

Instituto de Previdência NABUCOPREV



Documento Assinado Digitalmente por: GILVAN SILVA BARRETO, RAFAELA GISINA DOS SANTOS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 47328329-7cce-499e-8574-2919a6852025

2024 Balanço Financeiro Individual

PUBLICADO EM MARÇO DE 2025

NABUCOPREV
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2024)

ISOLADO:8 - NABUCOPREV

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 01	8.560.844,95	4.182.433,07	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	NOTA 06	8.345.923,52	7.844.269,39
RECURSOS NÃO VINCULADOS		0,00	0,00	RECURSOS NÃO VINCULADOS		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00	DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00	OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		8.560.844,95	4.182.433,07	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS		8.345.923,52	7.844.269,39
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	4.182.433,07	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	7.844.269,39
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		8.560.844,95	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		8.345.923,52	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00	RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 02	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 07	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)		0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS	NOTA 03	0,00	0,00	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS	NOTA 08	0,00	0,00
RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES		0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	0,00
DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00	DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA		0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 04	1.525.514,04	1.328.314,27	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS	NOTA 09	1.415.083,75	1.449.051,89
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		8.328,66	9.213,38	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR		6.460,66	14.540,00
				RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00

VALERIO SILVEIRA LIMA
 GESTOR
 011.013.524-50

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 CONTADORA
 CRC 032783/O-1



NABUCOPREV
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2024)

Pág.: 2

ISOLADO:8 - NABUCOPREV

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS		6.460,66	14.540,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		8.328,66	9.213,38	DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS		1.408.623,09	1.317.505,57
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.517.185,38</u>	<u>1.319.100,89</u>	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		464,58	0,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		464,58	359,15	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9.950,86	17.025,40
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		11.182,39	16.006,28	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		462.905,72	450.526,08
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		462.626,67	451.131,81	ISS		0,00	2.650,00
ISS		0,00	2.800,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		24.395,28	23.278,12
PENSÃO ALIMENTÍCIA		24.395,28	24.067,07	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		31.786,39	27.391,72
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		34.989,34	27.391,72	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		876.140,10	788.831,06
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		974.586,64	788.831,06	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		2.980,16	7.803,19
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		8.940,48	8.513,80	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		<u>0,00</u>	<u>117.006,32</u>
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 05		<u>69.747,38</u>	<u>3.852.321,32</u>	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	117.006,32
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)</u>		<u>17.683,49</u>	<u>284.409,22</u>	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 10		<u>395.099,10</u>	<u>69.747,38</u>
CONTA ÚNICA RPPS		17.683,49	284.409,22	<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)</u>		<u>124.488,96</u>	<u>17.683,49</u>
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	CONTA ÚNICA RPPS		124.488,96	17.683,49
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		<u>52.063,89</u>	<u>3.567.912,10</u>	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		52.063,89	3.567.912,10	<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		<u>270.610,14</u>	<u>52.063,89</u>
TOTAL		10.156.106,37	9.363.068,66	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		270.610,14	52.063,89
				TOTAL		10.156.106,37	9.363.068,66

VALERIO SILVEIRA LIMA
 GESTOR
 011.013.524-50

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 CONTADORA
 CRC 032783/O-1

Documento Assinado Digitalmente por: GILVAN SILVA BARRETO, RAFAELA CISINA DOS SANTOS
 Acesso em: https://eic:ice:pe.gov.br/epp/validaDoc:seam Código do documento: 47328329-7ece-499e-8574-2919a6852025



NABUCOPREV
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
B) QUADRO ANEXO
Dezembro(31/12/2024)
ISOLADO:8 - NABUCOPREV

Pág.: 1

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)
2 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	8.560.844,95	0,00	8.560.844,95	4.182.433,07	0,00	4.182.433,07
0 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	8.560.844,95	0,00	8.560.844,95	0,00	0,00	0,00
FC RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)			0,00	4.182.433,07		4.182.433,07
TOTAL	8.560.844,95	0,00	8.560.844,95	4.182.433,07	0,00	4.182.433,07

VALERIO SILVEIRA LIMA
GESTOR
011.013.524-50

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
CONTADORA
CRC 032783/O-1

Documento Assinado Digitalmente por: GILVAN SILVA BARRETO, RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 47328329-7ece-499e-8574-2919a6852025





Do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional, bem como das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16) e outras normas que regulam o assunto.

Para a contabilização da execução dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social foram utilizados os critérios constantes do art. 35 da Lei n.º 4.320/64.

Para divulgação de informações a sociedade se utiliza do portal www.nabucoprev.com.br.

A contabilização do exercício de 2024 foi feita no Sistema de Integrado de Contabilidade Pública – SCIP em todos os órgãos. Consideram o exercício econômico o ano-calendário, e todos atendem as normas e legislações em vigor. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

O Balanço Geral do Instituto de Previdência de Joaquim Nabuco, referente ao exercício financeiro de 2024 está composto pelas seguintes demonstrações: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, pela Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstrativo dos Fluxos de Caixa, exigidos pela Lei nº 4.320/64 e complementado por Notas Explicativas.

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS

CRITÉRIOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Aspectos Gerais das Demonstrações Contábeis

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

A elaboração das demonstrações contábeis das IPCs tem por base as contas contábeis do modelo de Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) aplicável à União, aos estados, ao Distrito Federal e aos municípios, estendido pelo Plano de Contas Contábil do TCE/PE.

Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

No Balanço Financeiro, as receitas e as despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e as despesas são reconhecidas de acordo com o seu empenhamento, ou seja, antes mesmo do fato gerador da despesa ter ocorrido, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. De forma que, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimentos Extraorçamentários”, conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As contas listadas como Recebimentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro. Consideram-se ainda os valores inscritos em restos a pagar, que por força do parágrafo único do artigo 103 da Lei Federal 4.320/64 compõem esse grupo para fazer contrapartida aos valores empenhados na despesa orçamentária e não pagos. Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por



decisão administrativa ou sentença judicial. A seguir, o departamento de contabilidade listou o significado dos principais grupos de contas apresentados como Recebimentos Extraorçamentários:

Restos a Pagar (Inscritos no Período)

Representam todos os valores inscritos em restos a pagar no final do exercício de 2024, processados ou não processados a pagar; Receita Extraorçamentárias – Representam ingressos de recursos que se constituem obrigações relativas a consignações em folha, fianças, cauções, etc.

Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Pagamentos Extraorçamentários

As contas listadas no grupo de Pagamentos Extraorçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Nesse grupo são evidenciados pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como:

Restos a Pagar (Pagamentos no Período)

Representam todos os valores pagos de restos a pagar durante o exercício de 2024;

Despesas Extraorçamentárias

Representam o pagamento de todos os ingressos extras orçamentárias, como o pagamento de consignações em folha, devolução de fianças, cauções, etc.

BALANÇO FINANCEIRO

O processo de planejamento orçamentário, que pressupõe a ação planejada e transparente, a execução orçamentária também deve se pautar de modo apropriada, ou seja, o ciclo orçamentário deve ser acompanhado durante a sua fase de execução para que ações de controle possam ser efetivadas a medida que os resultados dos programas governamentais se apresentarem aquém do inicialmente estabelecido, ou na hipótese de se desejar um aperfeiçoamento da ação.

Inicialmente, é conveniente esclarecer que a FONTE DE RECURSOS aqui referida não se confunde com a “fonte” definida no nível 4 da classificação econômica da receita, refere-se a uma importante característica que distingue as receitas públicas em dois grandes grupos: **vinculadas e não-vinculadas**. Conforme o Manual de Contabilidade Pública Aplicada ao Setor Público, 8ª edição, por meio do orçamento público, as fontes/destinações são associadas a determinadas despesas de forma a evidenciar os meios para atingir os objetivos públicos.

Logo, o orçamento do município não foi planejado para executar por “Fonte de Recurso”, elaborado pelo o gestor anterior, havendo muitas distorções de previsões de receitas sem nenhum critério de aplicação e destinação, dificultando toda a execução orçamentária e a demanda da sociedade em busca dos seus benefícios.

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita Orçamentária é desdobrada segundo sua destinação e funções e a Despesa Orçamentária segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como



os saldos financeiros provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:

1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERENCIAS CRUZADAS:

1.1 Referência cruzadas e notas explicativas:



INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA NOTA 01		8.560.844,95	4.182.433,07
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>		<u>8.560.844,95</u>	<u>4.182.433,07</u>
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	4.182.433,07
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		8.560.844,95	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS NOTA 02		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS NOTA 03		0,00	0,00
<u>RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 04		1.525.514,04	1.328.314,27
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>8.328,66</u>	<u>9.213,38</u>
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		0,00	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		8.328,66	9.213,38
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>1.517.185,38</u>	<u>1.319.100,89</u>
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		464,58	359,15
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		11.182,39	16.006,28
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		462.626,67	451.131,81
ISS		0,00	2.800,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		24.395,28	24.067,07
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		34.989,34	27.391,72
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		974.586,64	788.831,06
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		8.940,48	8.513,80
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR NOTA 05		69.747,38	3.852.321,32
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)</u>		<u>17.683,49</u>	<u>284.409,22</u>
CONTA ÚNICA RPPS		17.683,49	284.409,22
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		<u>52.063,89</u>	<u>3.567.912,10</u>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		52.063,89	3.567.912,10
TOTAL		10.156.106,37	9.363.068,66

Nota 01 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA: A receita orçamentária totalizou R\$ 8.560.844,95, sendo está 100% vinculada ao RPPS.



Nota 02 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS: Não houveram transferências financeiras recebidas para execução orçamentária.

Nota 03 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS: Não houveram outras movimentações financeiras recebidas para execução orçamentária.

Nota 04 - RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.525.514,04, sendo R\$ 1.517.185,38, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e, R\$ 8.328,66 relativo à inscrição dos restos a pagar.

Nota 05 - SALDOS DO EXERC. ANTERIOR: O valor disponível em bancos em 31/12/2023 foi de R\$ 17.683,49, além de R\$ 52.063,89 em investimentos e aplicações.



DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPESA ORÇAMENTÁRIA NOTA 06		8.345.923,52	7.844.269,39
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL		0,00	0,00
DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS		0,00	0,00
OUTRAS VINCULAÇÕES		0,00	0,00
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>		8.345.923,52	7.844.269,39
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		0,00	7.844.269,39
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		8.345.923,52	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		0,00	0,00
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 07		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)</u>		0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS NOTA 08		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>		0,00	0,00
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>		0,00	0,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS NOTA 09		1.415.083,75	1.449.051,89
<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		6.460,66	14.540,00
RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	0,00
RP PROCESSADOS PAGOS		6.460,66	14.540,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		1.408.623,09	1.317.505,57
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		464,58	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9.950,86	17.025,40
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		462.905,72	450.526,08
ISS		0,00	2.650,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		24.395,28	23.278,12
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		31.786,39	27.391,72
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		876.140,10	788.831,06
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		2.980,16	7.803,19
<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		0,00	117.006,32
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		0,00	117.006,32
SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE NOTA 10		395.099,10	69.747,38
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)</u>		124.488,96	17.683,49
CONTA ÚNICA RPPS		124.488,96	17.683,49
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (EXCETO RPPS)</u>		270.610,14	52.063,89
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		270.610,14	52.063,89
TOTAL		10.156.106,37	9.363.068,66



TOTAL	9.363.068,66	10.787.334,23
--------------	---------------------	----------------------

Nota 06 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA: A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 8.345.923,52, sendo Despesas Vinculadas (100%).

Nota 07 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS: Não houveram transferências financeiras concedidas.

Nota 08 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS: Não houveram outras movimentações financeiras concedidas.

Nota 09 - PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS: Os pagamentos extraorçamentários totalizam R\$ 1.415.083,75, sendo R\$ 1.408.623,09, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 6.460,66 relativo a pagamentos dos restos a pagar e R\$ 0,00 de outros pagamentos extraorçamentários.

Nota 10 - SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE: O valor disponível em bancos em 31/12/2024 foi de R\$ 124.488,96, além de R\$ 270.610,14 em investimentos e aplicações.

A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira. Tal demonstrativo parte do saldo inicial de 2024 (ou final de 2023) e demonstra a entrada e saída de recursos financeiros, bem como suas equivalências, até chegar ao saldo final disponível em bancos conta movimento e aplicações, no término de 2024.

Dessa forma, podemos demonstrar resumidamente a composição e movimentação do saldo financeiro, conforme segue:



2. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

2.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:



Os ativos e passivos contingentes poderão ser reconhecidos nas demonstrações contábeis nas contas de controle dos atos potenciais ativos e passivos

2.2 Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

2.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

4. INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA

Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2024
R\$ 0,00	R\$ 0,00

5. AJUSTES DECORRENTES DE RETENÇÕES

Nada a registrar quanto a este balanço.

6. INFORMAÇÕES ADICIONAIS EXIGIDAS PELO ANEXO XXV DA RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 270/2024 E PELO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE

6.1 Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações que impactem no Balanço Financeiro

As retenções são consideradas como pagas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

6.2 Detalhamento das Deduções das Receitas Orçamentárias por fonte de recurso

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
2 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS	8.560.844,95	0,00	8.560.844,95
0 RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	8.560.844,95	0,00	8.560.844,95
FC RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)			0,00
TOTAL	8.560.844,95	0,00	8.560.844,95



Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 8.560.844,95, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 8.560.844,95.

DISPOSIÇÕES FINAIS

O presente relatório buscou retratar com clareza e objetividade as informações apresentadas nas demonstrações contábeis, bem como seus resultados do período de janeiro a dezembro de 2024, buscando o máximo de transparência aos usuários das informações. E para qualquer outro esclarecimento necessário, a contadora municipal, responsável pela elaboração do presente relatório, ficará à disposição.

VALERIO SILVEIRA LIMA
Gestor do Nabucoprev

RAFAELA CISINA DOS SANTOS
Contadora CRC PE nº 032783/O-1