

BALANÇO FINANCEIRO

Município: Porto Velho

Estado: Estado de Rondonia

Período: 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0010 - IPAM - FUNDO PREVIDENCIARIO FINANCEIRO

INGRESSOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	85.823.388,38	74.454.780,74
Ordinária (Fonte 1023,3003)	0	0
Vinculada	85.823.388,38	74.454.780,74
Recursos Destinados à Educação	0	0
Recursos Destinados à Saúde	0	0
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS (Fonte 1003,1094)	85.823.388,38	62.364.729,98
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0	0
Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0
Outras Destinações de Recursos	0	12.090.050,76
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.644.467,69	0
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0	0
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0	0
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	9.644.467,69	0
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS	0	0
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social Dos Militares (Spsm)	0	0
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	0	0
Recebimentos Extraorçamentários (III)	76.884.930,63	58.009.443,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0	0
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0	0
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	37.658.551,32	31.451.001,05
Outros Recebimentos Extraorçamentários	39.226.379,31	26.558.441,95
Saldo do Exercício Anterior (IV)	174.192.741,52	222.730.928,53
Caixa e Equivalentes de Caixa	0	0
Depósitos Restituíveis Valores Vinculados	0	0
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	174.192.741,52	222.730.928,53
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	346.545.528,22	355.195.152,27



BALANÇO FINANCEIRO

Município: Porto Velho

Estado: Estado de Rondonia

Período: 01/01/2021 até 31/12/2021

Unidade Gestora: 0010 - IPAM - FUNDO PREVIDENCIARIO FINANCEIRO

DISPÊNDIOS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)	124.862.267,24	114.389.703,58
Ordinária (Fonte 1023,3003)	81.907.116,31	0
Vinculada	42.955.150,93	114.389.703,58
Recursos Destinados à Educação	0	0
Recursos Destinados à Saúde	0	0
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS(Fonte 1003,1094)	42.955.150,93	114.200.306,00
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0	0
Recursos Vinculados à Assistência Social	0	0
Outras Destinações de Recursos	0	189.397,58
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	8.907.062,88	8.519.128,92
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	8.907.062,88	8.519.128,92
Transferências Concedidas - Independentes de Execução Orçamentária	0	0
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0	0
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS	0	0
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social Dos Militares (Spsm)	0	0
Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	0	0
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	100.666.881,51	58.093.578,25
Despesa Anterior Paga	0	0
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	0	0
Pagamento de Restos a Pagar Processados	0	0
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	38.251.726,53	14.051.522,09
Outros Pagamentos Extraorçamentários	62.415.154,98	44.042.056,16
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	112.109.316,59	174.192.741,52
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.274,34	0
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0	0
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	112.100.042,25	174.192.741,52
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	346.545.528,22	355.195.152,27

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - Demonstrativo elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, conforme o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, Instruções de Procedimentos Contábeis - IPC 06 - Metodologia para Elaboração do Balanço Financeiro e Manual de Orientação da Prestação de Contas do Executivo Municipal -TCERO.

2 - Segundo a Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Assim, o Balanço Financeiro é um quadro com duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

3 - O resultado financeiro do exercício corresponde à diferença entre o somatório dos ingressos orçamentários com os extraorçamentários e dos dispêndios orçamentários e extraorçamentários. Se os ingressos forem maiores que os dispêndios, ocorrerá um superávit; caso contrário, ocorrerá um déficit. Este resultado não deve ser entendido como superávit ou déficit financeiro do exercício, cuja apuração é obtida por meio do Balanço Patrimonial. O resultado financeiro do exercício pode ser também apurado pela diferença entre o saldo em espécie para o exercício seguinte e o saldo em espécie do exercício anterior.

4 - Valor de investimento e aplicação temporário a curto prazo no Balanço Financeiro foi considerando o valor líquido, deduzido os ajustes de perdas. Ver balanço patrimonial.

