



Município de Novo Hamburgo - RS
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. DOS SERV. MUNICIPAIS DE NOVO HAMBURGO
AN 13 - Balanço Financeiro
Entidade: Consolidado
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

Pág 1 / 2

BALANÇO FINANCEIRO			
INGRESSOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		194.542.366,40	164.593.975,78
Ordinária		31.250.989,85	164.591.624,33
04000000 - Autarquias e Fundações		31.250.989,85	164.591.624,33
Vinculada		163.291.376,55	2.351,45
50010000 - Autarquia Previdência		163.291.376,55	0,00
80020000 - Extra-Orçamentário - Autarquias		0,00	2.351,45
Transferências Financeiras Recebidas (II)		10.103.400,50	16.120.641,47
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		10.103.400,50	16.120.641,47
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		52.825.763,26	50.515.782,89
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		1.712.898,63	776.884,29
Inscrição de Restos a Pagar Processados		13.857,04	8.368,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		50.864.891,49	49.730.529,75
Outros Recebimentos Extraorçamentários		234.116,10	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		331.125.059,14	357.563.893,37
Caixa e Equivalentes de Caixa		331.125.059,14	357.563.893,37
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		588.596.589,30	588.794.293,51
DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		215.686.238,57	201.132.627,71
Ordinária		38.491.179,13	201.132.627,71
04000000 - Autarquias e Fundações		38.491.179,13	201.132.627,71
Vinculada		177.195.059,44	0,00
50010000 - Autarquia Previdência		177.195.059,44	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		57.371.677,20	56.536.606,66
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		656.157,64	991.072,97



Município de Novo Hamburgo - RS
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. DOS SERV. MUNICIPAIS DE NOVO HAMBURGO
AN 13 - Balanço Financeiro
Entidade: Consolidado
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

Pág 2 / 2

DISPÊNDIOS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		8.368,85	30.778,61
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		54.662.881,90	49.524.916,76
Outros Pagamentos Extraorçamentários		2.044.268,81	5.989.838,32
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		315.538.673,53	331.125.059,14
Caixa e Equivalentes de Caixa		315.538.673,53	331.125.059,14
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		588.596.589,30	588.794.293,51

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	37.634.996,92	6.384.007,07	31.250.989,85	171.843.492,65	7.251.868,32	164.591.624,33
04000000 - Autarquias e Fundações	37.634.996,92	6.384.007,07	31.250.989,85	171.843.492,65	7.251.868,32	164.591.624,33
Vinculada	163.650.779,41	359.402,86	163.291.376,55	2.351,45	0,00	2.351,45
50010000 - Autarquia Previdência	163.650.779,41	359.402,86	163.291.376,55	0,00	0,00	0,00
80020000 - Extra-Orçamentário - Autarquias	0,00	0,00	0,00	2.351,45	0,00	2.351,45
TOTAL	201.285.776,33	6.743.409,93	194.542.366,40	171.845.844,10	7.251.868,32	164.593.975,78

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA E ASSIST. DOS SERV. MUNICIPAIS DE NOVO HAMBURGO, Data Emissão 07/02/2022, Hora emissão 14:02:29

Notas: 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 - Na Previdência o valor das receitas orçamentárias em 2021 foi maior em comparação ao exercício anterior em R\$ 37.758.781,56. Na Assistência o valor das receitas orçamentárias em 2021 foi menor em comparação ao exercício anterior em R\$ 7.810.390,94.

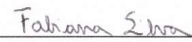
NE nº 04 - Na Previdência o valor das Despesas orçamentárias de 2021 superou em R\$ 12.623.942,43 o exercício de 2020. Na Assistência, o valor das Despesas orçamentárias de 2021 superou em R\$ 1.929.668,43 o exercício de 2020.

NE nº 05 - Na Previdência o saldo das disponibilidades para o Exercício seguinte também diminuiu em R\$ 9.131.310,52 quando comparado ao exercício anterior. Na Assistência o saldo das disponibilidades para o Exercício seguinte também diminuiu em R\$ 6.455.075,09 quando comparado ao exercício anterior.

NE nº 06 - Na Previdência o valor de R\$ 233.882,43 informado manualmente na linha de Outros Recebimentos Extra orçamentários refere-se a R\$ 233.839,11 de baixa de créditos não identificados recebidos do Poder Executivo em exercícios anteriores e com a devida baixa de patronal em aberto, conforme orientações no processo administrativo nº 2021.47.801374PA e Memo nº 003/CCF/2021, bem como autorizado pela direção do Instituto. E a ajuste de R\$ 43,32 referente as Notas Extras 226 e 227/2019 (o parte do pagamento estornado) não copiadas pra 2020, ficando o saldo em aberto na conta contábil sem nota extra correspondente deste emissor. Enquanto na Assistência o valor de R\$ 233,67 informado manualmente na linha de Outros Recebimentos Extra orçamentários refere-se a baixa de créditos não identificados recebidos do Poder Executivo em exercícios anteriores e com a devida baixa de patronal de servidor cedido à Assembleia Legislativa do RS em aberto, conforme orientações no processo administrativo nº 2021.47.801374PA, bem como autorizado pela direção do Instituto.

NE nº 07 - Na Previdência, o valor de R\$ 2.044.165,48 informado manualmente na linha de Outros Pagamentos Extra orçamentários refere-se às seguintes situações: a) O valor de R\$ 2.035.474,90 é decorrente das perdas com resgates em fundos de investimentos, com suas variações negativas previamente provisionadas conforme a IPC 14 (STN). b) O valor de R\$ 8.562,98 refere-se a estorno de receita orçamentária do exercício anterior (2020) devolvido ao Poder Executivo. c) Ajuste de R\$ 127,60 referente a notas extras de exercícios anteriores baixada em duplicidade e/ou com diferenças de arredondamento entre liquidação e pagamento. E na Assistência o valor de R\$ 103,33 informado manualmente na linha de Outros Pagamentos Extra orçamentários refere-se a ajuste de R\$ 1,26 conforme Memo nº 002/CCF/2021 (ajuste da conta contábil 2188104590400000000) e ajuste de R\$ 102,07 referente a nota extra de exercícios anteriores baixada em exercício diferente do registro da retenção (não copiado para o exercício da baixa).


MARIA CRISTINA SCHMITT
Diretora Presidente
CPF: 513.989.820-91


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