



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

BALANÇO FINANCEIRO

UG: 610100 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES

Acumulado até 13/2024

Emitido em: 11/04/25 13:45

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

INGRESSOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	59.411.015,56	0,00
Recursos Não Vinculados	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	41.385.410,07	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 (EXCETO RPPS)	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	41.385.410,07	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	18.025.605,49	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	18.025.605,49	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	54.898.098,62	51.944.346,60
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	43.506.597,80	51.944.346,60
Transferências Financeiras Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	11.391.500,82	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)	0,00	0,00
Resgates de Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Desbloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (IV)	17.208.662,60	81.119.040,33
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	337.868,35	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	11.496.313,03	7.010.988,81
Outros Recebimentos Extraorçamentários	5.374.481,22	74.108.051,52



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

BALANÇO FINANCEIRO

UG: 610100 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES

Acumulado até 13/2024

Emitido em: 11/04/25 13:45

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

Saldo do Exercício Anterior (V)

7.261.615,16

1.350.246,25

Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)

4.206.726,82

1.249.680,25

Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS

3.054.888,34

100.566,00

Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

0,00

0,00

TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)

138.779.391,94

134.413.633,18



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

BALANÇO FINANCEIRO

UG: 610100 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES

Acumulado até 13/2024

Emitido em: 11/04/25 13:45

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

DISPÊNDIOS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Despesa Orçamentária (VII)	111.548.003,09	97.157.196,59
Recursos Não Vinculados	54.746.289,72	48.378.860,43
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	41.483.870,44	32.619.118,58
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 (EXCETO RPPS)	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	41.483.870,44	32.619.118,58
Outras Vinculações	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	15.317.842,93	16.159.217,58
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	15.317.842,93	16.159.217,58
Transferências Financeiras Concedidas (VIII)	163.445,40	0,00
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	163.445,40	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares	0,00	0,00
Outras Movimentações Financeiras Concedidas (IX)	0,00	0,00
Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Bloqueios de Valores em Caixa	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (X)	12.203.262,42	83.904.473,89
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	0,00	0,00
Pagamentos de Restos a Pagar Processados	13.959,61	859,99
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	11.496.313,03	6.330.402,44
Outros Pagamentos Extraorçamentários	692.989,78	77.573.211,46



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE

BALANÇO FINANCEIRO

UG: 610100 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES

Acumulado até 13/2024

Emitido em: 11/04/25 13:45

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

Saldo para o Exercício Seguinte (XI)	14.864.681,03	7.261.615,16
Caixa e Equivalentes de Caixa (EXCETO RPPS)	8.833.856,25	4.206.726,82
Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS	6.030.824,78	3.054.888,34
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (XII) = (VII+VIII+IX+X+XI)	138.779.391,94	188.323.285,64
FONTE: Siafim		



PREFEITURA DA CIDADE DO RECIFE
BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO
UG: 610100 - AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES
Acumulado até 13/2024

Emitido em: 11/04/25 13:50

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a-b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d-e)
Recursos Não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)	41.385.410,07	0,00	41.385.410,07	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	41.385.410,07	0,00	41.385.410,07	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS	18.025.605,49	0,00	18.025.605,49	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	18.025.605,49	0,00	18.025.605,49	0,00	0,00	0,00
TOTAL	59.411.015,56	0,00	59.411.015,56	0,00	0,00	0,00

FONTE: Siafim

**AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS
SERVIDORES DO RECIFE-AMPASS.**

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2024.

Resolução TC nº 270, de 11 de dezembro de 2024-Anexo X- Item 5.

Anexo 13 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

NOTAS EXPLICATIVAS

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 10ª edição, vigente para o exercício de 2024.

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;

Classe 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.

INGRESSOS:

Nota I: Receitas Orçamentárias.

Receitas vinculadas.

Correspondem às Receitas Orçamentárias arrecadadas, pela AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA À SAÚDE DOS SERVIDORES DO RECIFE-AMPASS, Fontes de recurso: 0799 e 0802 : OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS E RECURSOS VINCULADOS AOS RPPS-TAXA DE ADMINISTRAÇÃO

respectivamente, o valor de R\$ 41.385.410,07, Fonte 0799-OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS e o valor de R\$ 18.025.605,49, Fonte 0802:RECURSOS VINCULADOS AOS RPPS-TAXA DE ADMINISTRAÇÃO, cuja aplicação dos recursos da Fonte: 0799 está definida em lei, ou seja, para pagamentos à Rede Credenciada ao Sistema Saúde Recife e a Fonte: 0802 para pagamento de despesas de custeio da Unidade Gestora dos RPPS.

Nota II: Transferências Financeiras Recebidas.

Representam as **transferências intraorçamentárias** recebidas pela Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores do Recife, são repasses financeiros que o Município faz a todas as unidades da Administração Direta, Indireta e ao Poder Legislativo. Também as transferências recebidas e concedidas independente da execução orçamentária, todas através da Secretaria de Finanças-Sefin. Dessa forma os valores apresentados na Autarquia são os seguintes:

Transferências recebidas para cobertura de insuficiências financeiras, correspondem aos repasses financeiros, efetuados pelo Tesouro Municipal, à Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores do Recife-AMPASS, foi repassado, no exercício financeiro de 2024, Transferências Recebidas para Execução Orçamentária o valor de **R\$ 43.506.597,80** e Transferências Financeiras Recebidas Independente de Execução Orçamentária o valor de **R\$ 11.391.500,82**, totalizando a quantia repassada de **R\$ 54.898.098,62**.

Nota III : Recebimentos Extraorçamentários.

Os ingressos extraorçamentários alcançaram o montante de R\$ 17.208.662,60 distribuídos da seguinte forma:

Inscrição de Restos a Pagar Processados = R\$ 337.868,35

Dépósitos Restituíveis e Valores Vinculados = R\$ 11.496.313,03

Outros Recebimentos Extraorçamentários no valor de R\$ 5.374.481,22, correspondem às movimentações anuais (créditos) de contas de natureza financeira, não especificadas nas demais linhas do balanço financeiro.

DISPÊNDIOS

Nota IV : Despesas Orçamentárias.

Expressas no valor total de **R\$ 111.548.003,09**, o valor de **R\$ 54.746.289,72** executadas com recursos não vinculados, **fonte: 0500**, o valor de **R\$ 41.483.870,44** executadas com recursos próprios, ou seja, **fonte 0799** e o valor de **R\$ 15.317.842,93** executadas com recursos vinculados ao RPPS-Taxa de Administração **fonte: 0802**.

Nota V: Transferências Financeiras Concedidas o valor total de **R\$ 163.445,40**

Nota VI : Pagamentos Extraorçamentários

Os dispêndios extraorçamentários alcançaram o montante de **R\$ 12.203.262,42**, distribuídos da seguinte forma:

Pagamento de Restos a Pagar Processados = R\$ 13.959,61

Dépósitos Restituíveis e Valores Vinculados = R\$ 11.496.313,03

Outros Pagamentos Extraorçamentários = R\$ 692.989,78

Nota VII : Saldo Ano Anterior e Saldo para o Exercício Seguinte:

Caixa e Equivalente de Caixa - Representa os recursos, da Autarquia Municipal de Previdência e Assistência à Saúde dos Servidores do Recife, para fazer face ao passivo financeiro visando à CAPAG-Capacidade de Pagamento.

O Resultado Financeiro do exercício de 2024 expresso no valor R\$ 5.911.368,91 representa a variação entre a soma do Caixa e Equivalente de Caixa para o Exercício Seguinte, no montante de R\$ 7.261.615,16, e o montante transferido do Caixa e Equivalente de Caixa do Exercício Anterior, no montante de R\$ 1.350.246,25 conforme segue:

Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 14.864.681,03
Exercício Seguinte-2024.	
(-)Saldo de Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ 7.261.615,16
Exercício anterior-2023.	
Resultado Financeiro do Exercício 2023	R\$ 7.603.065,87

Nota VIII : QUADRO ANEXO AO BALANÇO FINANCEIRO –

As Receitas e Despesas Orçamentárias são apresentadas nos seus valores brutos, realizadas e executadas no exercício atual e exercício anterior .Em relação às receitas realizadas no exercício anterior de **R\$ 53.878.393,21** e as realizadas no exercício atual de **R\$ 59.411.015,56**,houve um aumento na arrecadação de **R\$ 5.532.622,35** .