se às contribuições a receber oriundas de créditos previdenciários do mês de dezembro/2023, vincendos em 2024.
4. Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	Os Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo totalizaram em 2023 R\$ 157.363,45, uma redução de R\$ 5.510.899,79 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 5.668.263,24.
5. Estoques	Final de 2023 apresentou valores em estoque R\$ 0,00.
7. Ativo Não Circulante:	O Ativo Não Circulante em 2023 totalizou 20.262.472,53, composto de Créditos a Longo Prazo e Imobilizado.
8. Créditos a Longo Prazo	Nos Créditos a Longo Prazo estão classificados a dívida ativa previdenciária, decorrente de contribuições em atraso, objeto de parcelamento. Em 2022, esses créditos totalizaram R\$ 17.922.793,84. Em 2023, não houve baixa por pagamentos, contudo, sofreram reajustes em conformidade com os termos do parcelamento, valorizados na data de 31/12/2023, passando os valores para R\$ 20.136.193,50.
9. Imobilizado	O valor do imobilizado ao final do exercício de 2023 totalizou R\$ 126.279,03. No exercício de 2023 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 12.457,00. Foi registrada depreciação no valor de R\$ 5.860,63, realizada com base no Método Linear. Somando o saldo de 2022 (R\$ 119.682,66), mais as incorporações de 2023 (R\$ 12.457,00) e as depreciações, temos o saldo ao final de R\$ 126.279,03.

