

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
 Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

1 de 7

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREV DO MUNICIPIO DE SANTA CRUZ

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.526.341,29	3.451.076,73	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.769.052,35	1.453.424,26
<u>TESOURO</u>	<u>4.526.341,29</u>	<u>3.451.076,73</u>	<u>TESOURO</u>	<u>1.769.052,35</u>	<u>1.453.424,26</u>
ORDINARIO	453.272,64	2.735.932,63	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.769.052,35	1.453.424,26
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.135.272,46	715.144,10	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	105.595,36	97.625,78
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	1.701.512,38	0,00	<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>105.595,36</u>	<u>97.625,78</u>
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	1.236.283,81	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4.525,65	3.988,10
EXTRA-ORÇAMENTARIA	126.143,59	98.839,48	ISS	2.726,50	6.012,85
<u>RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)</u>	<u>650,00</u>	<u>5.500,00</u>	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	98.343,21	87.624,83
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	5.500,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	14.602.894,20	11.825.057,03
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	650,00	0,00	<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>6.966.083,34</u>	<u>4.189.084,41</u>
<u>CONSIGNAÇÕES</u>	<u>125.493,59</u>	<u>93.339,48</u>	<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	<u>7.636.810,86</u>	<u>7.635.972,62</u>
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	13.332,04	4.114,50	TOTAL	16.477.541,91	13.376.107,07
ISS	2.971,50	2.662,85			
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	115,00	0,00			
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	109.075,05	86.562,13			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	11.825.057,03	9.826.190,86			
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>	<u>4.189.084,41</u>	<u>2.964.174,60</u>			
<u>APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	<u>7.635.972,62</u>	<u>6.862.016,26</u>			
TOTAL	16.477.541,91	13.376.107,07			

ANTONIO SALES DE SOUZA
 CONTADOR
 036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
 GERENTE PREVIDENCIÁRIO
 007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
 Acesso em: https://eic:ice.pe.gov.br/ep/validaDoc:seam Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864c19d126



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

2 de 7

NOTA EXPLICATIVA

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade: Fundo de Previdência do município de Santa Cruz

CNPJ: 08.702.822/0001-26

Endereço da entidade: Avenida três de maio - centro - Santa Cruz - PE

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo de Previdência do município de Santa Cruz é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120 - 1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do Gestor:

Eracildo Barbosa Teixeira - Gerente Previdenciário - 09-01-2018 a 31-01-2018.

Nome e CRC do contador responsável:

Antonio Sales de Souza CRC 18238/O-9

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
Acesse em: <https://eicf.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864c19d126



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

3 de 7

NOTA EXPLICATIVA

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro. Ex: Consignações retidas em folha de pagamento.

b) BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

Receitas e Despesas ordinárias:

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864c9d126



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

4 de 7

NOTA EXPLICATIVA

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Comportamento da Arrecadação:

Arrecadação Orçamentária: Em 2018, o FUNPRESC – de Santa Cruz obteve uma receita orçamentária de R\$ 4.526.341,29.

Transferências Financeiras Recebidas: Em 2018, o FUNPRESC – recebeu R\$ 3.391.068,83, da Prefeitura.

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
Acesse em: <https://eic:ce:pe.gov.br/epp/validaDoc:seam> Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864c19d126



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

5 de 7

NOTA EXPLICATIVA

Arrecadação Extraorçamentária: Em 2018, os ingressos extraorçamentários totalizaram R\$126.143,59. Sendo R\$ 650,00 de Inscrição de Restos a Pagar e R\$ 125.493,59 provenientes de consignações diversas.

1.1 Detalhamento da Receita Orçamentária:

1210.04.2.1.00	Contribuição do Servidor Ativo Civil	R\$ 1.236.283,81
----------------	--------------------------------------	------------------

Para formação desse montante foi recebido R\$ 1.124.443,60 de contribuições da Prefeitura Municipal, R\$ 87.414,88 do Fundo Municipal de Saúde, R\$ 16.469,45 do Fundo Municipal de Assistência Social, R\$ 7.955,88 da Câmara de Vereadores.

7210.04.01.00	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil	R\$ 1.701.512,38
---------------	---	------------------

Para formação desse montante foi recebido R\$ 1.507.212,92 de contribuições da Prefeitura Municipal, R\$ 160.919,65 do Fundo Municipal de Saúde, R\$ 22.398,71 do Fundo Municipal de Assistência Social, R\$ 10.580,42 da Câmara de Vereadores.

1328.10.01.00	Remuneração dos Investimentos do RPPS – Renda Variável	R\$ 1.135.272,46
---------------	---	---------------------

7210.04.1.1.05	Contribuição de Parcelamento	R\$ 453.272,64
----------------	------------------------------	-------------------

7218.01.1.1.01	Multas e juros de contribuições patronais	R\$ 400,68
----------------	---	------------

2. Comportamento da Despesa:

Despesa Executada: Em 2018, a despesa orçamentária do FUNPRESC - totalizou R\$ 1.769.052,35.

Transferências Financeiras Concedidas: Em 2018, R\$ 0,00

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
Acesse em: <https://etce.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864c19d126



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

6 de 7

NOTA EXPLICATIVA

Despesa Extraorçamentária: A despesa extraorçamentária totalizou R\$ 105.595,36.

2.1 Detalhamento da Despesa Orçamentária:

3.1.90.01	Aposentadorias (Proventos)	R\$ 1.222.738,76
3.1.90.03	Pensões Pessoal Civil	R\$ 220.009,58
3.1.90.05	Outros Benefícios Previdenciários –	R\$ 87.269,52
3.1.90.11	Vencimentos e Salários – Pessoal Civil	R\$ 45.500,00
3.3.90.	Demais Despesas Correntes	R\$ 189.395,49
4.4.90.	Despesas de Capital	R\$ 3.489,00

3. Saldos bancários:

Saldo Financeiro do Exercício Anterior: Em 31/12/2017, o valor disponível em banco foi de R\$ 11.825.057,03, extraídos de Conta Única e aplicações financeiras.

Saldo Financeiro para Exercício Seguinte: O valor disponível no banco em 31/12/2018 foi R\$ 14.602.894,20

4. Resultado Financeiro em 2018:

Ao comparar a disponibilidade bancária do final do exercício de 2017 R\$ 11.825.057,03 com o valor disponível em 31/12/2018 R\$ 14.602.894,20, houve uma variação positiva de R\$ 2.777.837,17. Em termos percentuais, houve um aumento de 23,49 %.

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864e19d126



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018

7 de 7

NOTA EXPLICATIVA

5. Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

Nada consta para este demonstrativo.

6. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo
2. Divulgações não financeiras: Não se aplica a este demonstrativo
3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:
Não se aplica a este demonstrativo
4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro: Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.
5. Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço Financeiro, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

Documento Assinado Digitalmente por: ELIANE MARIA DA SILVA SOARES, EZILDA MARIA DE SOUSA
Acesse em: <https://eic.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c61f87e8-9395-4662-8e58-b1864c19d126

