

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Orçamentário

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo c = (b-a)
Receitas Correntes	51.916.405,00	51.916.405,00	58.371.120,68	6.454.715,68
Contribuições	45.566.405,00	45.566.405,00	43.953.341,28	-1.613.063,72
Contribuições Sociais	45.566.405,00	45.566.405,00	43.953.341,28	-1.613.063,72
Receta Patrimonial	4.850.000,00	4.850.000,00	9.454.734,94	4.604.734,94
Valores Mobiliários	4.850.000,00	4.850.000,00	9.454.734,94	4.604.734,94
Outras Receitas Correntes	1.500.000,00	1.500.000,00	4.963.044,46	3.463.044,46
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.000.000,00	1.000.000,00	1.397.120,14	397.120,14
Demais Receitas Correntes	500.000,00	500.000,00	3.565.924,32	3.065.924,32
Receitas Correntes - Intra-Orçamentária	45.829.595,00	45.829.595,00	31.181.549,24	-14.648.045,76
Contribuições - Intra-Orçamentária	45.829.595,00	45.829.595,00	31.181.549,24	-14.648.045,76
Contribuições Sociais - Intra-Orçamentária	45.829.595,00	45.829.595,00	31.181.549,24	-14.648.045,76
Subtotal das Receitas (I)	97.746.000,00	97.746.000,00	89.552.669,92	-8.193.330,08
Refinanciamento (II)				
Operações de Crédito Internas				
Mobilária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobilária				
Contratual				
Subtotal com Refinanciamento (III) = (I + II)	97.746.000,00	97.746.000,00	89.552.669,92	-8.193.330,08
Déficit (IV)	0,00	7.938.546,25	15.891.739,17	7.953.192,92
Total (V) = (III + IV)	97.746.000,00	105.684.546,25	105.444.409,09	-240.137,16
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais) Superávit Financeiro Reabertura de Créditos Adicionais				
Despesas Organamentárias				
Despesas Correntes	92.723.000,00	104.519.098,25	104.280.699,50	104.260.953,55
Pessoal e Encargos Sociais	90.462.000,00	102.403.366,25	102.397.702,68	102.380.848,08
Outras Despesas Correntes	2.261.000,00	2.115.732,00	1.882.996,82	1.880.105,47
Despesas de Capital	2.523.000,00	1.165.448,00	1.163.709,59	624.548,73
Investimentos	2.521.000,00	1.164.448,00	1.163.709,59	624.548,73
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das Despesas (VI)	97.746.000,00	105.684.546,25	105.444.409,09	104.885.502,28
Amortização da Dívida/Refinanciamento (VII)				
Amortização da Dívida Interna				

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Orçamentário

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Despesas Orçamentárias	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas (f)	Despesas Liquidadas (g)	Despesas Pagas (h)	Saldo da Dotação (i)=(e-f)
Divida Mobiliária							240.137,16
Outras Dividas							0,00
Amortização da Divida Externa							
Divida Mobiliária							
Outras Dividas							
Subtotal com Refinanciamento (VIII)=(VI+VII)		97.746.000,00	105.684.546,25	105.444.409,09	104.905.248,23	104.885.502,28	
Superávlt (X)				0,00			
Total (X) = (VIII + IX)		97.746.000,00	105.684.546,25	105.444.409,09	104.905.248,23	104.885.502,28	240.137,16
	Restos a Pagar Não Processados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
Despesas Correntes		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31/12 do Exercício Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)	
Despesas Correntes		6.779,79	13.783,83	13.783,83	5.946,87	832,92	
Outras Despesas Correntes		6.779,79	13.783,83	13.783,83	5.946,87	832,92	
Total		6.779,79	13.783,83	13.783,83	5.946,87	832,92	

PUBLIMAIS ASSES. E PLAN. J. CONTABIL

Contador P.J N° 480

MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 da Lei Federal 4.320/64 apresenta as receitas estimadas e as despesas fixadas no orçamento em confronto com as receitas arrecadadas e as despesas executadas, respectivamente. A partir do confronto entre as receitas executadas com as estimadas, é possível avaliar o desempenho da arrecadação no exercício em questão. Quando confrontadas as despesas executadas com as autorizadas, é possível analisar as despesas da administração mediante a autorização legislativa que orientou os gastos e também a ação do gestor. O confronto das diferenças entre as receitas previstas e as despesas fixadas, bem como entre as receitas e despesas executadas, permite o conhecimento do resultado orçamentário: superávit (receita maior que despesa) ou déficit (despesa maior que a receita).

Em sua estrutura, deve evidenciar as receitas e as despesas orçamentárias por categoria econômica, confrontar o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrar o resultado orçamentário e discriminar:

- (a) as receitas por fonte (espécie); e
- (b) as despesas por grupo de natureza.

O Balanço Orçamentário é composto por:

§ Quadro Principal: são apresentadas as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. As receitas e despesas são apresentadas conforme a classificação por natureza. No caso da despesa, a classificação funcional também é utilizada complementarmente à classificação por natureza. Ainda no Quadro Principal, as receitas são informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções, tais como restituições, descontos, retificações, deduções para o Fundeb e repartições de receita tributária entre os entes da Federação, quando registradas como dedução.

§ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados: são informados os restos a pagar não processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. Os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior ao de referência compõem o Quadro da Execução de Restos a Pagar Processados.

§ Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados e Restos a Pagar Não Processados Liquidados: são informados os restos a pagar processados inscritos até o exercício anterior nas respectivas fases de execução. São informados, também, os restos a pagar inscritos na condição de não processados que tenham sido liquidados em exercício anterior.

Nota 2 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas Orçamentárias

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas orçamentárias detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário, conforme NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Orçamentário é estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária, e o seu formato está de acordo com o

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Orçamentário

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO.

Durante o exercício financeiro de 2023, as receitas realizadas atingiram a cifra de R\$ 89.552.669,92 (OITENTA E NOVE MILHOES QUINHENTOS E CINQUENTA E DOIS MIL SEISCENTOS E SSESSENTA E NOVE REAIS E NOVENTA E DOIS CENTAVOS), perfazendo o percentual de 91,62% da previsão inicial.

As Receitas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

As receitas estão demonstradas pelos seus valores líquidos, e as deduções do FUNDEB demonstradas nos anexos da Lei 4.320/1964.

Ressalte-se que as receitas tributárias e transferências correntes inicialmente previstas sofreram as maiores reduções em suas arrecadações, em virtude por conta da grave crise econômica a qual estão compartilhando os Municípios brasileiros.

Nota 3 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias, resultantes de autorização legislativa prevista na Lei Orçamentária Anual para o exercício financeiro de 2023, seguem o regime contábil da competência e a respectiva execução orçamentária prevista no Capítulo III da Lei Federal nº 4.320/64, sendo consideradas realizadas quando do seu empenho (art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64) para efeito orçamentário, e quando da sua liquidação para efeito contábil.

As despesas são apresentadas sem ajuste inflacionário, ou seja, em moeda original do ano de realização, expressos em reais.

As despesas estão listadas pelos seus valores empenhados, liquidados e pagos no exercício, além de apresentar sua dotação inicial, atualizada e o respectivo saldo.

As dotações orçamentárias fixadas originalmente foram atualizadas através da abertura de créditos adicionais suplementares autorizados na Lei Orçamentária, sendo empenhado 99,77% da despesa fixada atualizada.

Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Total Empenhado	Total Liquidado	Total Pago	Saldo Orçamentário do Exercício
97.746.000,00	105.684.546,25	105.444.409,09	104.905.248,23	104.885.502,28	240.137,16

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Orcamentario

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

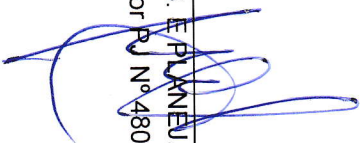
27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

PUBLIMAIS ASSES. E PLANEL. CONTABIL

Contador P. J. Nº 480



Mirela Zaranza de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Financeiro

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos		Dispendios			
Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)	89.552.669,92	88.915.688,85	Despesa Orçamentária (VI)	105.444.409,09	89.691.676,19
Vinculada	89.552.669,92	88.915.688,85	Vinculada	105.444.409,09	89.691.676,19
Rec. Vinc. Ao RPPS - Benef. Previdenciários - Poder Executivo - F. em Repartição	29.164.315,04	87.868.782,94	Rec. Vinc. Ao RPPS - Benef. Previdenciários - Poder Executivo - F. em Repartição	44.801.810,43	77.105.956,59
Recur. Vinculados ao RPPS - Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Func	58.009.004,27	1.044.929,21	Recur. Vinculados ao RPPS - Benefícios Previdenciários - Poder Executivo - Func	55.565.525,44	7.402.069,63
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	2.379.350,61	1.976,70	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	5.077.073,22	5.183.647,97
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	43.125.825,12	17.465.572,95	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	21.548.327,21	38.498.156,71
APLICAÇÃO EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS	21.024.113,57	0,00	APLICAÇÃO EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS	0,00	21.024.113,57
CAUÇÃO	1.619,40	0,00	CONTRIBUIÇÃO - APMC	1.500,00	1.500,00
CONTRIBUIÇÃO - APMC	1.500,00	1.500,00	Contribuicao Previdenciaria - INSS	0,00	85.312,65
Contribuicao Previdenciaria - INSS	0,00	85.312,65	Contribuicao Previdenciaria - Regime Proprio	4.013.339,51	0,00
DESC EMP BRADESCO	4.013.339,51	0,00	DESC EMP BRADESCO	0,00	3.180.120,30
DESCONTO CORRECAO - IPM	0,00	3.180.120,30	DESCONTO CORRECAO - IPM	0,00	122.527,35
DESCONTO DE CORREÇÃO - IPMC	0,00	122.527,35	DESCONTO DE CORREÇÃO - IPMC	5.750,02	0,00
DESCONTO JUDICIAL TRT	5.750,02	0,00	DESCONTO JUDICIAL TRT	1.425,36	0,00
EMPRESTIMO - BIC	1.425,36	0,00	EMPRESTIMO - BIC	0,00	53.112,90
EMPRESTIMO - BIC	0,00	53.112,90	EMPRESTIMO BB	0,00	779.159,54
EMPRESTIMO BB	0,00	779.159,54	EMPRESTIMO - BIC	6.023,30	0,00
EMPRESTIMO - BIC	6.023,30	0,00	EMPRESTIMOS CEF	4.321.291,85	3.538.398,14
EMPRESTIMOS CEF	4.321.291,85	3.538.398,14	FALTAS	0,00	4.052,34
Empenhado a Pagar Nao Processado	539.160,86	0,00	HAPVIDA/ODONTO	11.952,48	10.541,36
Empenhado a Pagar Processado	19.745,95	13.783,83	HAPVIDA/SAUDE	1.176.210,74	0,00
FALTAS	0,00	4.052,34	HAPVIDA/SAUDE	0,00	897.765,39
HAPVIDA/ODONTO	11.952,48	10.541,36	INSS EMPRESA	81.468,43	0,00
HAPVIDA/SAUDE	1.176.210,74	0,00	IPM EMPRESTIMO BB	30.360,65	0,00
HAPVIDA/SAUDE	0,00	897.765,39	IPM EMPRESTIMO BB	838.295,67	0,00
INSS	88.110,38	0,00	IRRF	0,00	8.667.312,03
INSS EMPRESA	30.360,66	0,00	IRRF	10.914.218,81	0,00
IPM EMPRESTIMO BB	838.295,67	0,00	IRRF	10.790,84	3.666,01
IRRF	0,00	8.667.312,03	ISS	35.996,49	39.844,18
			PENSAO ALIMENTICIA		

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Financeiro

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICIPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ingressos				Dispêndios			
Especificação	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	Exercicio Anterior
IRRF.	10.914.218,81	0,00	PROBASP		8.821,80	8.821,80	
ISS	10.790,84	3.666,01	Restos a Pagar 2021		0,00	22.254,02	
PENSAO ALIMENTICIA	35.986,49	39.844,18	Restos a Pagar 2022		13.783,83	0,00	
PROBASP	8.821,80	8.821,80	SINDESEP		77.052,28	58.953,48	
SINDESEP	77.052,28	58.953,48	SINPROPMUC		55,15	0,00	
SINPROPMUC	55,15	0,00					
Saldo do Exercício Anterior (IV) Caixa e Equivalente de Caixa	63.756.912,38	85.565.483,48	Saldo para Exercício Seguinte (IX) Caixa e Equivalente de Caixa	69.442.671,12	63.756.912,38		
B.B 14.980-2 (IPMC CONSIGNAÇÕES	0,00	11,25	B.B 31.580-0 (31.580 - IPMC/ADM	6.360.263,86	0,00		
B.B 31.580-0 (31.580 - IPMC/ADM	18.708,98	0,00	B.B 31.580-X (31.580 - IPMC/ADM	0,00	18.708,98		
B.B 31.580-X (31.580 - IPMC/ADM	0,00	6.760,71	B.B 56.261-0 (56.261 - IPMC	0,00	2.670.094,35		
B.B 56.261-0 (56.261 - IPMC	2.670.094,35	2.961.450,81	B.B 81.580-2 (IPMC - COMPREV	0,00	1.652.847,75		
B.B 81.580-2 (IPMC - COMPREV	0,00	473.003,89	B.B 81.580-2 (IPMV - COMPREV	5.710.974,45	0,00		
B.B 81.580-2 (IPMV - COMPREV	1.652.847,75	0,00	B.B 91.580-7 (IPMC P.PREV.	17.811.829,50	20.310.826,10		
B.B 91.580-7 (IPMC P.PREV.	20.310.826,10	0,00	B.B 92.580-2 (CONST. NOVA SEDE	4.359.481,21	4.232.603,77		
B.B 92.580-2 (CONST. NOVA SEDE	4.232.603,77	4.433.277,05	B.B 619-5 (IPMC-BNB	4.814.554,09	4.195.168,52		
B.B 619-5 (IPMC-BNB	4.195.168,52	3.767.202,00	BRAD 32.187-7 (IPMC F.I.R.F. IDKA PRE	1.558.452,72	1.371.568,18		
BRAD 32.187-7 (IPMC F.I.R.F. IDKA PRE	1.371.568,18	1.253.656,58	CEF 399-9 (399-9 - PREVIDÊNCIA	3.662,08	3.231,63		
CEF 399-9 (399-9 - PREVIDÊNCIA	3.231,63	2.900,23	CEF 445-3 (445-3 - PREVIDÊNCIA	0,00	15.439.923,35		
CEF 445-3 (445-3 - PREVIDÊNCIA	0,00	39.474.432,37	CEF 71.012-9 (IPMC PLANO PREVIDENC	28.823.453,21	0,00		
CEF 445-3 (CEF 445 PREV	15.439.923,35	0,00	CEF 71.012-9 (IPMC PLANO PREVIDENC	0,00	12.133.457,62		
CEF 71.012-9 (IPMC PLANO PREVIDENC	12.133.457,62	0,00	CEF 71.013-7 (IPMC FUNDO FINANCEIR	0,00	1.728.482,13		
CEF 71.012-9 (PLANO PREVIDENCIARIO	0,00	16.570.266,14					
CEF 71.013-7 (IPMC FUNDO FINANCEIR	1.728.482,13	1.638.100,89					
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00		
Total (V) = (I + II + III + IV)	196.435.407,42	191.946.745,28	Total (X) = (VI + VII + VIII + IX)	196.435.407,42	191.946.745,28		

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Financeiro

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

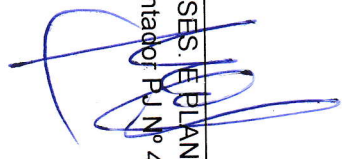
27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICIPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Especificação	Ingressos		Dispêndios	
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual

PUBLIMAS ASSES. E BILAN.EJ. CONTABIL

Contaof. PJ Nº 480



Mirêla Zaranza de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Financeiro (BF)1 evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06 e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

Assim, o Balanço Financeiro contempla 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.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

- § Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;
- § Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;
- § Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e
- § Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas. O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

O Balanço Financeiro está de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público, 6ª EDIÇÃO e de conforme ao NBC T 16.6 (Resolução CFC nº 1.133/2008).

O Balanço Financeiro evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina:

- (a) a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (b) a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária);
- (c) os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários;
- (d) as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e
- (e) o saldo inicial e o saldo final em espécie.

Nota 2 - Critérios de Reconhecimento e Classificação das Receitas e Despesas Orçamentárias

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Financeiro

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICIPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

No Balanco Financeiro, as receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por fonte de recursos.

A unidade gestora registrou ingressos de receitas orçamentárias no montante de R\$ 89.552.669,92 (OITENTA E NOVE MILHOES QUINHENTOS E CINQUENTA E DOIS MIL SEISCENTOS E SESSENTA E NOVE REAIS E NOVENTA E DOIS CENTAVOS).

Em sua maioria, as receitas orçamentárias arrecadadas foram utilizadas como transferências concedidas as demais unidades orçamentárias, para o custeio de suas despesas.

As despesas foram 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 empenhada a pagar, são acrescidas do lado dos "Ingressos", conforme parágrafo único do art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64. O processamento das despesas ocorreu adotando o Regime de Competência.

Nota 3 - Critérios de Reconhecimento e Classificação dos Recebimentos Extraorçamentários

As transferências financeiras são resultantes de devoluções de transferências concedidas as demais unidades orçamentárias.

As contas listadas como Recebimentos Extra orçamentários são todas aquelas cujos valores transitaram positivamente em contas do sistema financeiro.

Consideram-se ainda os valores registrados com empenhados 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.

Nota 4 - 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 os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como os restos a pagar, depósitos de diversas origens, consignações.

Nota 5 – Demonstração Financeira Sintética

De conformidade com a Lei nº 4.320/64, e a Portaria SOF nº 8, de 04/02/85, os dados da execução financeira, de forma sintética, são os seguintes:

Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	58.371.120,68	Previdência Social	105.444.409,09

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Financeiro

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICIPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Notas Explicativas	
Contribuições	43.953.341,28	0,00
Receita Patrimonial	9.454.734,94	0,00
Outras Receitas Correntes	4.963.044,46	0,00
Receitas Correntes - Intra-Orçamentária	31.181.549,24	0,00
Contribuições - Intra-Orçamentária	31.181.549,24	0,00
Dedução Fundeb	0,00	
Receita Total	89.552.669,92	105.444.409,09
	Despesa Total	

PUBLIMAIS ASSES. E PLANEJ. CONTABIL
Contador P.J. Nº 480

Mirela Zaranza de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Patrimonial

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo				Passivo			
Especificação	Exercicio		Especificação	Exercicio			
	Atual	Anterior		Atual	Anterior		
ATIVO CIRCULANTE	69.475.017,01	79.952.831,71	PASSIVO CIRCULANTE	48.392,71	40.116,10		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	69.442.671,12	63.756.912,38	OBRIÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PA	16.854,60	0,00		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	69.442.671,12	63.756.912,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	16.854,60	0,00		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDA	69.442.671,12	63.756.912,38	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	16.854,60	0,00		
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	69.442.671,12	63.756.912,38	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	16.854,60	0,00		
Banco do Brasil	34.242.549,02	28.885.080,95	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇ	16.854,60	0,00		
Banco do Nordeste	4.814.554,09	4.195.168,52	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.724,27	20.563,62		
Caixa Econômica Federal	28.827.115,29	29.305.094,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	3.724,27	20.563,62		
Bradesco	1.558.452,72	1.371.568,18	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - C	3.724,27	20.563,62		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	11.980.529,98	FORNECEDORES NACIONAIS	3.724,27	20.563,62		
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00	11.980.529,98	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	3.724,27	20.563,62		
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	0,00	11.980.529,98	ADANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	27.813,84	19.552,48		
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	0,00	11.980.529,98	VALORES RESTITUIVEIS	27.813,84	19.552,48		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	4.175.142,24	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	27.813,84	19.552,48		
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	4.175.142,24	CONSIGNAÇÕES	26.194,44	19.552,48		
AÇÕES - FIP CAIS MAUÁ DO BRASIL	0,00	4.175.142,24	INSS	6.641,96	0,00		
ESTOQUES	32.345,89	40.247,11	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13.294,63	13.294,63		
ALMOXARIFADO	32.345,89	40.247,11	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	6.257,85	6.257,85		
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	32.345,89	40.247,11	DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS E CONVEI	1.619,40	0,00		
MATERIAL DE CONSUMO	32.345,89	40.247,11	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.619,40	712.053.732,55		
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	7.631,49	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	1.280.130.476,90	712.053.732,55		
MATERIAL DE EXPEDIENTE	2.147,70	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	1.280.130.476,90	712.053.732,55		
OUTROS - ALMOXARIFADO	22.566,70	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CON	1.280.130.476,90	712.053.732,55		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	40.247,11	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDC	87.956.536,41	77.838.221,12		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	31.032.168,86	31.509.844,32	APOSENTADORIAS/PENSÕES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CA	87.956.536,41	77.838.221,12		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	23.750.053,31	23.750.053,31	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDE	1.192.173.940,49	634.215.511,43		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	23.750.053,31	23.750.053,31	APOSENTADORIAS/PENSÕES A CONCEDER DO FUNDO EM CA	1.192.173.940,49	634.215.511,43		
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	23.750.053,31	0,00	Total do Passivo	1.280.178.869,61	712.093.848,65		
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	23.750.053,31	0,00					
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	7.282.115,35	30.237.494,46					
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	7.282.115,35	30.237.494,46					
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	7.282.115,35	30.237.494,46					
FUNDO DE APLICAÇÕES EM COTAS - RENDA VARIÁVEL	7.282.115,35	30.237.494,46					
MOBILIZADO	1.882.999,54	1.272.349,86	RESULTADOS ACUMULADOS	-1.177.788.684,40	-600.631.172,62		
BENS MOVEIS	30.674,75	39.034,30	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-1.178.071.343,90	-600.913.832,12		
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.178.071.343,90	-600.913.832,12		

Patrimônio Líquido

Especificação

Especificação	Exercicio	
	Atual	Anterior
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.177.788.684,40	-600.631.172,62
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-1.178.071.343,90	-600.913.832,12
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.178.071.343,90	-600.913.832,12

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Ativo		Exercício		Passivo	
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício	
				Atual	Anterior
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	30.674,75	39.034,30	Total do Passivo	1.280.178.869,61	712.093.848,65
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6.378,00	6.038,00	Patrimônio Líquido	Exercício Atual	Exercício Anterior
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONT	340,00	0,00			
OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAME	6.038,00	6.038,00			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.095,00	6.695,00			
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	4.095,00	6.695,00			
VEÍCULOS	3.600,00	0,00			
VEÍCULOS EM GERAL	3.600,00	0,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	16.601,75	26.301,30			
OUTROS BENS MÓVEIS	16.601,75	26.301,30			
BENS IMÓVEIS	1.857.864,29	1.233.315,56			
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.857.864,29	1.233.315,56	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	282.659,50	282.659,50
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	656.298,73	31.750,00	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	282.659,50	282.659,50
OBRAS EM ANDAMENTO	624.548,73	0,00	Total do Patrimônio Líquido	-1.177.788.684,40	-600.631.172,62
ESTUDOS E PROJETOS	31.750,00	31.750,00			
DEMAIS BENS IMOVEIS	1.201.565,56	1.201.565,56			
OUTROS BENS IMÓVEIS	1.201.565,56	1.201.565,56			
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-5.539,50	0,00			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MOVEIS	-5.539,50	0,00			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EC	-983,70	0,00			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-1.611,90	0,00			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	-342,00	0,00			
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-2.601,90	0,00			
Total	102.390.185,21	111.462.676,03	Total	102.390.185,21	111.462.676,03
Ativo Financeiro	69.442.671,12	79.912.584,60	Passivo Financeiro	48.392,71	40.116,10
Ativo Permanente	32.947.514,09	31.550.091,43	Passivo Permanente	1.280.130.476,90	712.053.732,55
Saldo Patrimonial				-1.177.788.684,40	-600.631.172,62

Compensações

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício	
				Atual	Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		

Instituto de Previdência de Caucaia
Balanco Patrimonial

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Especificação	Exercicio		Especificação	Exercicio	
	Atual	Anterior		Atual	Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos	0,00	0,00	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos	0,00	0,00
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	Total	0,00	0,00

PUBLIMAS ASSSES. E PLANEJ. CONTABIL
 Contador PL Nº 480



Mirela Zaranza de Sousa
 MIRELA ZARANZA DE SOUSA
 PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Patrimonial

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da entidade em 31 de Dezembro de 2023.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos segregam-se em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a entidade.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos.

Notas Explicativas

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo 2º do artigo 43 da Lei nº 4.320/1964.

Nota 2 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- estão disponíveis para realização imediata;
- têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior.

Os demais ativos estão classificados como não circulantes.

O ativo não circulante da entidade está representado pelas contas:

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO: R\$ 31.032.168,66 (TRINTA E UM MILHOES TRINTA E DOIS MIL CENTO E SESSENTA E OITO REAIS E SESSENTA E SEIS CENTAVOS)
IMOBILIZADO: R\$ 1.882.999,54 (UM MILHAO OITOCENTOS E OITENTA E DOIS MIL NOVECENTOS E NOVENTA E NOVE REAIS E CINQUENTA E QUATRO CENTAVOS)

Os bens móveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC T 16.9.

Durante o exercício de 2023 não foi realizado a depreciação dos Bens Móveis.

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Patrimonial

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

O Município, através da Controladoria Geral do Município, iniciou um levantamento de todos os bens imóveis do município, seu cadastro cartográfico e posterior registro no sistema SIM, que trará os valores reais ao Balanco. Diante do grande volume de bens imóveis a serem reavaliados e com base na NBC T 19.6 Reavaliação de Ativos no item 19.6.5.1, ainda não concluso.

Nota 3 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo, porém continuam sendo uma obrigação inclusa no Passivo Financeiro, para efeitos de cálculo do Saldo Patrimonial e superávit ou déficit financeiro.

As contas do passivo circulante evidenciadas no Balanco Patrimonial foram:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 16.854,60 (DEZESSEIS MIL OITOCENTOS E CINQUENTA E QUATRO REAIS E SESSENTA CENTAVOS)
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO: R\$ 3.724,27 (TRES MIL SETECENTOS E VINTE E QUATRO REAIS E VINTE E SETE CENTAVOS)
ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: R\$ 27.813,84 (VINTE E SETE MIL OITOCENTOS E TREZE REAIS E OITENTA E QUATRO CENTAVOS)

O passivo não circulante evidencia dividas de longo prazo:

PROVISÕES A LONGO PRAZO: R\$ 1.280.130.476,90 (UM BILHAO DUZENTOS E OITENTA MILHOES CENTO E TRINTA MIL QUATROCENTOS E SETENTA E SEIS REAIS E NOVENTA CENTAVOS)

Nota 4 - Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo.

supr

Instituto de Previdência de Caucaia

Balanco Patrimonial

Exercicio: 2023

Periodo: 01/01/2023 a 31/12/2023


27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICIPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

O Patrimônio Líquido apresenta saldo de R\$ 1.177.788.684,40 (UM BILHAO CENTO E SETENTA E SETE MILHOES SETECENTOS E OITENTA E OITO MIL SEISCENTOS E OITENTA E QUATRO REAIS E QUARENTA CENTAVOS).


PUBLIMAIS ASSES. E PLAN. CONTABIL
Contador PJ Nº 480


MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Variações Patrimoniais

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício		Exercício		Exercício	
	Atual	Anterior	Atual	Anterior	Atual	Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	114.119.331,24	95.485.075,03	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	691.276.843,02	290.862.467,49	
CONTRIBUIÇÕES	99.010.587,91	82.938.546,86	PESSOAL E ENCARGOS	2.025.413,82	1.908.435,05	
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	99.010.587,91	82.938.546,86	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	1.797.831,28	1.715.143,33	
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	99.010.587,91	82.938.546,86	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPPS	1.797.831,28	1.715.143,33	
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	67.439.085,15	40.958.046,49	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO RPF	1.797.831,28	1.715.143,33	
CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	43.689.031,84	35.890.974,46	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	1.797.831,28	1.715.143,33	
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	41.551.735,22	35.890.974,46	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	1.797.831,28	1.715.143,33	
CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	2.089.392,17	0,00	ENCARGOS PATRONAIS	226.411,99	193.291,72	
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	37.904,45	0,00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	226.411,99	193.291,72	
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	23.750.053,31	5.067.072,03	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	226.411,99	193.291,72	
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFSS	31.571.502,76	41.980.500,37	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	226.411,99	193.291,72	
CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	31.571.502,76	41.980.500,37	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCA	1.170,55	0,00	
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	31.571.502,76	41.980.500,37	OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS	1.170,55	0,00	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	10.101.638,73	7.731.049,16	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSO.	1.170,55	0,00	
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCE	10.101.638,73	7.731.049,16	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	100.331.625,37	84.160.710,76	
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS	10.101.638,73	7.731.049,16	APOSENTADORIAS E REFORMAS	93.344.069,32	77.600.675,16	
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO	10.101.638,73	7.731.049,16	APOSENTADORIAS - RPPS	93.344.069,32	77.600.675,16	
RENDIMENTO DEPOSITO BANCARIO	10.101.638,73	7.731.049,16	APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	93.344.069,32	77.600.675,16	
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	162.540,25	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	93.344.069,32	77.600.675,16	
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	162.540,25	APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUIÇÃO	93.344.069,32	77.600.675,16	
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE CONSÓRCIOS	0,00	162.540,25	PENSÕES	6.987.556,05	6.580.035,60	
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA DE CONSÓRCIOS - CONSO	0,00	162.540,25	PENSÕES - RGPS	6.987.556,05	6.580.035,60	
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	162.540,25	PENSÕES - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	6.987.556,05	6.580.035,60	
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PAS	38.292,76	1.502.314,15	PENSÕES - RGPS	6.987.556,05	6.580.035,60	
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	766.367,89	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.718.960,53	3.335.832,13	
REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	766.367,89	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	48.175,00	44.480,76	
REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	766.367,89	CONSUMO DE MATERIAL	48.175,00	44.480,76	
REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	766.367,89	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	48.175,00	44.480,76	
REAVALIAÇÃO DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	0,00	766.367,89				

Instituto de Previdência de Caucaia

Variáveis Patrimoniais

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/10/2023 a 31/12/2023
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variáveis Patrimoniais Quantitativas

	Exercício		Exercício		Exercício		Exercício	
	Atual	Anterior	Atual	Anterior	Atual	Anterior	Atual	Anterior
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	704.561,42					48.175,00	44.480,76
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	704.561,42	SERVIÇOS	1.665.246,03		3.291.351,37		
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	704.561,42	DIÁRIAS	4.750,00		0,00		0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS DO RPPS DE	0,00	704.561,42	DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	4.750,00		0,00		0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	32.345,89	31.384,84	DIÁRIAS PESSOAL CIVIL	4.750,00		0,00		0,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	32.345,89	31.384,84	SERVIÇOS TERCEIROS - PF	102.220,00		16.370,00		16.370,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	32.345,89	31.384,84	SERVIÇOS TERCEIROS - PF - CONSOLIDAÇÃO	102.220,00		16.370,00		16.370,00
OUTROS GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	32.345,89	31.384,84	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	102.220,00		16.370,00		16.370,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	5.946,87	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.558.276,03		3.274.981,37		3.274.981,37
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDAÇÃO	5.946,87	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - CONSOLIDAÇÃO	1.558.276,03		3.274.981,37		3.274.981,37
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	5.946,87	0,00	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	240.550,24		173.270,25		173.270,25
OUTRAS VARIÁVEIS PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.968.811,84	3.150.624,61	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	1.317.725,79		3.101.711,12		3.101.711,12
DIVERSAS VARIÁVEIS PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.968.811,84	3.150.624,61	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	5.539,50		0,00		0,00
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	3.565.924,32	1.044.929,21	DEPRECIACÃO	5.539,50		0,00		0,00
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFSS - UN	3.565.924,32	1.044.929,21	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	5.539,50		0,00		0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.397.120,14	2.105.695,40	DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	5.539,50		0,00		0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	1.397.120,14	2.105.695,40	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	5.539,50		0,00		0,00
OUTRAS INDENIZAÇÕES	1.397.120,14	2.105.695,40	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIV	18.095.297,31		53.348.119,58		53.348.119,58
VARIÁVEIS PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATC	5.767,38	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00		1.409.122,84		1.409.122,84
VARIÁVEIS PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FAT	5.767,38	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00		1.409.122,84		1.409.122,84
VPA DECORRENTE DE ANULACÕES E CANCELAMENTOS DI	5.767,38	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS DO RPPS DI	0,00		1.409.122,84		1.409.122,84
			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	18.095.297,31		51.938.996,74		51.938.996,74
			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	6.114.767,33		51.938.996,74		51.938.996,74
			OUTRAS DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	6.114.767,33		51.938.996,74		51.938.996,74
			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	11.980.529,98		0,00		0,00
			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	11.980.529,98		0,00		0,00
			DESINCORPORAÇÃO DE CRÉDITOS A RECEBER	11.980.529,98		0,00		0,00
			TRIBUTÁRIAS	1.303,43		126,39		126,39

Handwritten signature

Instituto de Previdência de Caucaia
 Variações Patrimoniais

Exercício: 2023

Período: 01/10/12023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Variações Patrimoniais Quantitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
CONTRIBUIÇÕES	1.303,43		126,39	
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.303,43		126,39	
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - INTER OFSS - UNIÃO	1.303,43		126,39	
PIS/PASEP	1.303,43		126,39	
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	569.104.242,56		148.109.243,58	
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	10.118.315,29		11.381.246,26	
VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PR	10.118.315,29		11.381.246,26	
VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PI	10.118.315,29		11.381.246,26	
Aposentadorias - Pensões Outros Benefícios do Plano	10.118.315,29		0,00	
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	558.985.927,27		136.727.997,32	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS	558.985.927,27		136.727.997,32	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS:	558.985.927,27		136.727.997,32	
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	557.958.429,06		136.409.949,54	
DIVERSAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	254.950,34		318.047,78	
VPD DECORRENTE DE ANULAÇÕES E CANCELAMENTOS D	772.547,87		0,00	
Resultado Patrimonial do Exercício - Déficit	577.157.511,78		195.377.392,46	

Variações Patrimoniais Qualitativas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	624.548,73	795,00
Desincorporação de Passivo	0,00	0,00
Incorporação de Passivo	0,00	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00	0,00

Instituto de Previdência de Caucaia
Variações Patrimoniais

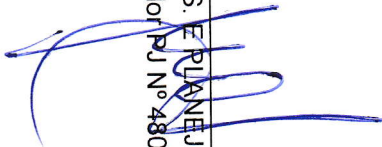
27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

PUBLIMAS ASSES. E PLAN. CONTABIL
Contador PJ N° 480



Miriele Maranhão de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e as variações qualitativas são decorrentes de transações no setor público que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas.

A Demonstração das Variações Patrimoniais está prevista no art. 104 da Lei Federal nº 4.320/64, que assim define esse demonstrativo:

“A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.”

Contudo, com o advento das NBCASP - Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, e de acordo com o MCASP - Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, o referido demonstrativo sofreu algumas alterações para o exercício de 2015, de forma a evidenciar as variações patrimoniais quantitativas e qualitativas.

Entende-se por variações patrimoniais quantitativas aquelas decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, e são divididas em Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas.

Entende-se por variações patrimoniais qualitativas aquelas decorrentes da execução orçamentária que consistem em incorporação e desincorporação de ativos, bem como incorporação e desincorporação de passivos.

Nota 2 - Variações Patrimoniais Aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 114.119.331,24(CENTO E QUATORZE MILHOES CENTO E DEZENOVE MIL TREZENTOS E TRINTA E UM REAIS E VINTE E QUATRO CENTAVOS) são decorrentes de transações no setor público que aumentam o patrimônio, notadamente destacadas pela receitas orçamentárias arrecadadas, valorizações e ganhos com ativo ou desincorporação de passivos (amortização ou interveniências passivas), além das deduções ao FUNDEB.

Instituto de Previdência de Caucaia

Variações Patrimoniais

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

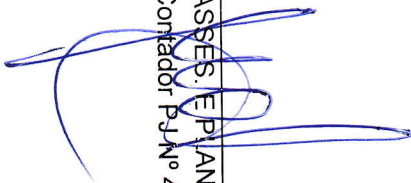
Notas Explicativas

Nota 3 - Variações patrimoniais diminutivas

As variações patrimoniais diminutivas que nesta Prestação de Contas representam R\$ 691.276.843,02(SEISCENTOS E NOVENTA E UM MILHOES DUZENTOS E SETENTA E SEIS MIL OITOCENTOS E QUARENTA E TRES REAIS E DOIS CENTAVOS), são decorrentes de transações no setor público que diminuem o patrimônio. Dentre as variações diminutivas podemos destacar os repasses concedidos as demais unidades orçamentárias (transferências financeiras entre gestões).

PUBLIMAIS ASSES. E PLAN. CONTABIL

Contador PJ Nº 480



MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Mirela Zaranza de Sousa

Instituto de Previdência de Caucaia

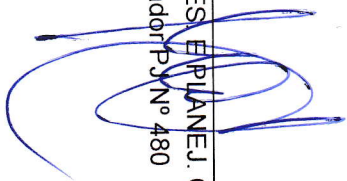
Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
Anexo 16, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período	Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte
		Inscrição	Baixa	
Nada a Registrar				



PUBLIMAS ASSES. E PLANEJ. CONTABIL

Contador PJ Nº 480

Mirrela Zaranza de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia
Demonstrativo da Dívida Fundada Interna
27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO

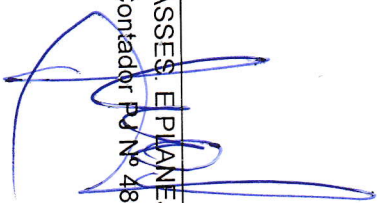
Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
Anexo 16, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Notas Explicativas

Não há notas explicativas para esse anexo.

PUBLIMAS ASSES. E PLAN. J. CONTABIL
Contador PJ Nº 480



Mirêla Zaranza de Sousa
MIRÊLA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Conta	Saldo Anterior ao Período		Movimento no Período		Saldo para o Período Seguinte	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS	0,00	21.024.113,57	22.955.379,11	22.955.379,11	21.024.113,57	0,00
APLICAÇÃO EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS	0,00	21.024.113,57	22.955.379,11	22.955.379,11	21.024.113,57	0,00
INSS	0,00	0,00	118.471,04	111.829,08	0,00	6.641,96
INSS	0,00	0,00	88.110,38	81.468,43	0,00	6.641,95
INSS EMPRESA	0,00	0,00	30.360,66	30.360,65	0,00	0,01
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	0,00	10.914.218,81	10.914.218,81	0,00	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	0,00	0,00	10.914.218,81	10.914.218,81	0,00	0,00
IRRF	0,00	0,00	1.275.537,30	1.275.537,30	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO - APMC	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
HAPVIDA/ODONTO	0,00	0,00	11.952,48	11.952,48	0,00	0,00
HAPVIDA/SAUDE	0,00	0,00	1.176.210,74	1.176.210,74	0,00	0,00
PROBASP	0,00	0,00	8.821,80	8.821,80	0,00	0,00
SINDSEP	0,00	0,00	77.052,28	77.052,28	0,00	0,00
ISS	0,00	0,00	10.790,84	10.790,84	0,00	0,00
ISS	0,00	0,00	10.790,84	10.790,84	0,00	0,00
ISS	0,00	0,00	35.986,49	35.986,49	0,00	0,00
ISS	0,00	0,00	35.986,49	35.986,49	0,00	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	0,00	55,15	55,15	0,00	0,00
PENSAO ALIMENTICIA	0,00	0,00	55,15	55,15	0,00	0,00
RENTENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	0,00	55,15	55,15	0,00	0,00
SINPROMUC	0,00	0,00	55,15	55,15	0,00	0,00
RENTENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13.294,63	0,00	9.178.950,33	9.178.950,33	0,00	13.294,63
DES EMP BRADESCO	0,00	0,00	4.013.339,51	4.013.339,51	0,00	0,00
EMPRÉSTIMO - BIC	0,00	0,00	6.023,30	6.023,30	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS CEF	0,00	0,00	4.321.291,85	4.321.291,85	0,00	0,00
IPM EMPRÉSTIMO BB	13.294,63	0,00	838.295,67	838.295,67	0,00	13.294,63
OUTROS CONSIGNATARIOS	18.307,76	0,00	7.175,38	7.175,38	0,00	18.307,76
DESCONTO DE CORREÇÃO - IPMC	18.307,76	0,00	5.750,02	5.750,02	0,00	18.307,76
DESCONTO JUDICIAL TRT	0,00	0,00	1.425,36	1.425,36	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS E CAUÇÃO	0,00	0,00	1.619,40	0,00	0,00	1.619,40
CAUÇÃO	0,00	0,00	1.619,40	0,00	0,00	1.619,40
OUTRAS CONSIGNAÇÕES	1.244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244,00
PASEP	1.244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244,00
EXECUCAO DE RESTOS A PAGAR	23.563,62	0,00	558.906,81	22.730,70	0,00	559.739,73
EXECUCAO DE RP NAO PROCESSADOS	3.000,00	0,00	539.160,86	3.000,00	0,00	539.160,86
EXECUCAO DE RP PROCESSADOS	20.563,62	0,00	19.745,95	19.730,70	0,00	20.578,87
Total Geral:	56.410,01	21.024.113,57	45.057.090,66	44.512.653,19	21.024.113,57	600.847,48

Instituto de Previdência de Caucaia

Demonstrativo da Dívida Flutuante

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

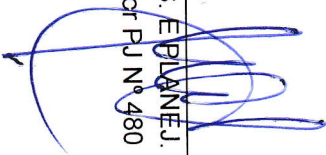
Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

PUBLIMAS ASSES. E PLAN. CONTABIL

Contador PJ Nº 480



Mirela Zaranza de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Demonstrativo da Dívida Flutuante

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Anexo 17, da Lei nº 4320, de 17/03/64 (Portaria SOF nº 8, de 04/02/85)

Notas Explicativas

Quadro Auxiliar dos Lançamentos Contábeis Independentes da Execução Orçamentária

Conta	Saldo Financeiro do Período		Mov. Indep. da Exec. Orç. no Período		Saldo Patrimonial para o Período	
	Crédito	Débito	Inscrição	Baixa	Débito	Crédito
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS	0,00	21.024.113,57	1.931.265,54	22.955.379,11	42.048.227,14	0,00
APLICAÇÃO EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS	0,00	21.024.113,57	1.931.265,54	22.955.379,11	42.048.227,14	0,00
Total Geral:	0,00	21.024.113,57	1.931.265,54	22.955.379,11	42.048.227,14	0,00

PUBLIMAIS ASSSES. E PLAN. CONTABIL

Contador P.J. nº 480

Mirêla Zaranza de Sousa
MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia
 Demonstração dos Fluxos de Caixa
 27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
 DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Fluxo de Caixa das Atividades das Operações		
Ingressos		
Receitas Derivadas e Originárias	132.119.588,23	106.367.477,97
Transferências Correntes Recebidas	58.371.120,68	82.314.359,70
Outros Ingressos Operacionais	31.181.549,24	6.601.329,15
	42.566.918,31	17.451.789,12
Desembolsos		
Pessoal e Demais Despesas	125.809.280,76	128.175.254,07
Juros e Encargos da Dívida	104.260.953,55	89.677.097,36
Transferências Concedidas	0,00	0,00
Outros Desembolsos Operacionais	21.548.327,21	38.498.156,71
	6.310.307,47	-21.807.776,10
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		
	6.310.307,47	-21.807.776,10
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Ingressos		
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
	0,00	0,00
Desembolsos		
Aquisição de Ativo Não Circulante	624.548,73	795,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
	624.548,73	795,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		
	-624.548,73	-795,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		

Instituto de Previdência de Caucaia
 Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos		
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamentos	0,00	0,00
Desembolsos		
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)	0,00	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)	5.685.758,74	-21.808.571,10
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial	63.756.912,38	85.565.483,48
Caixa e Equivalente de Caixa Final	69.442.671,12	63.756.912,38

Quadro de Receitas Derivadas e Originárias

Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	43.953.341,28	71.270.145,68
Receita Patrimonial	9.454.734,94	7.731.049,16
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	4.963.044,46	3.313.164,86
Outras Receitas Derivadas e Originárias		
Total das Receitas Derivadas e Originárias	58.371.120,68	82.314.359,70

Instituto de Previdência de Caucaia
Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício: 2023

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
--	--------------------	-----------------------

Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas

Transferências Recebidas

Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	31.181.549,24	6.601.329,15
Total das Transferências Recebidas	31.181.549,24	6.601.329,15

Transferências Concedidas

Intergovernamentais da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
Total das Transferências Concedidas	0,00	0,00

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

Previdência Social	104.260.953,55	89.677.097,36
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	104.260.953,55	89.677.097,36

Instituto de Previdência de Caucaia

Demonstração dos Fluxos de Caixa

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Quadro de Desembolsos de Juros e Encargos da Dívida		
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00


PUBLIMAIS ASSES. E PLAN. CONTABIL
Contador PJ Nº 480


MIRELA ZARANZA DE SOUSA
PRESIDENTE DE ÓRGÃO

Instituto de Previdência de Caucaia

Demonstração dos Fluxos de Caixa

27 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO

Exercício: 2023

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DCASP (Art. 1º, III da Portaria nº 700 de 10 de Dezembro de 2014)

Notas Explicativas

Nota 1 - Aspectos Gerais

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa classificadas em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

- Ingressos das Operações

Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências recebidas.

- Desembolsos das Operações

Compreendem as despesas relativas às atividades operacionais, demonstrando-se os desembolsos de pessoal, os juros e encargos sobre a dívida e as transferências concedidas.

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

- Ingressos de Investimento

Compreendem as receitas referentes à alienação de ativos não circulantes e de amortização de empréstimos e financiamentos concedidos.

- Desembolsos de Investimento

Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes e as concessões de empréstimos e financiamentos.

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

- Ingressos de Financiamento

Compreendem as obtenções de empréstimos, financiamentos e demais operações de crédito, inclusive o refinanciamento da dívida. Compreendem também a integralização do capital social de empresas dependentes.

DFC é elaborada utilizando-se contas da classe 6 (Controles da Execução do Planejamento e Orçamento), com filtros pelas naturezas orçamentárias de receitas e de despesas. Também faz uso, quando necessário, de outras contas e filtros necessários para marcar a movimentação extraorçamentária que eventualmente transitar pela conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

DFC é elaborada pelo método direto e evidencia as movimentações ocorridas na conta Caixa e Equivalentes de Caixa, segregados nos fluxos das operações, dos investimentos e dos financiamentos.

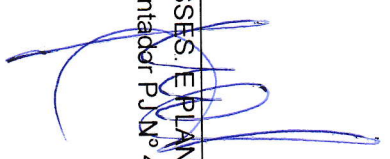
A soma dos três fluxos deverá corresponder à diferença entre o saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício em relação ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa do exercício anterior.

Notas Explicativas

Nota 2 - Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais.....:	R\$	6.310.307,47
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento...:	R\$	-624.548,73
- Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento...:	R\$	0,00
TOTAL..:	R\$	5.685.758,74
- Caixa e Equivalente de Caixa Inicial.....:	R\$	63.756.912,38
- Caixa e Equivalente de Caixa Final.....:	R\$	69.442.671,12

PUBLIMAS ASSES. E PLANEJ. CONTABIL
 Contador PJ nº 480



Mirela Zaranza de Sousa
 MIRELA ZARANZA DE SOUSA
 PRESIDENTE DE ÓRGÃO