

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2021

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		6.242.171,34	8.006.735,66
Ordinária			
Vinculada		6.242.171,34	8.006.735,66
Recursos Vinculados à Educação		-	-
Recursos Vinculados à Saúde		-	-
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	3a	6.242.171,34	8.006.735,66
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		-	-
Recursos Vinculados à Seguridade Social		-	-
(...)			
Outras Destinações de Recursos		-	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	3c	-	-
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		-	-
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		-	-
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3d	1.708.484,04	1.393.419,60
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.700,00	-
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.469,28	2.057,32
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.704.314,76	1.391.219,28
Outros Recebimentos Extraorçamentários		-	143,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	3e	15.131.155,56	16.071.261,98
Caixa e Equivalentes de Caixa		15.131.155,56	16.071.261,98
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		23.081.810,94	25.471.417,24

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

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

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2021

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		10.286.070,71	8.882.377,00
Ordinária			
Vinculada		10.286.070,71	8.882.377,00
Recursos Destinados à Educação		-	-
Recursos Destinados à Saúde		-	-
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS	3f	10.286.070,71	8.882.377,00
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		-	-
Recursos Destinados à Seguridade Social		-	-
(...)			
Outras Destinações de Recursos			
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3g	-	-
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		-	-
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		-	-
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	3h	1.662.214,02	1.457.884,68
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		-	-
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		2.057,32	555,11
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.660.156,70	1.457.329,57
Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	3i	11.133.526,21	15.131.155,56
Caixa e Equivalentes de Caixa		11.133.526,21	15.131.155,56
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		23.081.810,94	25.471.417,24

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

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

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo

Exercício: 2021

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual				Exercício Anterior		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo =(a-b)		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo =(a-b)
Ordinária		-	-	-		-	-	-
Vinculada		6.242.171,34	-	6.242.171,34		8.006.735,66	-	8.006.735,66
Recursos Destinados à Educação								-
Recursos Destinados à Saúde								-
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS	3b	6.242.171,34	-	6.242.171,34		8.006.735,66	-	8.006.735,66
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS								-
Recursos Destinados à Seguridade Social								-
(...)								-
Outras Destinações de Recursos								-
TOTAL		6.242.171,34	-	6.242.171,34		8.006.735,66	-	8.006.735,66

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

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

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA

NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO 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 classificado 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 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1095/2020 (LOA 2021). 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 Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as 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 está aderente 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: 01/01/2021 a 31/12/2021.
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 a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b. Bases de Mensuração Utilizadas: A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
c. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
d. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

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

a. Ingressos Orçamentários: Os valores dos ingressos orçamentários do exercício de 2021 decorrentes das receitas públicas vinculadas ao RPPS, totalizaram R\$ 6.242.171,34.
b. Detalhamento das Deduções da Receitas Orçamentárias Não houve, no exercício, deduções da receita orçamentária.
c. Transferências Financeiras Recebidas: Não houve Transferências Financeiras Recebidas no exercício.
d. Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.708.484,04; sendo R\$ 1.704.314,76, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 1.469,27 relativos à inscrição dos restos a pagar processados, e, R\$ 2.700,00, referentes à inscrição de restos a pagar não processados.
e. Saldo Bancário Anterior: O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 15.131.155,56.
f. Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 10.286.070,71.
g. Transferências Financeiras Concedidas: Não houve transferências financeiras concedidas no exercício de 2021.
h. Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$1.662.214,02. Deste valor, os restos a pagar processados somam R\$ 2.057,32, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 1.660.156,70.
i. Saldo Bancário para o Exercício Seguinte: O valor disponível em bancos em 31/12/2021 foi de R\$ 11.133.526,21.

j. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2020 (R\$ 15.131.155,56) com o valor disponível ao final do exercício de 2021 (R\$ 11.133.526,21), nota-se uma variação negativa das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 3.997.629,35.

4. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

b. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

c. 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 futura das operações da entidade.

d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE BARROS
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS
Contadora
CRC PE Nº 013.156/O-9