BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2020 até 31/12/2020
Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		**4.473.254,70**	**6.589.088,35**
Ordinária		**0,00**	**0,00**
Vinculada		**4.473.254,70**	**6.589.088,35**
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		4.473.254,70	6.589.088,35
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Destinados a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		**0,00**	**0,00**
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferencias 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)		**2.716.200,73**	**448.022,80**
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		505.513,81	448.022,80
Outros Recebimentos Extraorçamentários		2.210.686,92	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		**24.020.914,75**	**20.475.549,68**
Caixa e Equivalentes de Caixa		24.020.914,75	20.475.549,68
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		**31.210.370,18**	**27.512.660,83**

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2020 até 31/12/2020
Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

DISPÊNDIOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		**2.770.892,91**	**3.043.723,28**
Ordinária		**0,00**	**0,00**
Vinculada		**2.770.892,91**	**3.043.723,28**
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		2.770.892,91	3.043.723,28
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Recursos Destinados a Seguridade Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		**0,00**	**0,00**
Transferências Concedidas para a Execução Orcamentaria		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)		**2.715.686,25**	**448.022,80**
Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		0,00	0,00
Pagamento de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		504.999,33	448.022,80
Outros Pagamentos Extraorçamentários		2.210.686,92	0,00
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		**25.723.791,02**	**24.020.914,75**
Caixa e Equivalentes de Caixa		25.723.791,02	24.020.914,75
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		**31.210.370,18**	**27.512.660,83**

BALANÇO FINANCEIRO

Município: FAXINAL DO SOTURNO
Estado: Estado do Rio Grande do Sul
Período: 01/01/2020 até 31/12/2020
Unidade Gestora: 0002 - FUNDO PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICIPIO

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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Vinculada	**4.838.941,69**	**365.686,99**	**4.473.254,70**	**7.086.075,44**	**496.987,09**	**6.589.088,35**
Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS	4.838.941,69	365.686,99	4.473.254,70	7.086.075,44	496.987,09	6.589.088,35
Recursos Destinados à Previdência Geral - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Destinados a Seguridade Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**4.838.941,69**	**365.686,99**	**4.473.254,70**	**7.086.075,44**	**496.987,09**	**6.589.088,35**

Clovis Alberto Montagner
Prefeito Municipal

Lourenço Domingos Moro
Presidente

Idmara Manfio
Contador 89392/RS

Fundo de Previdência Social do Município de Faxinal do Soturno
CNPJ: 13.060.056/0001-83
Exercício 2020
Notas Explicativas do Balanço Financeiro do RPPS

Nota 1 - Receitas Orçamentárias: são apresentadas considerando as operações intraorçamentárias e líquidas das deduções ocorridas. O detalhamento das deduções da receita orçamentária é apresentado no quadro a seguir:

Natureza da Dedução de Receita	Exercício Atual	Exercício Anterior
9.1.2.0.0.00.0.0.00.00.00 - (R) DEDUCOES DA RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	27.920,89	42.933,72
9.1.3.2.1.00.4.0.00.00.00 - (R) DEDUÇÃO DA REMUNERAÇÃO DOS INVESTIMENTOS DO REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL	337.766,10	454.053,37
Total das Deduções da Receita Orçamentária	365.686,99	496.987,09

Nota 2 -Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS: os valores informados nessas linhas se referem as receitas arrecadadas e às despesas empenhadas por conta dos recursos que, nos termos da Lei Municipal nº 2456 são vinculados ao Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores. As receitas das contribuições dos segurados foram arrecadadas conforme a alíquota definida de avaliação atuarial, de 11%. Já as contribuições patronais foram apropriadas como receitas intraorçamentárias, conforme as alíquotas vigentes para o exercício, de 18% e de 16,51%, respectivamente, para a contribuição normal e especial para a recuperação do passivo atuarial. Especificamente quanto a compensação previdenciária entre o RPPS para RGPS, cumpre destacar que, nos termos do art. 35 da Portaria MF nº 464/2018, e tendo em vista a superveniência de convênio celebrado para a sua operacionalização, tais valores foram considerados na avaliação atuarial realizada, com data focal em 31 de dezembro de 2020, onde foram projetados os valores a receber e a pagar relativos aos benefícios concedidos e a conceder, observados os parâmetros definidos pela Secretaria de Previdência, e especificados no Relatório da Avaliação Atuarial.

Receitas Previdenciárias			**Despesas Previdenciárias**		
Especificação	**Valores arrecadados**		**Especificação**	**Valores empenhados**	
	Ex. Atual	Ex.Anterior		Ex. Atual.	Ex.Anterior
Contribuições dos Segurados	521.793,57	474.003,74	Aposentadorias	2.276.512,23	2.068.226,70
Contribuições Patronais	1.101.920,63	840.134,80	Pensões	287.869,21	267.629,46
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	209.895,83	248.310,86	Outros Benefícios Previdenciários (salário família, salario maternidade, auxílio doença)	16.963,04	43.149,01
Rendimentos das Aplicações do RPPS (valor líquido)	1.198.948,19	3.598.724,28	Compensação Previdenciária	139.989,96	192.791,14
Contribuição Amortização do Déficit Atuarial	999.155,74	957.315,61	Despesas Administrativas do RPPS	49.558,47	48.382,46
Contribuição em Regime de Parcelamento	380.468,13	380.790,32	Sentenças Judiciais		423.544,51
Outras receitas previdenciárias	161.072,61	89.808,74			
Total das Receitas Previdenciárias	**4.473.254,70**	**6.589.088,35**	**Total das Despesas Previdenciárias**	**2.770.892,91**	**3.043.723,28**

Nota 3 – Transferências Financeiras Recebidas: refletem as movimentações de recursos financeiros recebidos pelo RPPS realizados pela administração pública, na condição de responsável pelo equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS, no exercício de 2020 não ocorreu repasse financeiro.

Nota 4 – Recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os itens desses grupos correspondem aos ingressos e dispêndios que, na forma do parágrafo único do art. 3º a art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64 se referem a operações que não transitam pelo orçamento. No caso específico das retenções e consignações, destaca-se que o critério adotado para o registro dos ingressos foi o momento da liquidação sendo que o registro da baixa dessas obrigações somente ocorreu quando do efetivo pagamento/recolhimento ao favorecido. Também foram considerados respectivamente como recebimentos e pagamentos extraorçamentários as inscrições e os pagamentos de restos a pagar. O quadro a seguir mostra as movimentações ocorridas:

Título / Subtítulo	**Ingressos**		**Dispêndios**	
	Ex. Atual	Ex.Anterior	Ex. Atual	Ex.Anterior
1.1.3.8.1.06.00 - VALORES EM TRANSITO REALIZAVEIS A CURTO PRAZO	505.513,81	448.022,80		
2.1.8.8.1.01.00 - CONSIGNACOES			504.999,33	448.022,80
Total de recebimentos e pagamentos extraorçamentários	**505.513,81**	**448.022,80**	**504.999,33**	**448.022,80**

Nota 5 – Outros recebimentos e pagamentos extraorçamentários: os valores informados se referem a contrapartidas de registros de entradas e saídas de recursos financeiros em situações excepcionais, decorrentes dos seguintes fatos:

Ocorrência	Ingressos		Dispêndios	
	Ex. Atual	Ex.Anterior	Ex. Atual	Ex.Anterior
Rendimentos negativos de aplicações financeiras do RPPS - Valor excedente ao registrado em contas dedutoras de receitas			2.210.686,92	0,00
Redução a Valor Recuperável de Investimentos	2.210.686,92	0,00		
Total de outros pagamentos e recebimentos extraorçamentários	**2.210.686,92**	**0,00**	**2.210.686,92**	**0,00**

Nota 6 –Despesas Orçamentárias: são apresentados os valores empenhados, considerando as operações intraorçamentárias do RPPS, já detalhadas em nota explicativa do Balanço Orçamentário.

Faxinal do Soturno, 31 de Dezembro de 2020.

Clovis Alberto Montagner Prefeito Municipal	Lourenço Domingos Moro Presidente	Idmara Manfio Contadora 89392/RS