



Município de Novo Hamburgo - RS
**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. DOS SERV. MUNICIPAIS DE
NOVO HAMBURGO**

Pág 1 / 2

Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Entidade: Consolidado
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

Art. 102 da Lei n. 4.320/1964

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	237.225.000,00	237.225.000,00	191.421.019,80	(45.803.980,20)
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	161.931.500,00	161.931.500,00	131.708.741,03	(30.222.758,97)
Receita Patrimonial	15.034.410,00	15.034.410,00	8.700.094,83	(6.334.315,17)
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	60.259.090,00	60.259.090,00	51.012.183,94	(9.246.906,06)
Receitas de Capital (II)	2.750.000,00	2.750.000,00	3.121.346,60	371.346,60
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	2.750.000,00	2.750.000,00	3.121.346,60	371.346,60
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	239.975.000,00	239.975.000,00	194.542.366,40	(45.432.633,60)
Operações de Crédito / 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)	239.975.000,00	239.975.000,00	194.542.366,40	(45.432.633,60)
Déficit (VI)	-----	-----	21.143.872,17	21.143.872,17
TOTAL (VII) = (V + VI)	239.975.000,00	239.975.000,00	215.686.238,57	(24.288.761,43)
Saldos de Exercícios Anteriores	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

DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	225.952.026,50	238.034.026,50	215.323.237,13	213.938.438,50	213.924.581,46	22.710.789,37
Pessoal e Encargos Sociais	172.316.588,50	184.336.588,50	176.846.645,05	176.768.903,71	176.755.094,82	7.489.943,45
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	53.635.438,00	53.697.438,00	38.476.592,08	37.169.534,79	37.169.486,64	15.220.845,92
Despesas de Capital (IX)	1.740.973,50	1.740.973,50	363.001,44	34.901,44	34.901,44	1.377.972,06
Investimentos	1.740.973,50	1.740.973,50	363.001,44	34.901,44	34.901,44	1.377.972,06
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)	282.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	227.975.000,00	239.975.000,00	215.686.238,57	213.973.339,94	213.959.482,90	24.288.761,43
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 (XII) = (XI + XII)	227.975.000,00	239.975.000,00	215.686.238,57	213.973.339,94	213.959.482,90	24.288.761,43
Superávit (XIII)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	227.975.000,00	239.975.000,00	215.686.238,57	213.973.339,94	213.959.482,90	24.288.761,43
Reserva do RPPS	12.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
Despesas Correntes	200.560,26	776.884,29	656.515,66	656.157,64	7.071,07	314.215,84
Pessoal e Encargos Sociais	9.312,64	34.773,93	0,00	0,00	1.343,56	42.743,01
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	191.247,62	742.110,36	656.515,66	656.157,64	5.727,51	271.472,83



Município de Novo Hamburgo - RS
**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. DOS SERV. MUNICIPAIS DE
NOVO HAMBURGO**

Pág 2 / 2

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Entidade: Consolidado

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)				
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	200.560,26	776.884,29	656.515,66	656.157,64	7.071,07	314.215,84

	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (f) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
Despesas Correntes	0,01	8.368,85	8.368,85	0,01	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	8.368,85	8.368,85	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	0,01	0,00	0,00	0,01	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	0,01	8.368,85	8.368,85	0,01	0,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. DOS SERV. MUNICIPAIS DE NOVO HAMBURGO, **Data Emissão** 27/01/2022, **Hora emissão** 12:58:27

NOTA:

NE nº 01 - As demonstrações contábeis deste Instituto foram elaboradas em observância aos dispositivos legais que as regulam, em especial a Lei 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 nº 02 - Ressalta-se que todos os lançamentos contábeis do exercício de 2021 foram registrados através de sistema informatizado, fornecido pela Empresa IPM Sistemas LTDA.

NE nº 03 As receitas e despesas orçamentárias, contidas no orçamento, foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163 de 04/05/2001 e respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com o Elenco de Contas, expedidos pelo Tribunal de Contas do Rio Grande do Sul. Os registros, sob o aspecto orçamentário, são caracterizados conforme o disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, sendo regime de caixa para as receitas e regimes de competência (despesas empenhadas) para as despesas. Sob o enfoque patrimonial, considerou-se o regime de competência para as receitas, como por exemplo as provenientes de contribuições patronais, custeio especial, contribuição dos servidores (ativos, inativos e pensionistas), compensação financeira entre regimes previdenciários, aluguel de imóvel entre entidades, créditos a receber decorrentes de folha de pagamento. As despesas foram reconhecidas pelo regime de competência mediante a ocorrência do fato gerador. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais ativas (aumentativas) e passivas (diminutivas).

NE nº 04 - Cabe evidenciar o déficit (Receitas Realizadas subtraídas das Despesas Empenhadas) de R\$ -21.143.872,17 em 2021.

MARIA CRISTINA SCHMITT
Diretora Presidente
CPF: 513.989.820-91

FABIANA FONSECA DA SILVA
Contadora
CRC-RS 09875/O-0