

DCASP

DCASP (Lei 4.320/64) - Balanco Financeiro - IPC06

DCASP (Lei 4.320/64) - Balanco Orcamentario - IPC07

DCASP (Lei 4.320/64) - Balanco Patrimonial - IPC04

DCASP (Lei 4.320/64) - Dem. das Variacoes Patrimoniais - IPC05

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)
BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro/2020

Exercício: 2020

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		6.421.807,04	5.946.822,36
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		6.421.807,04	5.946.822,36
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		6.421.807,04	5.946.822,36
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
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)		164.810,50	148.055,53
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		2.839,14	2.709,16
Inscrição de Restos a Pagar Processados		9.003,45	5.091,49
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		152.967,91	140.254,88
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		9.796.861,72	8.454.802,18
Caixa e Equivalentes de Caixa		18.589,79	5.031,71
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		9.778.271,93	8.449.770,47
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		16.383.479,26	14.549.680,07

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)
BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro/2020

Exercício: 2020

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		4.621.993,90	4.603.996,41
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		4.621.993,90	4.603.996,41
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		4.621.993,90	4.603.996,41
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para 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)		160.724,82	148.821,94
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		2.709,16	1.865,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		5.091,49	6.318,08
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		152.920,57	140.638,60
Outros Pagamentos Extraorçamentários		3,60	0,26
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		11.600.760,54	9.796.861,72
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,01	18.589,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		11.600.760,53	9.778.271,93
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		16.383.479,26	14.549.680,07

*Nota Explicativa:

LUIZ GUSTAVO RIBEIRO DE
ANICESIO
GESTOR (A)

DAILTON NEVES DA CRUZ
CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPM
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo nº 1)
BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro/2020

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)
Ordinária	0,00	0,00	0,00
Vinculada	6.421.807,04	0,00	6.421.807,04
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	6.421.807,04	0,00	6.421.807,04
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.421.807,04	0,00	6.421.807,04

LUIZ GUSTAVO RIBEIRO DE
ANICESIO
GESTOR (A)

DAILTON NEVES DA CRUZ
CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício de 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Pre Atua (b)
Receitas Correntes (I)	5.753.730,00	5.753.730,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Receita de Contribuições	3.129.054,00	3.129.054,00
Receita Patrimonial	650.000,00	650.000,00
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Transferências Correntes		
Outras Receitas Correntes	1.974.676,00	1.974.676,00
Receitas de Capital (II)		
Operações de Crédito		
Alienação de Bens		
Amortização de Empréstimos		
Transferências de Capital		
Outras Receitas de Capital		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	5.753.730,00	5.753.730,00
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)		
Operações de Crédito Internas		
Mobiliária		
Contratual		
Operações de Crédito Externas		
Mobiliária		
Contratual		
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	5.753.730,00	5.753.730,00

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício de 2020

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		Previsão Inicial (a)	Pre Atua (b)	
Déficit (VI)				
TOTAL (VII) = (V + VI)		5.753.730,00	5.753.730,00	
Saldos de Exercícios Anteriores				
Recursos Arrecadados em Exercício Anteriores				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Des Liqui (h)
Despesas Correntes (VIII)	4.880.000,00	4.913.238,90	4.621.993,90	4.621.993,90
Pessoal e Encargos Sociais	4.702.000,00	4.702.000,00	4.466.533,16	4.466.533,16
Juros e Encargos da Dívida				
Outras Despesas Correntes	178.000,00	211.238,90	155.460,74	155.460,74
Despesas de Capital (IX)	5.000,00	5.000,00		
Investimentos	5.000,00	5.000,00		
Inversões Financeiras				
Amortização da Dívida				
Reserva de Contingência (X)				
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	4.885.000,00	4.918.238,90	4.621.993,90	4.621.993,90

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício de 2020

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Des Liqui (h)
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)				
Amortização da Dívida Interna				
Dívida Mobiliária				
Outras Dívidas				
Amortização da Dívida Externa				
Dívida Mobiliária				
Outras Dívidas				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	4.885.000,00	4.918.238,90	4.621.993,90	4.621.993,90
Superávit (XIII)	868.730,00	835.491,10	1.799.813,14	
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	5.753.730,00	5.753.730,00	6.421.807,04	4.621.993,90
Reserva do RPPS				

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício de 2020

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pa
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior		
	(a)	(b)	(c)	(d)
Despesas Correntes		2.709,16	2.709,16	
Pessoal e Encargos Sociais				
Juros e Encargos da Dívida				
Outras Despesas Correntes		2.709,16	2.709,16	
Despesas de Capital				
Investimentos				
Inversões Financeiras				
Amortização da Dívida				
TOTAL		2.709,16	2.709,16	

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício de 2020

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	Inscritos		Pa
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior	
	(a)	(b)	(c)
Despesas Correntes		5.091,49	
Pessoal e Encargos Sociais			
Juros e Encargos da Dívida			
Outras Despesas Correntes		5.091,49	
Despesas de Capital			
Investimentos			
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
TOTAL		5.091,49	

LUIZ GUSTAVO RIBEIRO DE
ANICESIO
GESTOR (A)

DAILTON NEVES DA CRUZ
CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2020

Data de Emissão: 12/2/2021

Exercício: 2020

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,01	18.589,79
Créditos a Curto Prazo		456.915,93	424.758,09
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		11.600.760,53	9.749.633,03
Estoques			
Ativo Não Circulante Mantido para Venda			
VPD Pagas Antecipadamente			
<i>Total do Ativo Circulante</i>		12.057.676,47	10.192.980,91
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		4.466.814,39	4.430.809,95
Créditos a Longo Prazo		4.466.814,39	4.430.809,95
Investimentos Temporários a Longo Prazo			
Estoques			
VPD Pagas Antecipadamente			
Investimentos			
Imobilizado		8.908,00	9.862,26
Intangível			
Diferido			
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>		4.475.722,39	4.440.672,21
TOTAL DO ATIVO		16.533.398,86	14.633.653,12

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo			
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo			
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		3.139,14	
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		5.864,31	5.091,49
Obrigações de Repartições a Outros Entes			
Provisões a Curto Prazo			
Demais Obrigações a Curto Prazo		1.674,35	1.627,01
<i>Total do Passivo Circulante</i>		10.677,80	6.718,50
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo			
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo			
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			
Obrigações Fiscais a Longo Prazo			
Provisões a Longo Prazo		76.732.399,69	79.941.443,72
Demais Obrigações a Longo Prazo			
Resultado Diferido			
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>		76.732.399,69	79.941.443,72

Patrimônio Líquido

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2020

Data de Emissão: 12/2/2021

Patrimônio Social e Capital Social		
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		
Reservas de Capital		
Ajustes de Avaliação Patrimonial		
Reservas de Lucros		
Demais Reservas		
Resultados Acumulados	-60.209.678,63	-65.314.509,10
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	-60.209.678,63	-65.314.509,10
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	16.533.398,86	14.633.653,12

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2020

Data de Emissão: 12/2/2021

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Exercício: 2020

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro		11.600.760,54	9.796.861,72
Ativo Permanente		4.932.638,32	4.836.791,40
<i>Total do Ativo</i>		16.533.398,86	14.633.653,12
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		13.516,94	6.718,50
Passivo Permanente		76.732.399,69	79.941.443,72
<i>Total do Passivo</i>		76.745.916,63	79.948.162,22
Saldo Patrimonial (I - II)		-60.212.517,77	-65.314.509,10

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Exercício: 2020

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos			
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>			
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Obrigações Contratuais		16.356,14	12.494,16
Outros atos potenciais passivos			
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		16.356,14	12.494,16

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de Março de 1968 - (Modelo NBCASP - IPC 04)
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2020

Data de Emissão: 12/2/2021

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Exercício: 2020

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS			
50 Recursos do Regime Próprio de Previdência (RPPS)		11.587.243,60	9.772.127,06
<i>Total das Fontes de Recursos</i>		11.587.243,60	9.772.127,06

*Nota Explicativa:

LUIZ GUSTAVO RIBEIRO DE
ANICESIO
GESTOR (A)

DAILTON NEVES DA CRUZ

CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2020

Modelo Analítico

Exercício: 2020

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Contribuições</u>			
Contribuições Sociais		3.777.307,79	3.709.093,90
		<u>3.777.307,79</u>	<u>3.709.093,90</u>
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Juros e Encargos de Mora		0,00	153,97
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		470.679,67	639.561,95
		<u>470.679,67</u>	<u>639.715,92</u>
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Intra Governamentais		2.265.141,12	1.963.069,32
		<u>2.265.141,12</u>	<u>1.963.069,32</u>
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>			
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		16.155.070,44	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		36.858,87	0,00
		<u>16.191.929,31</u>	<u>0,00</u>
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		<u>22.705.057,89</u>	<u>6.311.879,14</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		66.631,79	62.250,54
		<u>66.631,79</u>	<u>62.250,54</u>
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>			
Aposentadorias e Reformas		3.800.011,70	3.234.052,19
Pensões		599.889,67	542.152,12
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		0,00	641.310,87
		<u>4.399.901,37</u>	<u>4.417.515,18</u>
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Uso de Material de Consumo		330,30	0,00
Serviços		57.543,49	62.017,62
Depreciação, Amortização e Exaustão		0,00	5.109,04
		<u>57.873,79</u>	<u>67.126,66</u>
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>			
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		32.337,09	0,26
Perdas Involuntárias		0,00	59,50
		<u>32.337,09</u>	<u>59,76</u>
<u>Tributárias</u>			
Contribuições		64.218,07	59.473,81
		<u>64.218,07</u>	<u>59.473,81</u>
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>			
Constituição de Provisões		12.946.026,41	19.517.404,11
		<u>12.946.026,41</u>	<u>19.517.404,11</u>

ESTADO DE MATO GROSSO - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2020

Modelo Analítico

Exercício: 2020

Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	17.566.988,52	24.123.830,06
---	---------------	---------------

RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)	5.138.069,37	-17.811.950,92
--	---------------------	-----------------------

**Variações Patrimoniais Qualitativas
(decorrentes da execução orçamentária)**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativos	0,00	1.895,10

LUIZ GUSTAVO RIBEIRO DE
ANTONIA
CONTADOR

DAILTON NEVES DA CRUZ
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE GUIRATINGA
IPMG - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DE GUIRATINGA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

NOTA 01 - APRESENTAÇÃO

A PREVIDENCIA MUNICIPAL DE GUIRATINGA IPMG, órgão da Previdência, situado no estado de Mato Grosso se constitui em Personalidade Jurídica de Direito Público, apresenta: as Demonstrações Contábeis que foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T 16), o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição, parte V - Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis e demais disposições normativas vigentes.

NOTA 02 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, de acordo com o art. 102 da Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado com base nas orientações da I.P.C. 07 e seguindo o modelo estatuído pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª edição.

O Balanço Orçamentário apresenta as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O Balanço Orçamentário é elaborado utilizando-se as classes 5, grupo 2 (Orçamento aprovado: previsão da receita e fixação da despesa) e classe 6, grupo 2 (Execução do orçamento: realização da receita e execução da - despesa) do PCASP

A Lei Orçamentária Anual, para o exercício de 2020 de nº 01569/2019, de 20/12/2019 estimou a receita e fixou a despesa para o RPPS em R\$ 5.753.730,00. Entretanto, a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, veio a alterar estas cifras, como demonstra o quadro a seguir:

DESPESA FIXADA		5.753.730,00
(+) Créditos Suplementares	42.457,90	
(+) Superávit Financeiro		
(-) Reduções	9.219,00	
DESPESA AUTORIZADA		5.786.968,90

ANÁLISE DA RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 6.421.807,04, verificando-se uma arrecadação a maior de R\$ 668.077,04, como demonstramos a seguir:

Receita Prevista	5.753.730,00
Arrecadação a Maior	668.077,04
Receita Arrecadada	6.421.807,04

O comportamento da receita do exercício traduz-se como segue:



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE GUIRATINGA
IPMG - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DE GUIRATINGA

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO A REALIZAR
RECEITAS (Exceto Intra-	1.622.000,00	1.622.000,00	1.731.733,44	109.733,44
Receitas Correntes	1.622.000,00	1.622.000,00	1.731.733,44	109.733,44
Contribuições	972.000,00	972.000,00	1.282.625,75	310.625,75
Receita Patrimonial	650.000,00	650.000,00	449.107,69	-200.892,31
RECEITAS (Intra-Orçamentárias)	4.131.730,00	4.131.730,00	4.690.073,60	558.343,60
TOTAL DAS RECEITAS	5.753.730,00	5.753.730,00	6.421.807,04	668.077,04

ANÁLISE DA DESPESA

A despesa inicialmente autorizada pela Lei Orçamentária Anual nº 01569/2019, foi de R\$ 5.753.730,00. A despesa empenhada alcançou R\$ 4.621.993,90, importância esta que foi distribuída da seguinte forma:

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
DESPESAS (Exceto Intra-Orçamentárias)	5.770.968,90	4.621.993,90	4.619.154,76	4.610.151,31
Despesas Correntes	4.897.238,90	4.621.993,90	4.619.154,76	4.610.151,31
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.686.000,00	4.466.533,16	4.466.533,16	4.466.533,16
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	211.238,90	155.460,74	152.621,60	143.618,15
DESPESAS DE CAPITAL	5.000,00			
INVESTIMENTOS	5.000,00			
RESERVA DE CONTINGENCIA	868.730,00			
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	16.000,00			
RESERVA DE CONTINGENCIA	868.730,00			
TOTAL DA DESPESAS	5.786.968,90	4.621.993,90	4.619.154,76	4.610.151,31

A maior contratação de dispêndio deu-se em PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS, R\$ 4.466.533,16, que representa 96,63 % do total.

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados, está assim demonstrado:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS
Despesas Correntes	2.709,16	2.709,16	2.709,16	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.709,16	2.709,16	2.709,16	
TOTAL	2.709,16	2.709,16	2.709,16	

Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados, está assim demonstrado:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PAGOS	CANCELADOS
Despesas Correntes	5.091,49	5.091,49	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.091,49	5.091,49	
TOTAL	5.091,49	5.091,49	

NOTA 03 - BALANÇO FINANCEIRO

O balanço financeiro constitui-se em peça básica para a demonstração da gestão financeira, desenvolvida ao longo de um período que conjuga as operações de receita e despesa orçamentária, além daquelas que, por natureza, independem



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE GUIRATINGA
IPMG - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DE GUIRATINGA

de autorização na Lei Orçamentária, com os saldos em espécie no início e no fim do exercício.

As operações financeiras se processam conforme demonstrativo a seguir:

INGRESSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária	6.421.807,04	5.946.822,36
Recebimentos Extra Orçamentários	164.810,50	148.055,53
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	9.796.861,72	8.454.802,18
Total Ingressos	16.383.479,26	14.549.680,07

DISPENDIOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Despesa Orçamentária	4.621.993,90	4.603.996,41
Despesas Extra Orçamentários	160.724,82	148.821,94
Saldo em Espécie do Exercício Seguinte	11.600.760,54	9.796.861,72
Total Dispendios	16.383.479,26	14.549.680,07

NOTA 04 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial deve expressar qualitativa e quantitativamente o Patrimônio da Entidade, demonstrando a situação de Bens e Direitos e Obrigações em determinado momento, considerada a origem e aplicação dos recursos à disposição das Aziendas Públicas.

Ativo Circulante

Os créditos a curto prazo representa as contribuições Patronal e dos Segurados a receber de dezembro de 2020 da Prefeitura Municipal, sendo: R\$ 167.605,76 de contribuição patronal; R\$ 106.650,13 de contribuições dos segurados e R\$ 182.660,04 de aporte financeiro para cobertura do déficit atuarial.

Não foram informado os valores a receber referente a compensação previdenciária com o RGPS.

Os investimentos totalizam R\$ 11.600.760,53.

Ativo Não Circulante

A conta representa o parcelamento de contribuições previdenciárias parceladas.

Passivo Circulante



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE GUIRATINGA
IPMG - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
DE GUIRATINGA

O passivo circulante representa as obrigações a pagar de curto prazo com fornecedores, sendo R\$ 1.674,35 de valores de terceiros (retidos), R\$ 5.864,31 de pasep e R\$ 3.139,14 de prestadores de serviços.

Passivo Não Circulante

Representa as obrigações a longo prazo. O valor registrado no Balanço representa as Provisões Matemáticas Previdenciárias – Representa a totalidade dos compromissos líquidos do Plano de Benefícios (segurados e beneficiários), isto é, a diferença entre a totalidade das obrigações previdenciárias do RPPS e as obrigações dos agentes responsáveis pelas fontes de custeio, no caso o ente federativo (Plano de Custeio), como demonstrado no Calculo Atuarial.

Patrimônio Líquido

É a diferença entre os direitos e as obrigações da entidade, demonstrando um valor negativo para o IPMG.

NOTA 05 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

As variações ocorridas no patrimônio da entidade são representadas por essa demonstração e podem ser traduzidas da seguinte forma:

as variações aumentativas totalizaram R\$ 22.705.057,89 e as diminutivas R\$ 17.566.988,52, configurando dessa forma um resultado patrimonial positivo para o exercício de R\$ 5.138.069,37.

A VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES foi a maior variação patrimonial aumentativa, representada pela Avaliação Atuarial de 2020.

Dailton Neves da Cruz
Contador CRC/MT 14804

Luiz Gustavo de Anicesio
Diretor