

FUNDO PREVIDENCIARIO DE TUPARETAMA

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:1 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TUPARETAMA

Exercício de 2018



INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.809.518,84	1.777.302,62	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2.994.927,62	2.605.039,51
TESOURO	2.809.518,84	1.777.302,62	TESOURO	2.994.927,62	2.605.039,51
ORDINARIO	127.970,84	1.777.302,62	ORDINARIO	0,00	2.605.039,51
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	2.106.923,33	0,00	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.994.927,62	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	549.689,38	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	439.933,97	380.744,07
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	24.935,29	0,00	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	0,00	2.500,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	684.100,72	378.244,07	RP PROCESSADO PAGO	0,00	2.500,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	239.057,76	0,00	CONSIGNAÇÕES	438.728,99	376.611,83
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	239.057,76	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	190,80	974,48
CONSIGNAÇÕES	443.837,98	376.611,83	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	67.882,64	55.808,49
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	190,80	974,48	ISS	75,00	75,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	73.604,14	55.808,49	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	6.540,00	4.224,00
ISS	0,00	75,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	361.467,85	313.543,67
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	6.540,00	4.224,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	2.647,70	1.986,19
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	360.855,34	313.543,67	CRÉDITOS À RECEBER	1.204,98	1.632,24
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	2.647,70	1.986,19	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.204,98	1.632,24
CRÉDITOS À RECEBER	1.204,98	1.632,24	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	61.300,72	2.542,75
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO	1.204,98	1.632,24	CONTA ÚNICA RPPS	61.300,72	2.542,75
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	2.542,75	832.779,64	TOTAL	3.496.162,31	2.988.326,33
CONTA ÚNICA RPPS	2.542,75	832.779,64			
TOTAL	3.496.162,31	2.988.326,33			

Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 Acesso em: https://etce.ice.pe.gov.br/epny/validado.cs?sig=Cd4iig4o document: 06ee1a46-f63d-4d66-9e86-9e9a33bd0f42

FUNDO PREVIDENCIARIO DE TUPARETAMA



Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://ptec.tec.pe.gov.br/ptecpp/validarDoc.aspx?CodigoDocumento:06e11a4c-f63d-4d66-9e86-9c933bd0f42>

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: FUNDO PREVIDENCIARIO DE TUPARETAMA
CNPJ: 05.785.402/0001-62.
Domicílio da entidade: Av. Central, nº S/N sala 03, – Bairro: Centro – Cidade: Tuparetama – Pernambuco – CEP: 56.760-000.
Natureza das operações e principais atividades da entidade: Fundo Público criado pela Lei Municipal nº 195 de 01/06/01, que instituiu o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), destinado exclusivamente aos servidores públicos ocupantes de cargos efetivos, de caráter contributivo e obrigatório, mediante a contribuição do respectivo ente público, dos servidores ativos, inativos e dos pensionistas, observados os critérios que preservem o equilíbrio financeiro e atuarial. Código e descrição da atividade econômica principal nº 84.30-02-00 – Seguridade social obrigatória. Não há segregação de massas.
Dados do Gestor: Nome: Reinaldi Junior Gomes Galvão. Cargo: Gestor. Período de gestão: 02/01/2018 a 31/12/2018.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Jefferson Alexandre da Silva. CRC-PE nº 025418/O-7. E-mail: jeffersoncontab@gmail.com.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. 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 06 de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877 de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.
b.2. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b.3. Bases de mensuração utilizadas: A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

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

c.1. Ingressos Orçamentários: O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2018 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 2.809.518,84.
c.2. Transferências Financeiras Recebidas: Não houve.
c.3. Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 684.100,72, sendo R\$ 445.042,96, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 239.057,76 relativo a inscrição dos restos a pagar.
c.4. Saldo bancário anterior: O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 2.542,75.
c.5. Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 2.994.927,62.
c.6. Transferências Financeiras Concedidas: Não houve.
c.7. Desembolsos Extraorçamentários:

FUNDO PREVIDENCIARIO DE TUPARETAMA



Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 439.933,97. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ C enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 439.933,97.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 61.300,72.

c.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017 (R\$ 2.542,75) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 61.300,72), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 58.757,97.

c.10. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos:

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 2.809.518,84, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 2.809.518,84.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

Reinaldi Junior Gomes Galvão
Cargo: Gestor

Jefferson Alexandre da Silva
Contador
CRC PE Nº 025418/O-7

Documento Assinado Digitalmente por: DOMINGOS SAVIO DA COSTA TORRES, JOSE JOSIV ALDO RUFINO DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 06ee1a46-f63d-4d66-9e86-9c9433bd0f42