



MARINGA PREVIDENCIA
Estado do Paraná
BALANÇO PATRIMONIAL
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XIV, da Lei nº 4.320/64

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: 1 a 12

DATA EMISSÃO: 09/04/2024

PÁGINA: 2

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
Direitos Contratuais	0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Obrigações Contratuais	0,00	0,00
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congên.	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


EDIMAR DE OLIVEIRA CARVALHO
Contador - CRC 058278/O-4


MÁRCIA FÁTIMA DA SILVA GIACOMELLI
Diretora-Presidente

**MARINGÁ PREVIDENCIA**

Estado do Paraná

Exercício: 2023

Balço Orçamentário
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XII da Lei nº 4.320/64
Período de Janeiro a Dezembro

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	265.707.200,00	289.956.200,00	283.854.415,43	-6.101.784,57
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	186.863.200,00	186.863.200,00	161.305.330,50	-25.557.869,50
Contribuições Sociais	186.863.200,00	186.863.200,00	161.305.330,50	-25.557.869,50
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	71.314.000,00	71.544.000,00	90.579.093,99	19.035.093,99
Receitas Imobiliárias	68.000,00	68.000,00	49.941,24	-18.058,76
Receitas de Valores Mobiliários	71.246.000,00	71.476.000,00	90.529.152,75	19.053.152,75
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Bruta de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.530.000,00	31.549.000,00	31.969.990,94	420.990,94
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	30.000,00	30.000,00	13.021,77	-16.978,23
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	7.500.000,00	31.519.000,00	31.956.969,17	437.969,17
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Div. Ativa Prov. da Amortiz. Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	265.707.200,00	289.956.200,00	283.854.415,43	-6.101.784,57

**MARINGÁ PREVIDENCIA****Estado do Paraná****Exercício: 2023**

Balço Orçamentário
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XII da Lei nº 4.320/64
Período de Janeiro a Dezembro

REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINACIAMENTO (III) = (I+II)	265.707.200,00	289.956.200,00	283.854.415,43	-6.101.784,57
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	265.707.200,00	289.956.200,00	283.854.415,43	-6.101.784,57
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-	0,00	0,00	-
Superávit Financeiro	-	0,00	0,00	-
Reabertura de créditos adicionais	-	0,00	0,00	-

<u>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</u>	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	251.722.000,00	280.152.000,00	248.018.246,64	247.571.557,30	247.568.742,66	32.133.753,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	238.210.000,00	262.059.000,00	236.671.631,13	236.671.631,13	236.669.532,54	25.387.368,87
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.512.000,00	18.093.000,00	11.346.615,51	10.899.926,17	10.899.210,12	6.746.384,49
DESPESAS DE CAPITAL	1.860.000,00	1.860.000,00	412.956,96	357.125,96	292.878,81	1.447.043,04
INVESTIMENTOS	1.860.000,00	1.860.000,00	412.956,96	357.125,96	292.878,81	1.447.043,04
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	253.582.000,00	282.012.000,00	248.431.203,60	247.928.683,26	247.861.621,47	33.580.796,40
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINACIAMENTO (VII) = (V+VI)	253.582.000,00	282.012.000,00	248.431.203,60	247.928.683,26	247.861.621,47	33.580.796,40
SUPERÁVIT (VIII)	12.125.200,00	7.944.200,00	35.423.211,83	35.925.732,17	35.992.793,96	27.479.011,83
TOTAL (IX) = (VII + VIII)	265.707.200,00	289.012.000,00	283.854.415,43	283.854.415,43	283.854.415,43	6.101.784,57
RESERVA DO RPPS	189.174.200,00	189.174.200,00	0,00	0,00	0,00	189.174.200,00



MARINGÁ PREVIDENCIA

Estado do Paraná

Exercício: 2023

Balço Orçamentário
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XII da Lei nº 4.320/64
Período de Janeiro a Dezembro

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOSA PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO (A LIQUIDAR) (f)=(a+b-d-c)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	515.562,69	514.442,58	514.442,58	1.120,11	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	515.562,69	514.442,58	514.442,58	1.120,11	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	1.610.811,91	1.557.946,01	1.472.398,90	52.865,90	85.547,11
INVESTIMENTOS	0,00	1.610.811,91	1.557.946,01	1.472.398,90	52.865,90	85.547,11
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	2.126.374,60	2.072.388,59	1.986.841,48	53.986,01	85.547,11

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOSA PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO (A PAGAR) (f)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	194.404,18	192.881,00	1.523,18	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	194.404,18	192.881,00	1.523,18	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	194.404,18	192.881,00	1.523,18	0,00

EDIMAR DE OLIVEIRA CARVALHO
Contador - CRC 058278/O-4

MÁRCIA FÁTIMA DA SILVA GIACOMELLI
Diretora-Presidente



MARINGÁ PREVIDENCIA
Estado do Paraná
BALANÇO FINANCEIRO
Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985
Anexo XIII, da Lei nº 4.320/64


EXERCÍCIO: 2023


PERÍODO: 1 a 12

DATA EMISSÃO: 09/04/2024

PÁGINA: 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	283.854.415,43	157.399.913,02	Despesa Orçamentária (VI)	248.431.203,60	215.197.610,52
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	4.199.275,13	38.995,44
Vinculada	283.854.415,43	157.399.913,02	Vinculada	244.231.928,47	215.158.615,08
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	Transferências do FUNDEB	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	Alienação de Bens	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	Operações de Crédito	0,00	0,00
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência	283.854.415,43	157.399.913,02	Regime Próprio de Previdência	244.231.928,47	215.158.615,08
Transferências de Programas	0,00	0,00	Transferências de Programas	0,00	0,00
Valores Restituíveis	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00	Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00
Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00	Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00
Outras Origens	0,00	0,00	Valores Restituíveis	0,00	0,00
			Outras Origens	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	158.204.979,43	148.938.995,44	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	6.217,75	300.000,00
Para a Execução Orçamentária	4.204.979,43	338.995,44	Para a Execução Orçamentária	6.217,75	300.000,00
Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Para Aportes de recursos para o RPPS	154.000.000,00	148.600.000,00	Para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	Para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	49.863.871,04	44.212.853,21	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	52.603.575,80	40.651.689,16
Inscrição de Restos a Pagar Processados	67.061,79	194.404,18	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	192.881,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	502.520,34	2.126.374,60	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	1.986.841,48	6.655,63
Realizável Inscrição Cisão, Fusão ou Ext.	0,00	0,00	Realizável - Cancelam. Cisão, Fusão ou Ext.	0,00	0,00
Valores Restituíveis	49.294.288,91	41.892.074,43	Valores Restituíveis	50.423.853,32	40.645.033,53
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Outras Operações	0,00	0,00	Outras Operações	0,00	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	677.012.023,28	582.609.561,29	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	867.894.292,03	677.012.023,28
Caixa e Equivalentes de Caixa	677.012.023,28	582.609.561,29	Caixa e Equivalentes de Caixa	867.894.292,03	677.012.023,28
Realizável	0,00	0,00	Realizável	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	1.168.935.289,18	933.161.322,96	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	1.168.935.289,18	933.161.322,96


EDIMAR DE OLIVEIRA CARVALHO
Contador - CRC 058278/O-4


MÁRCIA FÁTIMA DA SILVA GIACOMELLI
Diretora-Presidente

**MARINGÁ PREVIDENCIA**

Estado do Paraná

Exercício: 2023

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985

Anexo XV, da Lei nº 4.320/64

no Período de Janeiro a Dezembro

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		443.201.059,69	306.221.549,06
CONTRIBUIÇÕES		146.207.443,59	134.353.340,39
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		146.207.443,59	134.353.340,39
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		14.911.307,81	13.230.823,73
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		14.911.307,81	13.230.823,73
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		90.648.313,69	2.315.179,01
JUROS E ENCARGOS DE MORA		119.160,94	166.101,42
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		46.750,97	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		90.482.401,78	2.119.216,59
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS		0,00	29.861,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		158.204.979,43	148.938.995,44
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		158.204.979,43	148.938.995,44
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		1.259.024,23	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		1.259.024,23	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		31.969.990,94	7.383.210,49
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		31.969.990,94	7.383.210,49
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA		350.769.361,15	283.276.631,07
PESSOAL E ENCARGOS		3.430.069,62	1.726.752,24
REMUNERAÇÃO A PESSOAL		1.825.839,69	1.508.428,15
ENCARGOS PATRONAIS		228.618,94	197.433,47
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		1.375.610,99	20.890,62
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS		233.241.892,75	203.235.875,12
APOSENTADORIAS E REFORMAS		199.831.166,40	174.033.079,67
PENSÕES		33.408.871,93	29.200.367,24
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS		1.854,42	2.428,21
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		8.251.096,03	6.248.278,85
USO DE MATERIAL DE CONSUMO		49.413,41	35.278,14
SERVIÇOS		8.155.666,13	6.174.925,34
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		46.016,49	38.075,37
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		10.162,57	3.634,03
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS		10.162,57	3.634,03
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		6.217,75	300.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		6.217,75	300.000,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		9.626,05	1.259.024,23
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	1.259.024,23
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		9.626,05	0,00
TRIBUTÁRIAS		2.567.728,17	1.590.083,60
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		181,88	642,54
CONTRIBUIÇÕES		2.567.546,29	1.589.441,06
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		103.252.568,21	68.912.983,00
PREMIAÇÕES		1.000,00	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES		102.631.039,55	68.641.735,08
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		620.528,66	271.247,92
Resultado Patrimonial Do Período		92.431.698,54	22.944.917,99
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)			
		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		1.915.071,97	26.029,40
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	0,00



MARINGÁ PREVIDÊNCIA

Estado do Paraná

Exercício: 2023

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Adendo III a Portaria SOF nº 08, de 04/02/1985

Anexo XV, da Lei nº 4.320/64

no Período de Janeiro a Dezembro



EDIMAR DE OLIVEIRA CARVALHO
Contador - CRC 058278/O-4



MARCIA FÁTIMA DA SILVA GIACOMELLI
Diretora-Presidente

NOTA EXPLICATIVA - 2023

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial por meio de contas que representam o patrimônio público e atos potenciais que possam afetar a situação patrimonial.

O Ativo Circulante totalizou R\$ 868.073.619,05, representado por bens e direitos disponíveis ou realizáveis no curto prazo (até 12 meses), houve um aumento de 28,2% em relação ao exercício anterior.

A conta Caixa e Equivalentes de Caixa possui um valor de R\$ 518.352,07 e representa os valores em conta corrente bancária e sua totalidade é representada por descontos consignatórios realizado na folha de pagamento e dos serviços tomados e cauções de licitação que serão pagos e devolvidos nos exercícios vindouros.

Os Demais Créditos e Valores a Curto Prazo no montante de R\$ 117.359,40 correspondem as parcelas vincendas no exercício de 2023, do Termo de Parcelamento nº 670/2016 firmado com o município de Maringá, sendo o valor mensal de R\$ 9.779,95, referente a valores apurados em auditoria realizada pelo Ministério da Previdência Social em 2015.

Os Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo totalizaram R\$ 867.375.939,96, recursos mantidos em aplicações financeiras em consonância com a Resolução nº 4.965/2021 do Conselho Monetário Nacional e a Política de Investimentos para 2023 do RPPS.

Fundo Previdenciário	Fundo Financeiro	Órgão Gerenciador
R\$ 857.377.891,32	R\$ 1.167.681,00	R\$ 8.830.367,64

Os Estoques são mensurados com base no valor de aquisição e os custos posteriores de armazenagem ou entrega não são absorvidos pelos estoques, que totalizaram R\$ 61.967,62.

O Ativo Não-Circulante totalizou em R\$ 6.484.304,95, representado por bens permanentes e direitos realizáveis no longo prazo (superior a 12 meses).

Os Créditos Tributários a Receber no montante de R\$ 1.369.193,75 correspondem ao Parcelamento nº 670/2016 firmado com o município de Maringá, referente a valores apurados em auditoria realizada pelo Ministério da Previdência Social em 2015, que vencerão a partir de 2024. Correspondendo a 140 parcelas de R\$ 9.779,95.

Os Investimento Permanentes, representados pelos imóveis para investimentos, totalizaram em R\$ 2.154.739,49, e se referem três salas comerciais do Edifício Atalaia e o terreno localizado na rua Néo Alves Martins, 2801.

O Imobilizado totalizou R\$ 2.960.371,71, sendo R\$ 352.725,04 em bens móveis e R\$ 2.607.646,67 em bens imóveis, correspondendo a sede da Maringá Previdência, localizado no Edifício Europa.

O Passivo Circulante totalizou R\$ 670.960,97 e corresponde as obrigações, cujo pagamento será no curto prazo (até 12 meses).

As Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências no valor de R\$ 2.098,59 é referente aos encargos patronais (INSS) com vencimento em janeiro de 2024.

A conta Fornecedores e Contas a Pagar no valor de R\$ 150.510,31 são referentes a fornecedores e prestadores de serviços cujas notas fiscais foram liquidadas em 2023 e os respectivos pagamentos serão em 2024. Sendo da empresa BC Construtora Ltda no valor de R\$ 149.794,26 e da Personal Net Tecnologia de Informação Ltda de R\$ 716,05.

Demais Obrigações a Curto Prazo, no valor de R\$ 518.352,07, referem-se aos valores restituíveis, originados de descontos da folha de pagamento e dos serviços tomados e caucões de licitação que serão pagos e devolvidos nos exercícios vindouros.

O Passivo Não-Circulante totalizou em R\$ 688.708.567,62 e representa as obrigações e provisões de longo prazo (superior a 12 meses).

As Provisões a Longo Prazo, no valor de R\$ 688.708.567,62, referem-se as Reservas Matemáticas apuradas na Avaliação Atuarial de 2023.

O exercício de 2023 encerrou encerrou-se superavitário em R\$ 115.376.616,53, que foi somado ao resultado de exercícios anteriores totalizando um Patrimônio Líquido atual de R\$ 185.178.395,41.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

Quadro das Receitas Orçamentárias

No exercício de 2023 obteve-se uma receita orçamentária de R\$ 283.854.415,43, que corresponde a 109% da receita prevista inicial (R\$ 265.707.200,00).

Destaque para Receita de Contribuições Sociais no montante de R\$ 161.305.330,50 (57% da receita total) dos quais R\$ 107.554.556,51 correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 38.888.979,56 ao Fundo Financeiro e R\$ 14.861.794,43 à Taxa de Administração

Receitas	Fundo Previdenciário	Fundo Financeiro	Órgão Gerenciador
Contribuições dos Servidores	R\$ 53.690.834,29	R\$ 17.692.492,79	
Contribuições Patronal	R\$ 53.631.392,79	R\$ 17.415.288,52	
Inativos	R\$ 25,13	R\$ 3.781.198,25	
Parcelamento	R\$ 232.304,30		
Taxa de Administração			R\$ 14.861.794,43
Total		R\$ 161.305.330,50	

As Receitas Imobiliárias, no valor de R\$ 49.941,24, correspondem as receitas de locações de imóveis próprios do Fundo Financeiro.

As Receitas de Valores Mobiliários, no valor de R\$ 90.529.152,75 correspondem aos Rendimentos das Aplicações Financeiras, dos quais R\$ 89.491.209,14 correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 488.378,97 ao Fundo Financeiro e R\$ 549.564,64 são rendimentos da Taxa de Administração.

As Outras Receitas Correntes no valor de R\$ 31.696.990,94, correspondente a R\$ 31.317.940,75 do Fundo Financeiro, R\$ 31.309.657,98 de recebimentos de Compensações Previdenciárias do INSS e outros RPPS's e R\$ 8.282,77 de restituições diversas, R\$ 647.311,19 correspondente ao Fundo Previdenciário de recebimentos de Compensações Previdenciárias do INSS e outros RPPS's e R\$ 4.739,00 do Órgão Gerenciador referente a recebimento de sinistro.

Do total da Receita Arrecadada, R\$ 197.693.076,84 (70%) correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 70.745.240,52 (25%) ao Fundo Financeiro e R\$ 15.416.098,07 (5%) ao Órgão Gerenciador.

Quadro das Despesas Orçamentárias

No exercício de 2023 obteve-se uma despesa empenhada de R\$ 248.431.203,60 que corresponde a 98% da despesa inicial (R\$ 253.582.000,00).

Do total de despesa, R\$ 248.018.246,64 são despesas correntes e R\$ 412.956,96 são despesas de capital.

As Despesas de Pessoal e Encargos Sociais totalizam R\$ 236.671.631,13 (95,3% da despesa total), com a seguinte composição:

Despesas	Fundo Previdenciário	Fundo Financeiro	Órgão Gerenciador
Aposentadorias	8.501.312,13	191.307.926,45	
Pensões	2.869.206,65	30.541.188,46	
Servidores Ativos			2.054.458,63
Judiciais	21.927,82	1.375.610,99	
Total	11.392.446,60	223.224.725,90	2.054.458,63

As Outras Despesas Correntes no valor de R\$ 11.346.615,51 correspondem:

Despesas	Fundo Previdenciário	Fundo Financeiro	Órgão Gerenciador
SAMA			5.784.441,91
PASEP			2.567.546,29
Compensação Previdenciária	27.671,03	624.355,22	
Despesas com Pessoa Física			521.602,08
Serviço de TI			293.836,09
Despesas com Pessoa Jurídica			799.607,42
Outros		172,72	727.382,75
Total	27.671,03	624.527,94	10.694.416,54

Os Investimentos/Despesas de Capital totalizam R\$ 412.956,96, sendo R\$ 337.458,26 da obra de reforma da sede da Maringá Previdência e R\$ 75.498,70 de equipamentos e materiais permanentes para rotinas administrativas.

Do total da despesa empenhada, R\$ 11.420.117,63 (4,6%) correspondem ao Fundo Previdenciário, R\$ 223.849.253,84 (90,1%) ao Fundo Financeiro e R\$ 13.161.832,13 (5,3%) ao Órgão Gerenciador.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra as receitas e as despesas orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior e os que se transferem para o exercício seguinte. Permite confrontar as receitas e despesas, apurar o resultado financeiro do exercício e o saldo de caixa que se transfere para o exercício seguinte.

O quadro de Ingressos é composto pelas entradas de recursos.

As Receitas Orçamentárias do Regime Próprio de Previdência totalizaram R\$ 283.854.415,43, com crescimento de 80% em relação ao exercício anterior, composta pelas receitas vinculadas ao RPPS exclusiva para pagamento de benefícios previdenciários e custeio do Órgão Gerenciador, sendo R\$ 197.693.076,84 do Fundo Previdenciário, R\$ 70.745.240,52 do Fundo Financeiro e R\$ 15.416.098,07 do Órgão Gerenciador (Taxa de Administração).

Em Transferências Financeiras Recebidas, há R\$ 4.204.979,43 repassados pelo município por interferência financeira para custear despesas relacionadas ao

SAMA e ao Conselho de Acompanhamento do Regime de Previdência Complementar que não podem ser arcadas com recurso previdenciário e R\$ 154.000.000,00 de repasses municipais como aporte para cobertura de insuficiência financeira do Fundo Financeiro, totalizando R\$ 158.204.979,43.

Os Recebimentos Extraorçamentários totalizaram R\$ 49.863.871,04, composto por R\$ 569.582,13 de restos a pagar, e R\$ 49.294.288,91 de valores restituíveis que tiveram origem em descontos da folha de pagamento e nos serviços tomados para repasse a terceiros.

As Despesas Orçamentárias Ordinárias totalizaram R\$ 4.199.275,13, correspondendo a despesas relacionada ao SAMA (R\$ 4.117.384,65) e Conselho de Acompanhamento do Regime de Previdência Complementar (R\$ 81.890,48) que não podem ser arcadas com recursos previdenciários por não ser pertinente ao RPPS, sendo assim o município repassa o recurso por interferência financeira. As Despesas Vinculadas de R\$ 244.231.928,47 correspondem aos pagamentos de benefícios previdenciários e das despesas de manutenção do órgão gerenciador, sendo R\$ 223.849.253,84 (91,7%) do Fundo Financeiro. R\$ 11.420.117,63 (4,7%) do Fundo Previdenciário e R\$ 8.962.557,00 (3,7%) do Órgão Gerenciador.

A Transferência Financeira Concedida no valor de R\$ 6.217,75 representa a devolução aos cofres da prefeitura do saldo em conta corrente dos repasses de interferência financeira recebido no exercício, recursos livres, conforme determina o Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCE-PR.

Os Pagamentos Extraorçamentários totalizaram R\$ 52.603.575,80, R\$ 2.179.722,48 de pagamentos de restos a pagar e R\$ 50.423.853,32 de pagamentos de valores restituíveis descontados da folha de pagamento e dos serviços tomados.

O saldo do exercício anterior em Caixa e Equivalentes de Caixa foi de R\$ 867.894.292,03 e encerrou o exercício de 2023 com um incremento de R\$ 190.882.268,75 em comparação com o exercício anterior, sendo 28,2% superior.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

No exercício de 2023, verifica-se variações aumentativas no patrimônio no valor de R\$ 443.201.059,69.

As contribuições Sociais somam R\$ 146.207.443,59 com os seguintes desdobramentos:

Receitas	Total
Servidores	R\$ 71.315.558,34
Patronal	R\$ 71.110.687,00
Aposentados	R\$ 3.388.889,15
Pensionistas	R\$ 392.309,10
Total	R\$ 146.207.443,59

A Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços totalizou R\$ 14.911.307,81, sendo R\$ 14.861.366,57 corresponde a Taxa de Administração e R\$ 49.941,24 de locações de imóveis próprios do Fundo Financeiro.

As Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras somam R\$ 90.648.313,69, representada por R\$ 119.160,94 de juros e encargos, R\$ 46.750,97 de variação monetária, R\$ 90.482.401,78 de rendimentos das aplicações financeiras e R\$ 29.861,00 de restituições diversas.

As Transferências Recebidas somam R\$ 158.204.979,43, repassados pelo município, sendo R\$ 4.204.979,43 de interferência financeira e R\$ 154.000.000,00 de aporte para cobertura de insuficiência financeira do Fundo Financeiro.

Valorização e Ganho com Ativos somam R\$ 1.259.024,23, são referentes ao pagamento de Precatórios provisionados no exercício anterior, atualizados somaram R\$ 1.375.610,99.

Outras Variações Patrimoniais Aumentativas somam R\$ 31.969.990,94 e correspondente a compensações financeiras recebidas no INSS e de outros RPPS.

No exercício de 2023, verifica-se variações patrimoniais diminutivas no valor de R\$ 350.769.361,15.

As Despesas com Pessoal e Encargos somam R\$ 3.430.069,62, sendo R\$ 1.825.839,69 de pessoal ativo, R\$ 228.618,94 de encargos patronais (RPPS e INSS) e R\$ 1.375.610,99 de pagamentos judiciais (Precatórios).

Os Benefícios Previdenciários somam R\$ 233.240.038,33, sendo R\$ 199.831.166,40 para aposentados e R\$ 33.408.871,93 para pensionistas.

Os Benefícios Assistenciais somam R\$ 1.854,42 e representam o salário família pago para aposentados.

O Uso de Bens e Serviços somaram R\$ 8.251.096,03, utilizados para manutenção do órgão gerenciador.

As Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras somaram R\$ 10.162,57 e representam restituições a servidores, conselheiros e beneficiários.

As Transferências e Delegações Concedidas somaram R\$ 6.217,75, sendo a devolução aos cofres da prefeitura do saldo em conta corrente dos repasses de interferência financeira recebido no exercício, recursos livres, conforme determina o Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCE-PR.

As Desvalorizações e Perdas com Ativos somaram R\$ 9.626,05, sendo a baixa de ativos por inservibilidade ou furtado.

As Variações Tributárias somaram R\$ 2.567.728,17, R\$ 2.589.441,06 é corresponde ao Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público - PASEP e R\$ 181,88 pagamentos ao Detran-PR.

As Outras Variações Patrimoniais Diminutivas somaram R\$ 103.252.568,21, sendo R\$ 1.000,00 correspondente a materiais para premiação cultural, R\$ 102.631.039,55 de provisões matemáticas apuradas na avaliação atuarial data base: 31/12/2022 ano base: 2023 e R\$ 620.528,66 de compensações previdenciárias pagas ao INSS.

Obtendo assim, um resultado positivo na Variação Patrimonial no exercício de R\$ 92.431.698,54.



Edimar de Oliveira Carvalho
Contador
CRC-PR 05878/O-4