



PREFEITURA DO RECIFE

FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPREV

Exercício: 2023

**BALANÇO FINANCEIRO**

INGRESSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 428.266.445,08	R\$ 451.807.252,45
ORDINÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
VINCULADA	R\$ 428.266.445,08	R\$ 451.807.252,45
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	R\$ 428.266.445,08	R\$ 451.807.252,45
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS INDEPENDENTE DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TRANSF. RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA RPPS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	R\$ 1.070.880.147,87	R\$ 5.618.480.188,24
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 50.418.433,22	R\$ 49.363.487,41
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	R\$ 1.020.461.714,65	R\$ 5.569.116.701,80
SALDO DO ANO ANTERIOR	R\$ 4.075.037,68	R\$ 367,00
CAIXA e EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$ 4.075.037,68	R\$ 367,00
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL GERAL	R\$ 1.503.221.630,63	R\$ 6.070.287.808,29

FONTE: SOFIN / Dezembro 2023 - 24/03/2024 20:55:42

rev:2023090

Documento Assinado Digitalmente por: MARCONI MUZZIO PIRES DE PAIVA FILHO, MARCIA DE SA CARVALHO SACHADO
Acesse em: https://www.recife.pe.br/portal/occurridos/2023/12/24/20231224205542



PREFEITURA DO RECIFE

61.02 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPREV



Exercício: 2023

ANEXO BALANÇO FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL		SALDO
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
RECEITA ORDINÁRIA	0,00	0,00	0,00
RECEITA VINCULADA	428.266.445,08	0,00	428.266.445,08
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS	428.266.445,08	0,00	428.266.445,08
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00
TOTAL	428.266.445,08	0,00	428.266.445,08

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
RECEITA ORDINÁRIA	0,00	0,00	0,00
RECEITA VINCULADA	451.807.252,45	0,00	451.807.252,45
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social-RPPS	451.807.252,45	0,00	451.807.252,45
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00
TOTAL	451.807.252,45	0,00	451.807.252,45

FONTE: SOFIN / Dezembro 2023 - 24/03/2024 21:09:49

rev:2055

Documento Assinado Digitalmente por: MARCONI MUZZIO PIRES DE PAIVA FILHO, MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO
Assinado em: https://stc.cepe.br/epp/validar_documento: 6ed11851-4848-4810-8e29-76e



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO RECIFE - RECIPEV

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2023

Resolução TC nº 216, de 06 de dezembro de 2023-Anexo X- Item 5

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Financeiro (BF) 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. Foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN em dezembro de 2020, bem como de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público – MCASP 9ª edição, vigente para o exercício de 2023.

Destaca-se que o estágio de adequação ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, foi cumprido totalmente nos termos da Portaria da STN nº 548/2015.

O Balanço Financeiro contempla duas seções: **Ingressos** (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extra orçamentários) e **Dispêndios** (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extra orçamentários), 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.



O 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 extra orçamentários, 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 despesas orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, **as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.**

INGRESSOS:

Nota I: Receitas Vinculadas.

Correspondem às Receitas Orçamentárias arrecadadas, pelo Fundo Previdenciário do Recife-Reciprev, fonte **0800-RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL- RPPS** no valor de R\$ **428.266.445,08**, cuja aplicação dos recursos está definida em lei, ou seja, **pagamento de Benefícios Previdenciários aos Segurados e pagamento das Taxas Administrativas**, para despesas de custeio, à Unidade Gestora do RPPS- Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores do Recife-Ampass.

Nota II : Recebimentos Extraorçamentários.



Os ingressos extraorçamentários alcançaram o montante de **R\$ 1.070.880.147,85**, distribuídos da seguinte forma:

Inscrição de Restos a Pagar Processados = **R\$ 0,00**

Dépósitos Restituíveis e Valores Vinculados = **R\$ 50.418.433,22**

Outros Recebimentos Extraorçamentários no valor de **R\$ 1.020.461.714,65**, correspondentes às movimentações anuais (créditos) de contas de natureza financeira, não especificadas nas demais linhas do balanço financeiro.

DISPÊNDIOS

Nota III : Despesas Vinculadas.

Expressas no valor de **R\$ 229.037.199,39** executadas com recursos provenientes das Receitas Orçamentárias Realizadas, ou sejam, **Receita de Contribuições Sociais, Receita Patrimonial** com Rendimentos das aplicações financeiras e **Outras Receitas Correntes**, ex: Compensação Previdenciária entre os Regimes de Previdência Social RGPS/RPPS, Restituições, Ressarcimentos e Indenizações.

Nota IV : Pagamentos Extraorçamentários

Os dispêndios extraorçamentários alcançaram o montante de **R\$ 1.262.564.206,71**, distribuídos da seguinte forma:

Pagamento de Restos a Pagar Processados = **R\$ 0,00**

Dépósitos Restituíveis e Valores Vinculados = **R\$ 54.340.297,52**



Nota V : Saldo Ano Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte.

Caixa e Equivalente de Caixa - Representam os recursos, do Fundo Previdenciário do Recife-Reciprev, para fazer face ao **passivo financeiro** visando à **CAPACIDADE DE PAGAMENTO**.

O **Resultado Financeiro do exercício de 2023** expresso no valor **R\$ 7.545.186,85** representa a variação entre a soma do Caixa e Equivalente de Caixa para o Exercício Seguinte, no montante de **R\$ 11.620.224,53**, e o montante transferido do Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior, no montante de **R\$ 4.075.037,68**, conforme segue:

Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa Exercício Seguinte-2023.	R\$ 11.620.224,53
(-)Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa Exercício anterior-2022.	R\$ 4.075.037,68
Resultado Financeiro do Exercício 2023	R\$ 7.545.186,85

Nota VI : QUADRO ANEXO AO BALANÇO FINANCEIRO –

As **Receitas Orçamentárias** são apresentadas nos seus **valores brutos**, realizadas no exercício atual e exercício anterior .Com relação às receitas realizadas no exercício anterior de **R\$ 451.807.252,45** e as realizadas no exercício atual de **R\$ 428.266.445,08**,houve um decréscimo na arrecadação, do Fundo Previdenciário do Recife- Reciprev ,na ordem de **R\$ - 23.540.807,37**.

