Município: SÃO GABRIEL

UF: RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2019

**Balanço Financeiro**

Unidade Gestora: 0002 - IPRESG

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| **RECEITA ORÇAMENTÁRIA** | **26.090.757,82** | **20.617.352,30** | **DESPESA ORÇAMENTÁRIA** | **15.295.915,92** | **13.670.469,25** |
| ORDINÁRIA | 0,00 | 0,00 | ORDINÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| VINCULADA | 26.090.757,82 | 20.617.352,30 | VINCULADA | 15.295.915,92 | 13.670.469,25 |
| RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,00 | RECURSOS DESTINADOS À EDUCAÇÃO | 0,00 | 0,00 |
| RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE | 0,00 | 0,00 | RECURSOS DESTINADOS À SAÚDE | 0,00 | 0,00 |
| RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS | 26.090.757,82 | 20.617.352,30 | RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS | 15.295.915,92 | 13.670.469,25 |
| RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA GERAL - RGPS | 0,00 | 0,00 | RECURSOS DESTINADOS À PREVIDÊNCIA GERAL - RGPS | 0,00 | 0,00 |
| RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL | 0,00 | 0,00 | RECURSOS DESTINADOS A SEGURIDADE SOCIAL | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS | 0,00 | 0,00 | OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS | 0,00 | 0,00 |
| **TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS** | **0,00** | **315.962,95** | **TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS** | **0,00** | **0,00** |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 315.962,95 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORCAMENTARIA | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS | 0,00 | 0,00 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS | 0,00 | 0,00 |
| **RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS** | **2.795.092,44** | **2.255.926,39** | **PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS** | **3.884.738,96** | **3.087.362,20** |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | 15.710,31 | 11.635,71 | PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | 11.545,33 | 6.899,26 |
| INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | 28.170,69 | 18.654,79 | PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | 20.363,64 | 1.215,65 |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 2.732.135,71 | 2.225.436,19 | DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS | 3.002.180,51 | 2.282.818,09 |
| OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 19.075,73 | 199,70 | OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS | 850.649,48 | 796.429,20 |
| **SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR** | **69.743.162,19** | **63.311.752,00** | **SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE** | **79.448.357,57** | **69.743.162,19** |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | 2.933.317,36 | 3.002.461,34 | BANCOS CONTA MOVIMENTO | 78.519,30 | 2.933.317,36 |
| BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA | 66.809.844,83 | 60.309.290,66 | BANCOS CONTA APLICAÇÃO FINANCEIRA | 79.369.838,27 | 66.809.844,83 |
| **TOTAL** | **98.629.012,45** | **86.500.993,64** | **TOTAL** | **98.629.012,45** | **86.500.993,64** |

Município: SÃO GABRIEL

UF: RIO GRANDE DO SUL

Período: Exercício de 2019

**Balanço Financeiro**

Unidade Gestora: 0002 - IPRESG

| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | | | EXERCÍCIO ANTERIOR | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | RECEITA ORÇAMENTÁRIA | DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | SALDO | RECEITA ORÇAMENTÁRIA | DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | SALDO |
| | (A) | (B) | (C) = (A-B) | (D) | (E) | (F) = (D-E) |
| Ordinária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vinculada | 26.090.757,82 | 0,00 | 26.090.757,82 | 20.617.352,30 | 0,00 | 20.617.352,30 |
| Recursos Destinados à Educação | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Saúde | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS | 26.090.757,82 | 0,00 | 26.090.757,82 | 20.617.352,30 | 0,00 | 20.617.352,30 |
| Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados a Seguridade Social | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Destinações de Recursos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 26.090.757,82 | 0,00 | 26.090.757,82 | 20.617.352,30 | 0,00 | 20.617.352,30 |

Nota Explicativa: Este demonstrativo foi elaborado pelo método indireto, isto é, apresenta as informações com contrapartida de disponibilidades financeiras

Diretora Presidente

Diretora Administrativa Financeira

Contador

**Luciana Rodrigues Souto**
Diretora Administrativa Financeira
Portaria nº 1893/18

**Vinícius de Lima Zuse**
Contador CRC/RS - 099749/O
Matrícula nº 3452-5

*Informações Gerais*
Nome do órgão: **Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais de São Gabriel**
Endereço: **Avenida Presidente Vargas, 1429**
Natureza Jurídica: **Autarquia Municipal**
Natureza das Operações e Principais Atividades: **Seguridade e Previdência Social**

## NOTAS EXPLICATIVAS DO BALANÇO FINANCEIRO (ANEXO 13)

**NE.01 – Apresentação das Demonstrações Contábeis:** Foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, 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 e demais disposições normativas vigentes.

**NE.02 – Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS:** os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores. Neste exercício, houve o ingresso de R$ 26.090.757,82 e o dispêndio de R$ 15.295.915,92.

**NE.03 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários:** os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3° a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento, bem como a contrapartida das inscrições e pagamentos de restos a pagar processados e não processados. Logo, os ingressos extraorçamentários foram no montente de R$ 2.795.092,44 e os dispêndios extraorçamentários no montante de R$ 3.884.738,96.

**NE.04 – Saldo para o exercício seguinte:** Esse item demonstra os valores registrados nas contas bancos conta movimento e bancos conta aplicação financeira, onde, nota-se uma evolução dos recursos do IPRESG no montante de R$ 9.705.195,38, ou seja, acréscimo de 13,92% em relação ao período anterior, como descrito na tabela a seguir:

| | SALDO EM 31/12/2019 | EXERCÍCIO ANTERIOR | VARIAÇÃO PERCENTUAL |
|---|---|---|---|
| Bancos Conta Movimento | R$ 78.519,30 | R$ 2.933.317,36 | -97,32% |
| Bancos Conta Aplicação Financeira | R$ 79.369.838,27 | R$ 66.809.844,84 | 18,80% |
| **TOTAL** | **R$ 79.448.357,57** | **R$ 69.743.162,19** | **13,92%** |

**NE.05 – Observação:** deve ser ressaltado a existência de valor de R$ 30.631,45 que não foi conciliado nas contas bancárias do IPRESG, no exercício 2019, e por Orientação Técnica, este valor foi transferido para a conta "1.1.3.5.1.99.00.00.00.00 - Outros Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados", cuja intenção é proporcionar o tratamento devido para este valor durante o exercício 2020.

São Gabriel, 31 de janeiro de 2020.

Vinícius de Lima Zuse
Contador CRC/RS 099749/O