



MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
ANEXO XII - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2023

Emissão: 21/02/2024 15:01:42

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d=(c-b) |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes (I) | 11.160.700,00 | 11.160.700,00 | 14.854.602,94 | 3.693.902,94 |
| Contribuições | 8.916.200,00 | 8.916.200,00 | 8.969.614,74 | 53.414,74 |
| Receita Patrimonial | 1.137.000,00 | 1.137.000,00 | 4.686.772,68 | 3.549.772,68 |
| Outras Receitas Correntes | 1.107.500,00 | 1.107.500,00 | 1.198.215,52 | 90.715,52 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) | 11.160.700,00 | 11.160.700,00 | 14.854.602,94 | 3.693.902,94 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV+V) | 11.160.700,00 | 11.160.700,00 | 14.854.602,94 | 3.693.902,94 |
| DÉFICIT (VII) | | | 10.343.791,76 | |
| TOTAL (VIII) = (VI + VII) | 11.160.700,00 | 11.160.700,00 | 25.198.394,70 | 14.037.694,70 |

| DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (e) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPEAS EMPENHADAS (g) | DESPEAS LIQUIDADAS (h) | DESPEAS PAGAS (i) | SALDO DA DOTAÇÃO j=(f-g) |
|--|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| DESPEAS CORRENTES (IX) | 23.250.900,00 | 25.905.900,00 | 25.151.694,25 | 25.149.116,88 | 25.148.873,60 | 754.205,75 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 23.041.100,00 | 25.686.100,00 | 25.012.795,95 | 25.012.795,95 | 25.012.795,95 | 673.304,05 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | | | | |
| OUTRAS DESPEAS CORRENTES | 209.800,00 | 219.800,00 | 138.898,30 | 136.320,93 | 136.077,65 | 80.901,70 |
| DESPEAS DE CAPITAL (X) | 22.000,00 | 103.000,00 | 46.700,45 | 46.700,45 | 46.700,45 | 56.299,55 |
| INVESTIMENTOS | 22.000,00 | 103.000,00 | 46.700,45 | 46.700,45 | 46.700,45 | 56.299,55 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | | | | | | |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI) | | | | | | |
| RESERVA DO RPPS (XII) | 2.891.400,00 | 155.400,00 | | | | 155.400,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPEAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 26.164.300,00 | 26.164.300,00 | 25.198.394,70 | 25.195.817,33 | 25.195.574,05 | 965.905,30 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV) | | | | | | |
| Amortização da Dívida Interna | | | | | | |
| Dívida Mobiliária | | | | | | |
| Outras Dívidas | | | | | | |
| Amortização da Dívida Externas | | | | | | |
| Dívida Mobiliária | | | | | | |
| Outras Dívidas | | | | | | |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV) | 26.164.300,00 | 26.164.300,00 | 25.198.394,70 | 25.195.817,33 | 25.195.574,05 | 965.905,30 |
| SUPERÁVIT (XVI) | | | | | | |
| TOTAL (XVII) = (XV + XVI) | 26.164.300,00 | 26.164.300,00 | 25.198.394,70 | 25.195.817,33 | 25.195.574,05 | 965.905,30 |



MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO
PROCESSADOS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2023

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f)=(a+b-d-e) |
|--------------------------------|---------------------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | | 1.239,38 | 1.220,00 | 1.220,00 | 19,38 | |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | 1.239,38 | 1.220,00 | 1.220,00 | 19,38 | |
| DESPESAS DE CAPITAL | | | | | | |
| INVESTIMENTOS | | | | | | |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | | | | | | |
| TOTAL | | 1.239,38 | 1.220,00 | 1.220,00 | 19,38 | |



MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR
PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2023

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO (e)=(a+b-c-d) |
|--|---------------------------------|---|--------------|-------------------|------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | | |
| DESPESAS DE CAPITAL | | | | | |
| INVESTIMENTOS | | | | | |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Nota 2 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A). o detalhamento das receitas e despesas intraorçamentárias, quando relevante;

AS RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS ESTÃO NO CAMPO (RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES), QUE DIZ RESPEITO AOS VALORES REPASSADOS PELO EMPREGADOR, PARTE PATRONAL.

AS DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS ESTÃO NO CAMPO (PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS), QUE DIZ RESPEITO AOS VALORES PAGOS PELO EMPREGADOR IPAM, PARTE PATRONAL DE SEU QUADRO DE EFETIVOS E DIRETORIA EXECUTIVA.

B). o detalhamento das despesas executadas por tipos de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário);

A EXECUÇÃO DA DESPESA ESTÁ DISCRIMINADA NAS COLUNAS - E (DOTAÇÃO INICIAL), F (DOTAÇÃO ATUALIZADA), G (DESPESAS EMPENHADAS), H (DESPESAS LIQUIDADAS), I (DESPESAS PAGAS) E J (SALDO DA DOTAÇÃO).

C). a utilização do superávit financeiro e da reabertura de créditos especiais e extraordinários, bem como suas influências no resultado orçamentário;

ESTAS ALTERAÇÕES FORAM NECESSÁRIAS PARA ADEQUAR AS DESPESAS COM OS APOSENTADOS E PENSIONISTAS, DEVIDO AS NOVAS CONCESSÕES DE BENEFÍCIOS E ATUALIZAÇÃO DOS VALORES DO SALÁRIO MÍNIMO E REAJUSTE ANUAL OCORRIDO EM FEVEREIRO RETROATIVO A JANEIRO DE 2023, ATRAVÉS DE REMANEJAMENTO DE SALDO DE DOTAÇÕES DESTA UNIDADE IPAM.

D). as atualizações monetárias autorizadas por lei, efetuadas antes e após a data da publicação da LOA, que compõem a coluna Previsão Inicial da receita orçamentária;

NÃO FORAM REALIZADAS AS ATUALIZAÇÕES DA PREVISÃO DA RECEITA NESTE U.G. IPAM.

E). o procedimento adotado em relação aos restos a pagar não processados liquidados, ou seja, se o ente transfere o saldo ao final do exercício para restos a pagar processados ou se mantém

o controle dos restos a pagar não processados liquidados separadamente;

NO EXERCÍCIO HOUVE A EXECUÇÃO DE R\$ 1.239,38 DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS COM A LIQUIDAÇÃO/PAGAMENTO DE R\$ 1.220,00 E CANCELAMENTO DE R\$ 19,38. QUANTO A INSCRIÇÃO FOI NO MONTANTE DE R\$ 2.577,37 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO E R\$ 243,28 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS.

CA

F). o detalhamento dos “recursos de exercícios anteriores” utilizados para financiar as despesas orçamentárias do exercício corrente, destacando-se os recursos vinculados ao RPPS e outros com destinação vinculada;

NÃO OCORRERAM DESPESAS QUE FOSSEM NECESSÁRIOS O USO DE RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.

Darcilia de Fatima Guedes Cabral
Diretora Presidente

Juliana Chermouth Alves
Coordenadora Geral de Previdência e Tesoureira Matr.999091

Paulo Alexandre Dutra da Silva
Contador IPAM CRC/RJ 097994/O-2