

**FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 1

**ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>24.323.581,46</b>	<b>22.366.145,98</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>25.942.832,59</b>	<b>24.119.249,64</b>
TESOURO		0,00	41.995,89	RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS		25.942.832,59	24.119.249,64
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		0,00	41.995,89	ORDINÁRIO		3.552.958,99	3.089.204,47
RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS		24.323.581,46	22.324.150,09	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		22.386.273,60	21.030.045,17
ORDINÁRIO		24.323.581,46	16.207.614,01	SAÚDE		3.600,00	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		0,00	6.116.536,08	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>4.073.536,72</b>	<b>1.186.642,73</b>	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO		4.073.536,72	1.186.642,73	ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
ORÇAMENTÁRIA				TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE		0,00	0,00
REPASSE RECEBIDO		4.073.536,72	1.186.642,73	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA				RECURSOS PARA O RPPS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE		0,00	0,00
PARA O RPPS				RECURSOS PARA O RGPS			
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS		0,00	0,00	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>5.848.371,87</b>	<b>5.352.045,34</b>
PARA O RGPS				PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		1.656.761,31	1.557.545,75
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS</b>		<b>3.557.133,57</b>	<b>5.499.989,38</b>	RP PROCESSADOS PAGOS		1.656.761,31	1.557.545,75
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		21.728,88	1.656.761,31	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		4.167.395,19	3.487.777,26
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		18.350,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		7.516,56	6.022,53
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3.378,88	1.656.761,31	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.148.860,05	974.058,87
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		3.535.404,69	3.548.707,59	ISS		1.214,50	878,50
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		7.026,06	6.626,60	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.888.987,98	2.387.338,33
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		697.075,30	976.245,26	OUTROS DEPÓSITOS		78.017,64	56.775,03
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		0,00	453,86	PENSÃO ALIMENTÍCIA		16.278,75	12.903,86
ISS		1.284,40	807,50	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		4.229,00	4.123,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		2.752.929,83	2.436.569,18	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		2.127,60	30.023,72
OUTROS DEPÓSITOS		49.923,88	62.185,63	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE		20.163,11	15.653,43
PENSÃO ALIMENTÍCIA		11.336,93	14.629,21	CLASSES			
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		2.728,00	4.465,00	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		24.215,37	306.722,33
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		945,60	29.545,79	OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	1.544,10
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		12.154,69	17.179,56	OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		22.206,34	305.178,17
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		0,00	294.520,48	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		2.009,03	0,00
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	1.436,20	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>176.949,68</b>	<b>13.902,39</b>
OUTROS TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	284.910,72	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		176.949,68	13.902,39
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	8.173,56	CONTA ÚNICA RPPS		176.949,68	13.902,39
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>13.902,39</b>	<b>432.419,28</b>	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		13.902,39	432.419,28	<b>TOTAL</b>		<b>31.968.154,14</b>	<b>29.485.197,37</b>
CONTA ÚNICA RPPS		13.902,39	432.419,28				
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS							

Documento Assinado Digitalmente por: CLECIA RIBEIRO DIAS BEZERRA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
 Acesso em: https://etce.fce.p.gov.br/gpp/validaDocumento.htm?CodigoDocumento=51978509-1d06-444f-bd1f-8fd471aceb

**FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 2

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
		0,00	0,00				
<b>TOTAL</b>		<b>31.968.154,14</b>	<b>29.485.197,37</b>				

Documento Assinado Digitalmente por: CLECIA RIBEIRO DIAS BEZERRA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
Assessoria: <https://etec.icepe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5d978509-1c06-444f-bdff-8fdcd741aceb

# FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA

Exercício de 2022

Pág.: 1



Documento Assinado Digitalmente por: CLECIA RIBEIRO DIAS BEZERRA, JULIERME BARBOSA XAVIER  
Acesse em: <https://etec.tce-pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 5d978509-1c06-444f-bdff-8fdde741aceb

#### B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOIRO	0,00	0,00	0,00	41.995,89	0,00	41.995,89
611 RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL			0,00	41.995,89		41.995,89
12 RECURSOS DE CONTRIBUIÇÕES PARA O RPPS	24.323.581,46	0,00	24.323.581,46	22.324.150,09	0,00	22.324.150,09
1 ORDINARIO	24.323.581,46	0,00	24.323.581,46	16.207.614,01	0,00	16.207.614,01
611 RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL			0,00	6.116.536,08		6.116.536,08
<b>TOTAL</b>	<b>24.323.581,46</b>	<b>0,00</b>	<b>24.323.581,46</b>	<b>22.366.145,98</b>	<b>0,00</b>	<b>22.366.145,98</b>



**INFORMAÇÕES GERAIS:**

Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores da Aliança – Aliança Prev

**CNPJ: 10.143.570/0001-94**

Rua Antônio José da Costa, s/n ,CEP – 55.890-000 - Centro – Aliança - PE

O Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores da Aliança – Aliança Prev concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 “Autarquia Municipal” possui como atividade principal “a seguridade social obrigatória”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1750/2021 de 04 de Novembro de 2021 (LOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento das Receitas de Contribuições e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

**Dados do Gestor:**

Nome: Clécia Ribeiro Dias Bezerra. Cargo: Gestora. Período de gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

**Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:**

Nome: Julierme Barbosa Xavier. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com)

Nome: Rochana Adrielly de Lira Tavares. CRC-PE n.º 22.340/O-9 E-mail: [rochana975@hotmail.com](mailto:rochana975@hotmail.com)

**Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:**

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal 4.320/64, Portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de dezembro de 2021 e Portaria nº 1.131 de 04 de dezembro de 2021, que aprova o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.6 como igualmente pela Portaria STN n.º 548/2015 com a implementação dos procedimentos patrimoniais, com a integralização total dos procedimentos aos demonstrativos contábeis.

**Resumo das políticas contábeis significativas:**

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa e demais créditos e valores a curto prazo) e Ativo Não Circulante (ativo realizável a longo prazo: créditos a longo prazo e imobilizado: bens móveis e (-) depreciação, exaustão e amortização acumuladas). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, fornecedores e contas a pagar a curto prazo e demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (provisões a longo prazo). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o



superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

**Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

**1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:**

**1.1 Ativo Circulante**

O saldo do Ativo Circulante deixado em 31/12/2022 soma R\$ 1.475.507,89 (Um Milhão e Quatrocentos e Setenta e Cinco Mil e Quinhentos e Sete Reais e Oitenta e Nove Centavos), aumentando em R\$ 584.119,70(Quinhentos e Oitenta e Quatro Mil e Cento e Dezenove Reais e Setenta Centavos) , em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 891.388,19(Oitocentos e Noventa e Um Mil e Trezentos e Oitenta e Oito Reais e Dezenove Centavos ).

**1.1.1 Caixa e equivalente de caixa**

A soma do caixa e equivalentes de caixa em 31/12/2022 foi de R\$ 176.949,68(Cento e Setenta e Seis Mil e Novecentos e Quarenta e Nove Reais e Sessenta e Oito Centavos), houve um aumento de R\$ 163.047,29(Cento e Sessenta e Três Mil e Quarenta e Sete Reais e Vinte e Nove Centavos), em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 13.902,39(Treze Mil e Novecentos e Dois Reais e Trinta e Nove Centavos).

**1.1.2 Demais créditos e valores a curto prazo**

A soma dos demais créditos e valores a curto prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 1.298.558,21(Um Milhão e Duzentos e Noventa e Oito Mil e Quinhentos e Cinquenta e Oito Reais e Vinte e Um Centavos), houve um aumento de R\$ 421.072,41(Quatrocentos e Vinte e Um Mil e Setenta e Dois Reais e Quarenta e Um Centavos), em relação ao exercício de



2021 que foi de R\$ 877.485,80(Oitocentos e Setenta e Sete Mil e Quatrocentos e Oitenta e Cinco Reais e Oitenta Centavos).

**QUADRO RESUMO DE CREDITOS PREVIDENCIARIOS INSCRITOS-CURTO PRAZO**

NUMERO DO PARCELAMENTO	QUANTIDADE DE PARCELAS	SALDO RESIDUAL
381/2019	12	R\$ 41.411,16
958/2019	12	R\$ 627.259,92
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 668.671,08</b>

<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>		<b>668.671,08</b>
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P	355.445,88
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	313.225,20

**1.2 Ativo Não Circulante**

**1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo**

O saldo da conta ativo realizável a longo prazo em 31/12/2022 foi de R\$ 3.198.675,04(Três Milhões e Cento e Noventa e Oito Mil e Seiscentos e Setenta e Cinco Reais e Quatro Centavos) houve um aumento expressivo de R\$ 3.176.961,15(Três Milhões e Cento e Setenta e Seis Mil e Novecentos e Sessenta e Um Reais e Quinze Centavos), em relação ao exercício de 2021.

Quanto ao acordo de parcelamento de nº 381/2019 firmado entre o Instituto Previdenciário e o Poder Legislativo referem-se a créditos não repassados da patronal da competência 01/2017 a 12/2018 de alíquotas suplementares no valor originário de R\$185.000,31 (Cento e Oitenta e Cinco Mil Reais e Trinta e Um Centavos), após correções monetárias, chegando ao valor atualizado de R\$207.055,61 (Duzentos e Sete Mil e Cinquenta e Cinco Reais e Sessenta e Um Centavos), sendo classificados em até 12 meses (curto prazo) no valor de R\$41.411,16 (Quarenta e Um Mil e Quatrocentos e Onze Reais e Dezesseis Centavos).

Quanto ao acordo de parcelamento de nº 958/2019 firmado entre o Instituto Previdenciário e o Poder Executivo referem-se a créditos não repassados da patronal ate competência 12/2012 com o valor originário de R\$5.011.564,94(cinco milhões, onze mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), após correções monetárias, chegando ao valor atualizado de R\$10.454.332,45 (dez milhões, quatrocentos e cinquenta e quatro mil, trezentos e trinta e dois reais e quarenta e cinco centavos), sendo classificados em até 12 meses (curto prazo) no valor de R\$627.259,92 (Seiscentos e Vinte e Sete Mil e Duzentos e Cinquenta e Nove Reais e Noventa e Dois Centavos) e 3.198.675,04(Três Milhões e Cento e Noventa e Oito Mil e Seiscentos e Setenta e Cinco Reais e Quatro Centavos) classificados a longo prazo.

<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>3.198.675,04</b>
<b>CRÉDITOS A LONGO PRAZO</b>		<b>3.198.675,04</b>



**QUADRO RESUMO DE CREDITOS PREVIDENCIARIOS INSCRITOS-LONGO PRAZO**

NUMERO DO PARCELAMENTO	QUANTIDADE DE PARCELAS	SALDO RESIDUAL
381/2019	2	R\$ 7.117,76
958/2019	32	R\$ 3.191.557,28
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 3.198.675,04</b>

**1.2.2 Imobilizado**

Imobilizado aos os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercícios com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e controle desses bens. O valor do imobilizado ao final do exercício de 2021 totalizou R\$ 36.810,85(Trinta e Seis Mil e Oitocentos e Dez Reais e Oitenta e Cinco Centavos). No exercício de 2022 chegou ao valor de R\$ 39.465,85(Trinta e Nove Mil e Quatrocentos e Sessenta e Cinco Reais e Oitenta e Cinco Centavos) sendo:

Descrição	2022	2021
Bens Móveis	54.007,74	51.057,74
(-) Depreciação	-14.541,89	-14.246,89
<b>Total</b>	<b>39.465,85</b>	<b>36.810,85</b>

No decurso do exercício de 2022 foram efetuadas as incorporações sintéticas ao patrimônio do Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores da Aliança – Aliança Prev nas contas Bens Móveis aumento em R\$ 2.950,00(Dois Mil e Novecentos reais) em relação ao ano de 2021), enquanto que as notas fiscais e documentos decorrentes das aquisições também instruíram o cadastramento. Historicamente nas contas Bens móveis, registrado o valor global dos móveis desmembrado. É relevante informar que no plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura). Tem indicador permanente.

**1.2.3 Depreciação**

Os valores da depreciação acumulada (bens móveis) foram obtidos com a mesma metodologia do ano anterior, em 2022 está acumulada em R\$ -14.541,89 e em 2021 o valor R\$ -14245,89. A mesma foi aplicada seguindo a metodologia linear correspondente a 10% a.a.

**1.3 Passivo Circulante**

O valor total do Passivo Circulante totalizou em 2022 o valor de R\$ 5.781.855,23(Cinco Milhões e Setecentos e Oitenta e Um Mil e Oitocentos e Cinquenta e Cinco Reais e Vinte e Três Centavos), uma diminuição de R\$ 1.393.937,24 (Um Milhão e Trezentos e Noventa e



Três Mil e Novecentos e Trinta e Sete Reais e Vinte e Quatro Centavos) com relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 7.175.792,47(Sete Milhões e Cento e Setenta e Cinco Mil e Setecentos e Noventa e Dois Reais e Quarenta e Sete Centavos).

### **1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar**

São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais empregados ou servidor tenha direito; aposentadoria reforma pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo Pessoal a Pagar, benefícios previdenciários a pagar e encargos sociais a pagar em 2022 no valor de R\$ 4.282.919,98(Quatro Milhões e Duzentos e Oitenta e Dois Mil e Novecentos e Dezenove Reais e Noventa e Oito Centavos), com Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo no valor de R\$ 4432,77(Quatro Mil e Quatrocentos e Trinta e Dois Reais e Setenta e Sete Centavos) e Demais obrigações a curto prazo na importância de R\$ 1.494.502,489Um Milhão e Quatrocentos e Noventa e Quatro Mil e Quinhentos e Dois Reais e Quarenta e Oito Centavos).

### **1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo**

Não há registro.

### **1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:**

Valores identificados no item 1.3.1.

### **1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo**

Valores identificados no item 1.3.1

## **1.4 Passivo Não Circulante**

O saldo da conta Passivo Não Circulante em 31/12/2022 foi de R\$ 237.258.111,36 Duzentos e Trinta e Sete Milhões e Duzentos e Cinquenta e Oito Mil e Cento e Onze Reais e Trinta e Seis Centavos aumentando expressivamente em R\$ 22.648.955,07 (Vinte e Dois Milhões e Seiscentos e Quarenta e Oito Mil e Novecentos e Cinquenta e Cinco Reais e Sete Centavos) com relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 214.609.156,29(Duzentos e Quatorze Milhões e Seiscentos e Nove Mil e Cento e Cinquenta e Seis Reais e Vinte e Nove Centavos), grupo este constituído da conta de Provisões a Longo Prazo que se detalha na conta Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo:





2.2.7.2.1.03.00		PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	R\$ 281.157.084,97
2.2.7.2.1.03.01		APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	R\$ 322.718.212,84
2.2.7.2.1.03.02		(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.03		(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-R\$ 17.997.098,45
2.2.7.2.1.03.04		(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-R\$ 577.710,97
2.2.7.2.1.03.05		(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-R\$ 22.986.318,45
2.2.7.2.1.03.07		(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.99		(-) OUTRAS DEDUÇÕES	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.00		PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	R\$ 154.585.100,47
2.2.7.2.1.04.01		APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	R\$ 273.014.019,77
2.2.7.2.1.04.02		(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-R\$ 53.153.111,06
2.2.7.2.1.04.03		(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-R\$ 46.164.826,86
2.2.7.2.1.04.04		(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-R\$ 19.110.981,38
2.2.7.2.1.04.06		(-) APORTES PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.99		(-) OUTRAS DEDUÇÕES	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.05.00		PLANO PREVIDENCIARIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	-R\$ 198.484.074,00
2.2.7.2.1.05.98		(-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO	-R\$ 198.484.074,00

## 1.5 Patrimônio Líquido

Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. O saldo patrimonial do exercício de 2021 foi de R\$-220.835.035,83 - e em 2022 totalizou em R\$ -238.326.317,81 (compõe o PL: superávits ou déficits do exercício e dos exercícios anteriores, e a conta de ajustes de exercícios anteriores). Houve uma variação de R\$ -16.599.846,29, de 2021 para 2022, devido a variações das operações da entidade. Tem indicador permanente.

## 1.6 Outras Informações relevantes:

### 1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

### 1.6.2 Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

### 1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

### 1.6.5 Adequação do PIPCP:



As informações apresentadas nos Balanços Patrimonial, Financeiro, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração dos Fluxos de Caixa, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao parágrafo 4 do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.



## NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p><b>Eventuais ajustes relacionados às retenções, bem como outras operações que impactem significativamente o Balanço Financeiro.</b></p> <p>Foram admitidos a título de receita orçamentária o valor de R\$ 24.323.581,46 (Vinte e Quatro Milhões e Trezentos e Vinte e Três Mil Quinhentos e Oitenta e Um Reais e Quarenta e Seis Centavos), a título de transferências financeiras recebidas o valor de R\$ 4.073.536,70 (Quatro Milhões e Setenta e Três Mil e Quinhentos e Trinta e Seis Reais e Setenta e Dois Centavos) e a título de saldo do exercício anterior o valor de R\$ 13.902,39 (Treze Mil e Novecentos e Dois Reais e Trinta e Nove Centavos) para o Fundo Municipal de Previdência Social dos Servidores da Aliança – Aliança Prev.</p> <p>Não foram procedidos ajustes significativos através de operações financeiras. Foram devidamente registrados o valor de R\$ 3.378,88 (Três Mil e Trezentos e Setenta e Oito Reais e Oitenta e Oito Centavos) a título de Inscrição de Restos a Pagar Processados, R\$ 18.350,00 (Dezoito Mil e Trezentos e Cinquenta Reais) a título de Restos a Pagar Não Processados.</p> <p>Foram reclassificadas por fonte de recursos devidamente atualizada pela IPC 06 vigente.</p>
<p>MCASP – 9ª Edição</p>	<p><b>O detalhamento das deduções da receita orçamentária por fonte/destinação de recursos</b></p> <p>Não houve deduções de Receita Orçamentária.</p>