

BALANCETE CONTÁBIL FEVEREIRO DE 2022

PROCESSO nº 2022.140.600957PA,

ANÁLISE TÉCNICA nº 047/2022 - COFISPREV/AMPREV

1. DOS RELATOS

No dia 11 de maio de 2022, ANDRE PIRES BITENCOURT, Assessor de Presidência da Amapá Previdência, encaminhou o balancete contábil do mês de janeiro, através do ofício 130204.0077.1547.1014/2022 GABINETE - AMPREV, para o COFISPREV, em conformidade do Artigo 105 da Lei nº 4.320/64 (Anexo XIV), Lei nº 9.717/98 e na Portaria MPS 509/2013, que considerando a matéria foi distribuída ao conselheiro Elionai Dias Paixão, para devida análise e aferição técnica a respeito das informações prestadas nos relatórios.

2. METODOLOGIA

A análise é documental e se restringe ao relatório contábil contido no Processo 2022.140.600957PA_AMPREV, referente a fevereiro/2022, levando em consideração a variação de movimentação (janeiro/2022) com base nos valores apresentados no Balancete de verificação.

3. DO OBJETO DE ANÁLISE

O presente relatório tem o objetivo proceder análise sobre o balancete contábil do mês de fevereiro de 2022 da AMAPÁ PREVIDÊNCIA - AMPREV e seus anexos, para verificar se o mesmo estão em conformidade com a NBC TSP Estrutura Conceitual de 23 de setembro de 2016, que trata da Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público, a NBC TSP 07, de 22 de setembro de 2017, que trata do ativo imobilizados, quanto ao seu reconhecimento, depreciação e perdas por redução ao valor recuperável, e a NBC STP 15 de 18 de outubro de 2018, que trata de benefícios a empregados, assim como, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

O Conselho Fiscal da Amapá Previdência - COFISPREV tem a competência de analisar e emitir parecer sobre o balancete contábil de janeiro/2022 dos recursos destinados ao RPPS/AP, *ex vi* do art. 107, I da Lei Estadual nº 0915, de 18 de agosto de 2005 c/c art. 2º, I do Regimento Interno do COFISPREV.

4. DA ANÁLISE DOS DEMONSTRATIVOS

4.1. Dos saldos dos grupos das contas apresentados no balancete contábil de fevereiro de 2022

Os saldos das contas contábeis apresentado no balancete de fevereiro de 2022, foram encontrados inconsistência inerente ao saldo do ativo total não bate com o total do passivo e patrimônio líquido, apresentam situação de desequilíbrio de saldos entre o ativo e passivo, fomentando procedimentos de apuração do resultado no período, atos estes elementares aos procedimentos contábeis, conforme dados apresentados na tabela 1 a seguir.

Tabela 1 – Composição do grupo do ativo, passivo e patrimônio líquido, com posição em fevereiro de 2022 e comparação com mês anterior, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.495.818.227,05	26,57	2.495.784.996,52	26,42	0,00
PASSIVO E PATRIM LÍQUIDO	9.196.675.997,94	97,92	9.196.324.256,87	97,35	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	9.872.682,06	0,11	9.520.940,99	0,10	-3,56
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	8.486.885.073,64	90,36	8.486.885.073,64	89,84	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	699.918.242,24	7,45	699.918.242,24	7,41	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	699.918.242,24	7,45	699.918.242,24	7,41	0,00

Fonte: Balancete contábil de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

Verifica-se na tabela 1, que no mês de fevereiro não houve alteração patrimonial, tal situação ocorreu devido não ter sido apurado o resultado das contas de RESULTADOS, assim permaneceu os mesmos valores do mês anterior. E que praticamente, não houve alteração na política de aplicação dos recursos, uma vez que no mês de anterior o ativo circulante representava 73,43% e o ativo não circulante era de 26,57%, no mês de fevereiro/2022 em comparação com mês anterior houve um leve acréscimo de 0,15% para o ativo circulante e um leve decréscimo no ativo não circulante no mesmo percentual, passado a nova configuração de 73,58% no ativo circulante e de 26,42% do ativo não circulante.

Tabela 2 – Composição dos grupos: ativo, passivo e patrimônio líquido, com posição em fevereiro de 2022, e em comparação ao mês de janeiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58%
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	71.306.242,16	0,76	595.379,07	0,01	-99,17
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	2.135,35	0,00	-
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.306.681.529,83	13,91	1.316.954.044,29	13,94	0,79
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	5.518.424.718,90	58,75	5.633.682.951,25	59,63	2,09
ESTOQUES	137.105,35	0,00	124.994,08	0,00	-8,83
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.495.818.227,05	26,57	2.495.784.996,52	26,42	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.469.603.387,69	26,29	2.469.603.387,69	26,14	0,00
IMOBILIZADO	26.214.839,36	0,28	26.181.608,83	0,28	-0,13
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-4.557.462,34	-0,05	-4.590.692,87	-0,05	0,73
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.196.675.997,94	97,92	9.196.324.256,87	97,35	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	9.872.682,06	0,11	9.520.940,99	0,10	-3,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	2.681.326,85	0,03	2.669.420,44	0,03	-0,44
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	461.544,58	0,00	652.761,39	0,01	41,43
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	14.074,97	0,00	13.933,34	0,00	-1,01
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	6.715.735,66	0,07	6.184.825,82	0,07	-7,91
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	8.486.885.073,64	90,36	8.486.885.073,64	89,84	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	8.486.885.073,64	90,36	8.486.885.073,64	89,84	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	699.918.242,24	7,45	699.918.242,24	7,41	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	699.918.242,24	7,45	699.918.242,24	7,41	0,00

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

Observa-se na tabela 2, que a conta do ativo teve acréscimo de 0,58% e ativo circulante foi responsável por essa situação, apesar desse fato a conta das disponibilidades que teve decréscimo de 99,17% em comparação com o mês de janeiro, o grupo investimento de curto prazo teve aumento de 2,09%. A conta do passivo circulante teve decréscimo de 3,56%, o passivo não circulante não teve alteração em comparação com o mês anterior.

4.1.1. Detalhamento dos saldos dos grupos das contas do ATIVO, Passivo e Patrimônio Líquido apresentado no balancete contábil de fevereiro de 2022

Tabela 3 – Detalhamento da conta Caixa e Equivalente de caixa, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	71.306.242,16	0,76	595.379,07	0,01	-99,17
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM REPARTIÇÃO	61.033.428,44	85,59	321.941,48	54,07	0,00

B. BRASIL AMPREV - P. F. ARRECADAÇÃO	40,81	0,00	40,81	0,01	0,00
B. BRASIL AMPREV - P. F. GASTOS PREVIDENCIÁRIOS	613,09	0,00	613,09	0,10	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - APLICAÇÃO RV - 45-8	45,92	0,00	45,92	0,01	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - APLICAÇÃO - 209-4 - PF	2.478,90	0,00	2.478,90	0,42	0,00
ITAÚ CONTA UNICA - (PF)	47.812.339,75	67,05	846,68	0,14	-100,00
SANTANDER APLICAÇÃO - (PF)	13.000.000,49	18,23	0,49	0,00	-100,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - APLICAÇÃO RF - 324-4 – PF	670,71	0,00	164,58	0,03	-75,46
AMPREV COMPREV PREVIDENCIARIO - PF	0,00	0,00	100.355,97	16,86	-
B. BRASIL AMPREV - CARTEIRA ADMINISTRATIVA PF	217.238,77	0,30	217.395,04	36,51	0,07
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	10.008.795,56	14,04	9.232,36	1,55	-99,91
B. BRASIL AMPREV - P. P. ARRECADAÇÃO - 6524-2	484,19	0,00	484,19	0,08	0,00
B. BRASIL AMPREV - P. P. GASTOS	6.985,69	0,01	6.985,69	1,17	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL - APLICAÇÃO RF - 877-7 – PP	197,78	0,00	784,63	0,13	296,72
SANTANDER APLICAÇÃO - (PP)	5.000.000,00	7,01	0,00	0,00	-100,00
ITAU S.A- APLICAÇÃO - (PP)	5.001.127,90	7,01	977,85	0,16	-99,98
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	264.018,16	0,37	264.205,23	44,38	0,07
B. BRASIL - GASTOS ADMINISTRATIVOS - FDAM	50,15	0,00	237,22	0,04	373,02
B. BRASIL - PENSÃO GUARDAS TERRIT.	263.968,01	0,37	263.968,01	44,34	0,00

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 3, em fevereiro/2022, dentro do ativo circulante, as disponibilidades em comparação com janeiro tiveram redução substancial de 99,17%.

Observa-se a composição das disponibilidades no mês de fevereiro/2022, da seguinte forma: 44,38% no BANCOS CONTA MOVIMENTO –TAXA DE ADMINISTRAÇÃO, 1,55% no BANCOS CONTA MOVIMENTO – fundo em capitalização e 54,07% no BANCOS CONTA MOVIMENTO – fundo em repartição.

Houve alterações nas nomenclaturas das contas bancos conta movimentos em comparação ao exercício de 2021.

Tabela 4 – Detalhamento da conta Demais Créditos e Valores a Curto Prazo, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	2.135,35	0,00	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00	0,00	2.135,35	100,00	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	0,00	0,00	2.135,35	100,00	-
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	0,00	0,00	2.135,35	100,00	-
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER	0,00	0,00	2.135,35	100,00	-
Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.306.681.529,83	13,91	1.316.954.044,29	13,94	0,79
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	1.306.414.033,58	99,98	1.316.686.548,04	99,98	0,79
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO – CONSOLIDAÇÃO	695.162.545,03	53,20	699.794.451,96	53,14	0,67

CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	414.437.762,03	31,72	422.908.697,03	32,11	2,04
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO	314.566.513,52	24,07	321.016.554,41	24,38	2,05
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PF)	99.829.497,12	7,64	103.200.806,18	7,84	3,38
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP)	176.421.615,16	13,50	169.211.278,03	12,85	-4,09
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PF) MILITAR	107.430.467,28	8,22	102.344.890,00	7,77	-4,73
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP) MILITAR	50.735.190,26	3,88	49.193.163,74	3,74	-3,04
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PF)	9.411.496,32	0,72	9.019.481,70	0,68	-4,17
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PP)	7.853.009,31	0,60	7.701.942,07	0,58	-1,92
JUROS E MULTAS DE REPARCELAMENTOS SEGURADOS	987.155,75	0,08	947.669,52	0,07	-4,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	4.296,24	0,00	4.131,00	0,00	-3,85
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER - CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL	4.473.670,72	0,34	4.473.670,72	0,34	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	611.251.488,55	46,78	616.892.096,08	46,84	0,92
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PF) MILITAR	581.107.157,63	44,47	589.488.158,88	44,76	1,44
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP) MILITAR	416.043.994,70	31,84	430.992.474,29	32,73	3,59
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PF)	93.754.542,67	7,18	89.839.558,20	6,82	-4,18
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PP)	56.696.891,29	4,34	52.587.810,99	3,99	-7,25
JUROS E MULTAS DE REPARCELAMENTOS PATRONAL	10.806.328,80	0,83	10.356.065,10	0,79	-4,17
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PP)	1.547.275,07	0,12	1.478.979,18	0,11	-4,41
CRÉD. PREVID. DO RPPS CURTO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PP)	4.687,02	0,00	4.506,75	0,00	-3,85
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL	2.253.438,08	0,17	4.228.764,37	0,32	87,66
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	30.144.330,92	2,31	27.403.937,20	2,08	-9,09
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	14.514.561,38	1,11	13.195.055,80	1,00	-9,09
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	267.496,25	0,02	267.496,25	0,02	0,00

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

Conforme a tabela 2, em fevereiro/2022, dentro do ativo circulante, o grupo créditos a curto prazo e demais créditos e valores a curto prazo, representava 13,94% do ativo, e em comparação com janeiro/2022 teve um aumento de 0,79%.

Na tabela 4 verifica-se que a composição das contas créditos de curto prazo e demais créditos e valores a curto prazo.

Tabela 5 – Detalhamento da conta Investimentos de curto prazo, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	5.518.424.718,90	58,75	5.633.682.951,25	59,63	2,09
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	2.132,78	0,00	0,00	0,00	-100,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO	2.132,78	0,00	0,00	0,00	-100,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	2.132,78	0,00	0,00	0,00	-100,00
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA OU REFERENCIADOS	2.132,78	0,00	0,00	0,00	-100,00

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	5.518.422.586,12	100,00	5.633.682.951,25	100,00	2,09
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO DO RPPS - CONSOLIDAÇÃO	5.518.422.586,12	100,00	5.633.682.951,25	100,00	2,09
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	1.152.470.754,50	20,88	1.331.284.257,16	23,63	15,52
TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	456.607.566,59	8,27	616.927.439,95	10,95	35,11
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO	6.491.500,04	0,12	6.525.740,61	0,12	0,53
OPERAÇÕES COMPROMISSADAS LASTREADAS EM TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TE	166.016.324,25	3,01	12.965.438,55	0,23	-92,19
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	511.626.412,23	9,27	683.081.422,19	12,12	33,51
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO "CRÉDITO PRIVADO"	11.256.358,20	0,20	11.371.734,33	0,20	1,02
FUNDOS DE INVESTIMENTO DE DEBÊNTURES DE INFRAESTRUTURA	472.593,19	0,01	412.481,53	0,01	-12,72
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	250.632.203,31	4,54	208.523.231,48	3,70	-16,80
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	220.984.556,61	4,00	180.507.693,86	3,20	-18,32
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE RENDA VARIÁVEL	29.647.646,70	0,54	28.015.537,62	0,50	-5,51
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - PLANO EM CAPITAL	170.595.410,84	3,09	64.420.739,27	1,14	-62,24
FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR"	74.127.267,14	1,34	60.788.264,12	1,08	-17,99
FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "AÇÕES - BDR NÍVEL I"	96.468.143,70	1,75	3.632.475,15	0,06	-96,23
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - PLANO EM CAPITAL	31.101.324,54	0,56	44.868.609,67	0,80	44,27
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	15.738.658,65	0,29	15.394.973,53	0,27	-2,18
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES	15.362.665,89	0,28	29.473.636,14	0,52	91,85
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM REPARTIÇÃO	2.656.473.303,89	48,14	3.175.003.859,60	56,36	19,52
TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	1.200.351.637,20	21,75	1.267.002.246,04	22,49	5,55
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO	101.114.282,43	1,83	101.647.627,51	1,80	0,53
OPERAÇÕES COMPROMISSADAS LASTREADAS EM TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TE	95.922.654,21	1,74	34.844.692,77	0,62	-63,67
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	1.240.432.358,96	22,48	1.752.665.737,93	31,11	41,29
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO "CRÉDITO PRIVADO"	18.652.371,09	0,34	18.843.555,35	0,33	1,02
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - PLANO EM REPARTIÇÃO	754.663.715,67	13,68	476.105.814,98	8,45	-36,91
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES	630.122.318,52	11,42	383.425.321,49	6,81	-39,15
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ÍNDICE DE MERCADO DE RENDA VARIÁVEL	124.541.397,15	2,26	92.680.493,49	1,65	-25,58
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - PLANO EM REPARTI	359.534.930,97	6,52	189.908.338,29	3,37	-47,18
FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR"	189.520.227,86	3,43	166.822.930,85	2,96	-11,98
FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "AÇÕES - BDR NÍVEL I"	170.014.703,11	3,08	23.085.407,44	0,41	-86,42
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS - PLANO EM REPARTI	142.950.942,40	2,59	143.568.100,80	2,55	0,43
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	66.348.742,93	1,20	64.903.970,23	1,15	-2,18
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES	76.602.199,47	1,39	78.664.130,57	1,40	2,69

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 2, em fevereiro/2022, dentro do ativo circulante, os investimentos a curto prazo representavam 59,63% do ativo em comparação com janeiro teve uma redução de 2,09%.

Na tabela 5, observa-se que houve alterações de nomenclaturas das contas.

Tabela 6 – Detalhamento da conta estoques, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO CIRCULANTE	6.896.549.596,24	73,43	6.951.359.504,04	73,58	0,79
ESTOQUES	137.105,35	0,00	124.994,08	0,00	-8,83
ALMOXARIFADO	137.105,35	100,00	124.994,08	100,00	-8,83
MATERIAL DE CONSUMO	2.240,00	1,63	2.128,00	1,70	-5,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE	49.149,58	35,85	48.302,06	38,64	-1,72
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	46.770,44	34,11	42.499,58	34,00	-9,13
MATERIAL DE COPA E COZINHA	2.591,66	1,89	2.372,37	1,90	-8,46
GENEROS DE ALIMENTAÇÃO	5.769,97	4,21	2.807,91	2,25	-51,34
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENE	30.583,70	22,31	26.884,16	21,51	-12,10

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

Observa-se na tabela 2, que o estoques em fevereiro/2022, dentro do ativo circulante, representava 0,0013% em comparação com janeiro teve uma redução de 8,83%.

De acordo com a tabela 6, que demonstra a composição dos estoques, verifica-se que os estoques tiveram reduções.

Tabela 7 – Detalhamento da conta Realizável a Longo Prazo, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.495.818.227,05	26,57	2.495.784.996,52	26,42	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.469.603.387,69	26,29	2.469.603.387,69	26,14	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.469.603.387,69	100,00	2.469.603.387,69	100,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.172.430.452,01	47,47	1.172.430.452,01	47,47	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	1.172.430.452,01	47,47	1.172.430.452,01	47,47	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	660.995.125,03	26,77	660.995.125,03	26,77	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP)	427.521.727,46	17,31	427.521.727,46	17,31	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIO	56.450.105,28	2,29	56.450.105,28	2,29	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP) MILITAR	21.753.682,56	0,88	21.753.682,56	0,88	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PF)	5.686.017,12	0,23	5.686.017,12	0,23	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PP)	23.794,56	0,00	23.794,56	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	1.297.172.935,68	52,53	1.297.172.935,68	52,53	0,00
CRÉD. PREVID. A RECEBER A LONGO PRAZO PARCELAMENTO	1.297.172.935,68	52,53	1.297.172.935,68	52,53	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PF)	701.133.373,68	28,39	701.133.373,68	28,39	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP)	460.402.236,84	18,64	460.402.236,84	18,64	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PF) MILITAR	88.300.673,92	3,58	88.300.673,92	3,58	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (GOV PP) MILITAR	39.123.012,20	1,58	39.123.012,20	1,58	0,00
CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO -	8.187.680,16	0,33	8.187.680,16	0,33	0,00

PARCELAMENTO (ALE PF)

CRÉD. PREVID. DO RPPS LONGO PRAZO - PARCELAMENTO (ALE PP)	25.958,88	0,00	25.958,88	0,00	0,00
---	-----------	------	-----------	------	------

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 2, em fevereiro/2022, a conta ativo realizável a longo prazo representava 26,14% do ativo, e em comparação com janeiro/2021, teve uma pequena alteração para menos.

Conforme tabela 7, demonstra como é composto esse grupo de contas, e observa-se que 47,47% dele corresponde a créditos previdenciários do RPPS e 52,53% de Crédito Previdenciário a longo prazo parcelamento.

Tabela 8 – Detalhamento da conta Imobilizado, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
ATIVO	9.392.367.823,29	100,00	9.447.144.500,56	100,00	0,58
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.495.818.227,05	26,57	2.495.784.996,52	26,42	0,00
IMOBILIZADO	26.214.839,36	100,00	26.181.608,83	100,00	-0,13
BENS MOVEIS	3.707.350,65	14,14	3.707.350,65	14,16	0,00
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	3.707.350,65	14,14	3.707.350,65	14,16	0,00
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	360.977,85	1,38	360.977,85	1,38	0,00
BENS DE INFORMÁTICA	2.514.624,41	9,59	2.514.624,41	9,60	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	354.699,83	1,35	354.699,83	1,35	0,00
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	71.048,56	0,27	71.048,56	0,27	0,00
VEÍCULOS	406.000,00	1,55	406.000,00	1,55	0,00
BENS IMÓVEIS	27.064.951,05	103,24	27.064.951,05	103,37	0,00
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	27.064.951,05	103,24	27.064.951,05	103,37	0,00
BENS DE USO ESPECIAL	11.921.756,20	45,48	11.921.756,20	45,53	0,00
BENS DOMINICAIS	15.143.194,85	57,77	15.143.194,85	57,84	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	4.557.462,34	17,39	4.590.692,87	17,53	0,73
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	2.184.356,69	8,33	2.217.587,22	8,47	1,52
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	2.373.105,65	9,05	2.373.105,65	9,06	0,00

Fonte: Balancetes contábeis de janeiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 2, o imobilizado representava, em fevereiro/2022, 0,28% do ativo, e em comparação com janeiro/2022, não houve alteração.

A tabela 8, mostra a composição desse grupo, verifica-se que os bens móveis representam 5,81% e bens imóveis 94,19%.

Tabela 9 – Detalhamento da conta passivo circulante, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	9.196.675.997,94	100	9.196.324.256,87	100,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	9.872.682,06	0,11	9.520.940,99	0,10	-3,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PR	2.681.326,85	27,16	2.669.420,44	28,04	-0,44
PESSOAL A PAGAR	44.809,44	0,45	44.809,44	0,47	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	2.467.867,74	25,00	2.458.861,18	25,83	-0,36

ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	168.649,67	1,71	165.749,82	1,74	-1,72
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	461.544,58	4,67	652.761,39	6,86	41,43
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	14.074,97	0,14	13.933,34	0,15	-1,0
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	6.715.735,66	68,02	6.184.825,82	64,96	-7,91
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS	586.168,39	5,94	360.882,06	3,79	-38,43
VALORES RESTITUÍVEIS	6.129.567,27	62,09	5.823.943,76	61,17	-4,99
VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	6.069.367,58	61,48	5.746.188,62	60,35	-5,32
CONSIGNAÇÕES	6.062.349,19	61,41	5.739.170,23	60,28	-5,33
DEPOSITOS NAO JUDICIAIS	7.018,39	0,07	7.018,39	0,07	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS - INTRA OFSS	60.199,69	0,61	77.755,14	0,82	29,16

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 2, o passivo circulante representava, em fevereiro/2022, somente 0,10% do passivo total, e em comparação com janeiro/2022, houve uma pequena alteração.

Na tabela 9, observa-se que as contas que contribuíram para o aumento do passivo circulante foi Demais Obrigações a curto prazo que teve acréscimo de 261,14%, obrigações fiscais que teve acréscimo de 69,57%, fornecedores e contas a pagar 39,07% e Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências 7%.

Tabela 10 – Detalhamento da conta Passivo não Circulante, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	9.196.675.997,94	100,	9.196.324.256,87	100,00	0,00
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	8.486.885.073,64	92,28	8.486.885.073,64	92,29	0,00
PROVISÕES A LONGO PRAZO	8.486.885.073,64	100,00	8.486.885.073,64	100,00	0,00
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	8.486.885.073,64	100,00	8.486.885.073,64	100,00	0,00
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	8.486.885.073,64	100,0	8.486.885.073,64	100,00	0,00
FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	1.108.926.001,59	13,07	1.108.926.001,59	13,07	0,00
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	80.198.960,32	0,94	80.198.960,32	0,94	0,00
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	1.159.896.462,17	13,67	1.159.896.462,17	13,67	0,00
PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS (PF) RPPM	5.586.023.842,55	65,82	5.586.023.842,55	65,82	0,00
PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS (PP) RPPM	20.094.400,90	0,24	20.094.400,90	0,24	0,00
PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER (PP) RPPM	531.745.406,11	6,27	531.745.406,11	6,27	0,00
PATRIMÔNIO LIQUIDO	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	321.083.824,71	3,78	321.083.824,71	3,78	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	378.834.417,53	4,46	378.834.417,53	4,46	0,00

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 2, o passivo não circulante representava, em fevereiro/2022, 90,36% do passivo total, e em comparação com janeiro/2022, não houve alteração.

A tabela 10, demonstra a composição desse grupo.

Tabela 11 – Detalhamento da conta Patrimônio Líquido, com composição em fevereiro/2022, em Reais (R\$)

Descrição	Janeiro	AV%	Fevereiro	AV%	AH%
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.196.675.997,94	100,00	9.196.324.256,87	100,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	699.918.242,24	8,25	699.918.242,24	8,25	0,00
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	321.083.824,71	3,78	321.083.824,71	3,78	0,00
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	378.834.417,53	4,46	378.834.417,53	4,46	0,00

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 2, o Patrimônio líquido representava, em fevereiro/2022, 8,25% do passivo total, e em comparação com janeiro/2022, não houve alteração.

5. Balancete Orçamentário

Tabela 12 – Previsão de Receita orçamentária e arrecadação em janeiro/2022, em Reais (R\$)

Rubrica	Receita Prevista		Arrecadado	
	No Período	Até o Período	Até o Período	%
1.- Receitas Correntes	901.080.005,94	79.848.618,21	159.191.206,56	17,67%
1.2. - Contribuições	415.919.912,94	27.604.354,15	53.701.268,74	12,91%
1.3. - Receita Patrimonial	484.402.482,00	52.143.686,38	105.386.502,37	21,76%
1.9. - Outras Receitas Correntes	757.611,00	100.577,68	103.435,45	13,65%
2.- Receitas de Capital	351.000,00	0,00	0,00	0,00%
2.2. - Alienação de Bens	351.000,00	0,00	0,00	0,00%
7. - Receitas Correntes Intraorçamentárias	529.649.490,06	24.086.058,20	43.786.563,70	8,27%
7.2.- Contribuições	468.049.490,06	23.864.612,92	43.348.607,70	9,26%
7.9. - Outras Receitas Correntes	61.600.000,00	221.445,28	437.956,00	0,71%
Totais:	1.431.080.496,00	103.934.676,41	202.977.770,26	14,18%

Fonte: Balancetes contábeis de janeiro de 2022 da Amapá Previdência

De acordo com tabela 12, a previsão de receita orçamentária para o exercício de 2022 1.431.080.496,00, em fevereiro/2022, foi arrecadado 14,18% do previsto para o exercício.

Tabela 13 – Fixação de Despesa e execução orçamentário em janeiro/2022, por natureza da despesa, em Reais (R\$)

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

Especificação	Despesa Fixada	Período	Empenhado		
			%	Acumulado	%
3.1.90.01.00.00.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E RE	285.500.000,00	17.571.702,86	6,15	34.422.336,24	12,06

3.1.90.03.00.00.00 - PENSÕES	96.140.000,00	6.284.371,80	6,54	13.251.048,99	13,78
3.1.90.11.00.00.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL C	8.500.000,00	602.056,21	7,08	1.096.794,43	12,90
3.1.90.13.00.00.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.550.000,00	0,00	0,00	2.490.000,00	97,65
3.1.90.91.00.00.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	11.375.000,00	179.343,44	1,58	179.343,44	1,58
3.1.90.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.94.00.00.00 - INDENIZAÇÕES RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	500.000,00	0,00	0,00	300.000,00	60,00
3.3.90.14.00.00.00 - DIÁRIAS - CIVIL	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.30.00.00.00 - MATERIAL DE CONSUMO	630.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.33.00.00.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	400.000,00	238.177,84	59,54	238.177,84	59,54
3.3.90.35.00.00.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	100.000,00	0,00	0,00	77.000,00	77,00
3.3.90.36.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.530.000,00	0,00	0,00	2.450.000,00	96,84
3.3.90.37.00.00.00 - LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	2.200.000,00	0,00	0,00	1.005.185,23	45,69
3.3.90.39.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JUR	6.705.000,00	10.080,00	0,15	1.070.493,58	15,97
3.3.90.40.00.00.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E C	1.000.000,00	0,00	0,00	542.622,39	54,26
3.3.90.46.00.00.00 - AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	2.000.000,00	1.852.033,28	92,60	2.000.000,00	100,00
3.3.90.47.00.00.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	100,00
3.3.90.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.93.00.00.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.51.00.00.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	0,00	-	0,00	-
4.4.90.52.00.00.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.700.000,00	0,00	0,00	15.870,00	0,93
4.4.90.61.00.00.00 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.9.99.99.00.00.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	998.350.496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Geral:	1.431.080.496,00	26.737.765,43	1,87	59.248.872,14	4,14

Tabela 14 – Execução orçamentário em fevereiro/2022, por natureza da despesa, em Reais (R\$)

Especificação	Empenhado		Liquidado		Pago	
	Acumulado	%	Acumulado	%	Acumulado	%
3.1.90.01.00.00.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E RE	34.422.336,24	12,06	34.422.336,24	100,00	34.422.336,24	100,00
3.1.90.03.00.00.00 - PENSÕES	13.251.048,99	13,78	12.000.256,99	90,56	12.000.256,99	90,56
3.1.90.11.00.00.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL C	1.096.794,43	12,90	1.096.794,43	100,00	1.096.794,43	100,00
3.1.90.13.00.00.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.490.000,00	97,65	332.620,74	13,36	169.107,41	6,79
3.1.90.91.00.00.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	179.343,44	1,58	179.343,44	100,00	0,00	0,00
3.1.90.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
3.1.90.94.00.00.00 - INDENIZAÇÕES RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	300.000,00	60,00	14.390,74	4,80	14.390,74	4,80
3.3.90.14.00.00.00 - DIÁRIAS - CIVIL	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-

3.3.90.30.00.00.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
3.3.90.33.00.00.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	238.177,84	59,54	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.35.00.00.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	77.000,00	77,00	7.000,00	9,09	7.000,00	9,09
3.3.90.36.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.450.000,00	96,84	267.602,40	10,92	125.981,64	5,14
3.3.90.37.00.00.00 - LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	1.005.185,23	45,69	137.018,98	13,63	27.062,66	2,69
3.3.90.39.00.00.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JUR	1.070.493,58	15,97	71.290,26	6,66	56.209,51	5,25
3.3.90.40.00.00.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E C	542.622,39	54,26	48.320,52	8,90	12.257,36	2,26
3.3.90.46.00.00.00 - AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	2.000.000,00	100,0	147.966,72	7,40	147.966,72	7,40
3.3.90.47.00.00.00 - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	110.000,00	100,00	11.407,77	10,37	5.774,70	5,25
3.3.90.92.00.00.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
3.3.90.93.00.00.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
4.4.90.51.00.00.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	-	0,00	-	0,00	-
4.4.90.52.00.00.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	15.870,00	0,93	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.90.61.00.00.00 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
9.9.99.99.00.00.00 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
Total Geral:	59.248.872,14	4,14	48.736.349,23	82,26	48.085.138,40	81,16

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

6. Balancete Financeiro

Tabela 15 – Receitas arrecadadas em fevereiro/2022, em real (R\$)

INGRESSOS	
ESPECIFICAÇÃO	Arrecado até fevereiro
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	204.534.988,67
VINCULADA	204.534.988,67
PREVIDÊNCIA SOCIAL	204.534.988,67
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	79.848.877,57
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	22.770.348,34
BENEFÍCIOS A APROPRIAR	7.444,73
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS	183.685,69
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	163.513,33
FORNECEDORES NACIONAIS	302.720,99
PIS/PASEP A RECOLHER	5.633,07
CONSIGNAÇÕES	11.466.249,05
DEPOSITOS JUDICIAIS	492,93
CONSIGNAÇÕES	128.085,64
EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS A PAGAR	10.512.522,91
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	5.622.837.505,42
BANCOS CONTA MOVIMENTO	877.455,58

APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA	3.822.520.811,4
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL	1.799.439.238,3
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	5.929.991.720,00

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

Observa-se na tabela 15 que a entrada de receitas orçamentárias até fevereiro

Tabela 16 – despesas executadas em fevereiro/2022, em real (R\$)

DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	DISPÊNDIO ATÉ FEVEREIRO
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	59.248.872,14
VINCULADA	59.248.872,14
PREVIDÊNCIA SOCIAL	59.248.872,14
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	79.848.877,57
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	156.615.639,97
OBRIGAÇÕES POR DANOS A TERCEIROS	689.366,44
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	107.147,47
PIS/PASEP A RECOLHER	0,00
CONSIGNAÇÕES	8.270.174,42
DEPOSITOS JUDICIAIS	492,93
CONSIGNAÇÕES	50.330,50
REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	147.498.128,21
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	917.753.222,03
BANCOS CONTA MOVIMENTO	595.379,07
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA	689.607.162,80
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL	227.550.680,16
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	1.213.466.611,71

Fonte: Balancetes contábeis de fevereiro de 2022 da Amapá Previdência

7. DAS RECOMENDAÇÕES

O Balancete encontra bem formatado, apresentando movimentação em atenção a estrutura contábil de dados.

Em relação a janeiro, não houve outras variações significativas.

Reforça-se apenas a solicitação quanto as razões para:

- a) Mudança na nomenclatura de contas do ativo, em especial

1.1.4.1.1.09.01.00 TÍTULOS DE RESPONSABILIDADE DO TESOURO

b) O registro/movimentação das contas VPD pagas antecipadamente

1.1.9.7.1.00.00.00 - BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO

8. DA MANIFESTAÇÃO

Considerando as recomendações detalhadas, e com base no regimento interno do Conselho Fiscal da Amapá Previdência – COFISPREV, concluo pelo **Encaminhamento do BALANCETE CONTÁBIL REFERENTE FEVEREIRO/2022, com as solicitações** para que a Diretoria Financeira/Contábil, se manifeste, e retorne o Balancete Contábil para (conclusão da) análise.

É o encaminhamento.

Macapá – AP, 14 de JULHO de 2022.

ELIONAI DIAS DA PAIXÃO
Conselheiro Relator/COFISPREV

Este relatório foi submetido para apreciação na sétima reunião ordinária realizada, no dia 15/07/2022, sendo aprovado por unanimidade, pelos demais membros titulares do Conselho Fiscal da Amapá Previdência - COFISPREV, conforme abaixo.

Helton Pontes da Costa - Conselheiro Titular /Vice-Presidente
Arnaldo Santos Filho - Conselheiro Titular
Eduardo Corrêa Tavares - Conselheiro Titular
Adriene Ribeiro Benjamin Pinheiro - Conselheira Titular
Francisco das Chagas Ferreira Feijó - Conselheiro Titular



Cód. verificador: 106122209. Cód. CRC: 27D2F4F
Documento assinado eletronicamente por HELTON PONTES em 08/08/2022 09:38, FRANCISCO DAS CHAGAS FERREIRA FEIJÓ em 05/08/2022 10:24 e outros, conforme decreto nº 0829/2018. A autenticidade do documento pode ser conferida no site: <https://sigdoc.ap.gov.br/autenticador>

