

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

DEZEMBRO(31/12/2023)



Documento Assinatura do Professor: A. ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
em: https://repositorio.ufpb.br/jspui/bitstream/ri/11414/Doc_semin_Codigo_dq_documento_19ba6e7d-3bf2-4315-bead-alcde-7bc46

ISOLADO: 5 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	11.565.000,00	11.565.000,00	17.878.576,42	6.313.576,42
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.319.500,00	4.319.500,00	5.429.516,36	1.110.016,36
Contribuições Sociais	4.319.500,00	4.319.500,00	5.429.516,36	1.110.016,36
RECEITA PATRIMONIAL	1.714.000,00	1.714.000,00	3.401.137,96	1.687.137,96
Valores Mobiliários	1.714.000,00	1.714.000,00	3.401.137,96	1.687.137,96
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.531.500,00	5.531.500,00	9.047.922,10	3.516.422,10
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	500,00	500,00	0,00	-500,00
Demais Receitas Correntes	5.531.000,00	5.531.000,00	9.047.922,10	3.516.922,10
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	11.565.000,00	11.565.000,00	17.878.576,42	6.313.576,42
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	11.565.000,00	11.565.000,00	17.878.576,42	6.313.576,42
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	11.565.000,00	11.565.000,00	17.878.576,42	6.313.576,42
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
DIRETOR PRESIDENTE
381.623.694-49

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orçamento Programa - Exercício de 2023

DEZEMBRO(31/12/2023)



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f)-(i)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	7.352.200,00	8.547.900,00	8.437.703,97	8.437.703,97	8.437.703,97	110.196,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.006.200,00	8.234.950,00	8.213.238,55	8.213.238,55	8.213.238,55	221.711,45
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	346.000,00	312.950,00	224.465,42	224.465,42	224.465,42	88.484,58
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	164.000,00	16.000,00	10.222,63	10.222,63	10.222,63	577,37
INVESTIMENTOS	164.000,00	16.000,00	10.222,63	10.222,63	10.222,63	577,37
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	7.516.200,00	8.563.900,00	8.447.926,60	8.447.926,60	8.447.926,60	115.973,40
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	7.516.200,00	8.563.900,00	8.447.926,60	8.447.926,60	8.447.926,60	115.973,40
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	9.430.649,82	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	7.516.200,00	8.563.900,00	17.878.576,42	8.447.926,60	8.447.926,60	115.973,40
RESERVA DO RPPS	4.048.800,00	4.048.800,00	0,00	0,00	0,00	4.048.800,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b)-(c+d+e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	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

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO JAN A DEZ 2023
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
DIRETOR PRESIDENTE
381.623.694-49

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2023)

Orçamento Programa - Exercício de 2023



ANEXO A

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (b-c)
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	5.286.000,00	5.286.000,00	5.240.022,03	-45.977,97
RECEITAS CORRENTES	5.286.000,00	5.286.000,00	5.240.022,03	-45.977,97
7200.00.0. CONTRIBUIÇÕES (INTRA)	2.155.000,00	2.155.000,00	2.667.839,83	512.839,83
7900.00.0. OUTRAS RECEITAS CORRENTES (INTRA)	3.131.000,00	3.131.000,00	2.572.182,20	-558.817,80
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO B

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-i)
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	37.500,00	69.500,00	65.089,37	65.089,37	65.089,37	4.410,63
DESPESAS CORRENTES	37.500,00	69.500,00	65.089,37	65.089,37	65.089,37	4.410,63
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	37.500,00	69.500,00	65.089,37	65.089,37	65.089,37	4.410,63
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Eletronicamente por: NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA, ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
Acesse em: <https://www.tcepe.gov.br/portal/verificacao>
Código do documento: f9ba6e7d-3bf2-4315-bead-a1cc0e7bcafb

ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
DIRETOR PRESIDENTE
381.623.694-49

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA, ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: f9ba6e7d-3bf2-4315-bead-a1cc0e7bcafb

1. Informações Gerais

1.1. O Regime Próprio de Previdência Social do Município de Agrestina, CNPJ nº 19.065.011/0001-88, com sede na Rua Capitão Manuel Matulino, nº 21 - Centro - Agrestina - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Autarquia Municipal, integrante da administração indireta do Município de Agrestina, e tem como finalidade garantir o plano de benefícios do RPPS, observados os critérios estabelecidos em lei e na legislação Federal pertinente, garantindo a previdência social aos servidores municipais de Agrestina.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64. O Balanço Orçamentário foi elaborado em novo modelo, com base na Parte V - DCASP do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e nas orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC, publicadas pela STN.

2.2. Bases de Mensuração Utilizadas

No sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/64 e NBCASP foi utilizado o regime misto nas operações orçamentárias, ou seja, de caixa para as receitas e de competência para as despesas.

2.3. Novas normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas na demonstração contábil apresentada.

2.4. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados no Balanço Orçamentário

3.1. O Balanço orçamentário demonstra as receitas previstas e as despesas fixadas em confronto com as receitas e despesas realizadas.

Nota 1. Receitas Orçamentárias

As receitas orçamentárias são reconhecidas quando arrecadadas, pelo seu valor nominal e classificadas em conformidade com a parte I e anexo do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), editado pela Secretaria do Tesouro Nacional, que trata dos aspectos orçamentários.

Nota 2. Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias são reconhecidas quando empenhadas, pelo seu valor nominal e classificadas em conformidade com a parte I e anexo do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), editado pela Secretaria do Tesouro Nacional, que trata dos aspectos orçamentários. A dotação atualizada representa o orçamento inicial com as alterações ocorridas no período, por meio de créditos adicionais e dos remanejamentos orçamentários, compreendendo as despesas realizadas aquelas empenhadas, liquidadas e pagas, por categoria econômica.

Nota 3. Receitas Intraorçamentárias

As receitas intraorçamentárias estão detalhadas no Anexo A deste Balanço Orçamentário.

Nota 4. Despesas Intraorçamentárias

As despesas intraorçamentárias estão detalhadas no Anexo B deste Balanço Orçamentário

Nota 5. Despesas Executadas por Tipo de Crédito

As despesas executadas por tipo de crédito estão detalhadas no quadro a seguir:

TIPO DE CRÉDITO	DOTAÇÃO INICIAL (a)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (b)	DESPESAS EMPENHADAS (c)	DESPESAS LIQUIDADAS (d)	DESPESAS PAGAS (e)	SALDO DA DOTAÇÃO (f)=(b-c)
Orçamentário e Suplementar	7.516.200,00	8.563.900,00	8.447.926,60	8.447.926,60	8.447.926,60	115.973,40
Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Extraordinário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	7.516.200,00	8.563.900,00	8.447.926,60	8.447.926,60	8.447.926,60	115.973,40

Nota 6. Utilização de Superávit Financeiro e da Reabertura de Créditos Especiais e Extraordinários

Não houve utilização de superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários.

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA, ROBERTO MARCELO BORBA ALVES
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: f9ba6e7d-3bf2-4315-bead-a1cc0e7bca6

Nota 7. Atualizações Monetárias Autorizadas por Lei

Não houve atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária.

Nota 8. Restos a Pagar

a) Como procedimento em relação aos restos a pagar não processados liquidados, o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados.

b) No exercício não houve a inscrição de restos a pagar processados.

c) No exercício não houve a inscrição de restos a pagar não processados.

Nota 9. Recursos de Exercícios Anteriores Utilizados

Não foi utilizado “recursos de exercícios anteriores ” para financiar as despesas orçamentárias do exercício corrente.

Nota 10. Resultado Orçamentário

O Balanço Orçamentário da entidade apresenta um Superávit Orçamentário de R\$ 9.430.649,82.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.