

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

Estado de Pernambuco

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2018

Página: 01

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	380.810,42	417.129,63	PASSIVO CIRCULANTE	76.069,03	37.689,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.568,33	19.674,88	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	4.686,00	2.288,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.568,33	19.674,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.686,00	2.288,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDACAO	2.568,33	19.674,88	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	4.686,00	2.288,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	2.568,33	19.674,88	INSS A PAGAR	4.686,00	2.288,00
BANCO DO BRASIL S.A	2.568,33	19.674,88	INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	3.036,00	2.288,00
FUNDO DE PREVIDENCIA	2.568,33	19.674,88	INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SERVICOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS	1.650,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	366.576,39	372.679,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.990,00	12.730,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	366.576,39	372.679,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	11.990,00	12.730,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	366.576,39	372.679,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDACAO	11.990,00	12.730,00
IMPOSTOS	261.831,64	242.028,25	FORNECEDORES NACIONAIS	11.990,00	12.730,00
OUTROS CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	261.831,64	242.028,25	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	11.990,00	12.730,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS	261.831,64	242.028,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	59.393,03	22.671,20
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	104.744,75	130.651,37	VALORES RESTITUÍVEIS	59.393,03	22.671,20
FUNDO DE PREVIDENCIA	104.744,75	130.651,37	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	59.393,03	22.671,20
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS PATRONAL - PARCELAMENTO 2008 - PERMANENTE - PERMANENTE	89.779,56	89.779,56	CONSIGNAÇÕES	51.927,69	21.886,35
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS PATRONAL - PARCELAMENTO 2012 - PERMANENTE - PERMANENTE	0,11	0,11	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.580,50	2.427,50
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS PATRONAL - PARCELAMENTO 2016 - PERMANENTE - PERMANENTE	0,00	25.906,62	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	9.210,69	8.849,18
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARIAS PATRONAL - PARCELAMENTO 2017 - PERMANENTE - PERMANENTE	14.965,08	14.965,08	OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	0,00	3.874,50
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	11.665,70	24.775,13	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	40.136,50	6.735,17
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	11.665,70	24.775,13	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	7.465,34	784,85
DEPOSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDACAO	11.665,70	24.775,13	FUNDO DE PREVIDENCIA	7.465,34	784,85
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	1.475,39	1.475,39	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	62.731.841,90	60.609.937,65
FUNDO DE PREVIDENCIA	1.475,39	1.475,39	PROVISÕES A LONGO PRAZO	62.731.841,90	60.609.937,65
VALORES A RESTITUIR - PREFEITURA MUNICIPAL	1.475,39	1.475,39	PROVISÕES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO	62.731.841,90	60.609.937,65
OUTROS DEPOSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	10.190,31	23.299,74	PROVISÕES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDACAO	62.731.841,90	60.609.937,65
FUNDO DE PREVIDENCIA	10.190,31	23.299,74	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISÕES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	18.314.921,14	18.314.921,14
SALOÁ PREV	388,47	388,47	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	36.634.494,81	36.634.494,81
CONSIGNAÇÃO C.E.F.	7.314,92	20.534,19	FUNDO DE PREVIDENCIA	36.634.494,81	36.634.494,81
PROMED	1.066,06	1.440,06			

Natanael de Vasconcelos Silva  
Contador CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53

Maria Socorro Xavier Pereira  
Gerente Previdenciária  
CPF: 248.588.464-15



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA  
 Estado de Pernambuco  
 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA



BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2018

Página: 02

IRRF - FOL	937,02	937,02	(-) CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	(2.326,27)	(2.326,27)
VALORES A RESTITUIR	483,84	0,00	FUNDO DE PREVIDENCIA	(2.326,27)	(2.326,27)
ATIVO NÃO CIRCULANTE	301.466,73	464.937,24	(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZACAO	(18.317.247,40)	(18.317.247,40)
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	288.252,14	450.767,27	FUNDO DE PREVIDENCIA	(18.317.247,40)	(18.317.247,40)
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	288.252,14	450.767,27	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	44.416.920,76	42.295.016,51
IMOBILIZADO	13.214,59	14.169,97	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	58.017.613,06	55.901.094,63
BENS MÓVEIS	18.802,50	18.802,50	FUNDO DE PREVIDENCIA	58.017.613,06	55.901.094,63
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	(5.587,91)	(4.632,53)	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	(9.067.128,20)	(9.067.128,20)
			FUNDO DE PREVIDENCIA	(9.067.128,20)	(9.067.128,20)
			(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	(4.533.564,10)	(4.538.949,92)
			FUNDO DE PREVIDENCIA	(4.533.564,10)	(4.538.949,92)
			TOTAL DO PASSIVO	62.807.910,93	60.647.626,85
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(62.125.633,78)	(59.765.559,98)
			RESULTADOS ACUMULADOS	(62.125.633,78)	(59.765.559,98)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	(62.125.633,78)	(59.765.559,98)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(64.321.267,08)	(59.765.559,98)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(4.555.707,21)	6.702.912,32
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(59.765.559,87)	(66.468.472,30)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	2.195.633,30	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	2.195.633,30	0,00
TOTAL	682.277,15	882.066,87	TOTAL	682.277,15	882.066,87
ATIVO FINANCEIRO	14.234,03	44.450,01	PASSIVO FINANCEIRO	76.069,03	37.689,20
ATIVO PERMANENTE	668.043,12	837.616,86	PASSIVO PERMANENTE	62.731.841,90	60.609.937,65
			SALDO PATRIMONIAL	(62.125.633,78)	(59.765.559,98)

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	16.676,00	24.537,60	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	16.676,00	24.537,60

Natanael de Vasconcelos Silva  
 Contador CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Maria Socorro Xavier Pereira  
 Gerente Previdenciária  
 CPF: 248.588.464-15

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA  
 Estado de Pernambuco  
 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA



BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2018

Página: 03

INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	16.676,00	24.537,60	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	16.676,00	24.537,60
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	7.000,00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	0,00	7.000,00
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	16.676,00	17.537,60	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	16.676,00	17.537,60
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	4.908,00	0,00	RP PROCESSADOS A PAGAR	11.768,00	0,00
RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.768,00	0,00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.908,00	0,00
CONTROLES DEVEDORES	2.568,33	3.468.379,10	CONTROLES CREDORES	2.568,33	3.468.379,10
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	2.568,33	3.468.379,10	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	2.568,33	3.468.379,10
DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	2.568,33	3.468.379,10	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	2.568,33	3.468.379,10
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.568,33	0,00	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	2.568,33	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>19.244,33</b>	<b>3.492.916,70</b>	<b>TOTAL</b>	<b>19.244,33</b>	<b>3.492.916,70</b>

QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERC ATUAL	EXERC ANT
410 - Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	(61.835,00)	0,00
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>(61.835,00)</b>	<b>0,00</b>

Saloá, 20/03/2019

Natanael de Vasconcelos Silva  
 Contador CRC/PE 007497/O-2  
 CPF: 077.671.964-53

Maria Socorro Xavier Pereira  
 Gerente Previdenciária  
 CPF: 248.588.464-15

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ**  
**ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**  
Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá – PE

Exercício 2018

**ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL**

**NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE**

A natureza jurídica do Instituto de Previdência do Município de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é de Autarquia Municipal, de administração indireta e tem como principal atividade as ações previdenciárias no município, que consiste na concessão de aposentadoria e pensões aos servidores públicos efetivos do município, além de exercer todas as atividades relacionadas com os benefícios previdenciários constantes da Constituição Federal, com base na legislação vigente.

**DECLARAÇÃO**

O Balanço Patrimonial do Instituto de Previdência do Município de Saloá, referente ao exercício de 2018, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 7ª edição, atualizado pela portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016.

Tendo sido a sua estrutura alterada para atender as orientações do citado manual de contabilidade.

**3 - INFORMAÇÕES DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS**

O Instituto de Previdência do Município de Saloá adota, para a sua contabilidade, o Plano de Contas Aplicado







### 13 – DETALHAMENTO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA

O valor correspondente aos recursos financeiros do Instituto de Previdência do Município de Saloá, acima especificado, está lançado na conta Banco Conta Movimento – Demais Contas, sub conta Banco do Brasil, intitulada “Instituto de Previdência”.

O valor tem a seguinte destinação:

#### DEPÓSITOS

Imposto de Renda Retido na Fonte – município.....	R\$	1.952,39
Restituições.....	R\$	176,16
Contribuições ao RGPS.....	R\$	153,00
SOMA.....	R\$	2.281,55
Saldo financeiro do exercício.....	R\$	2.568,33
Saldo do exercício disponível.....	R\$	286,77

14 – A avaliação atuarial foi realizada contextualizando todas as informações sobre os ativos e passivos presentes e futuros da RPPS e está anexada ao processo para os devidos fins.

15 – Não houve Impairment durante o exercício de 2018

**OBS.** Não foram observados pontos obscuros ou incompreensíveis que necessitassem de informações complementares, no presente demonstrativo contábil, através de Notas Explicativas.

Saloá, 20/03/2019

Maria Socorro Xavier Pereira  
Presidente  
CPF: 248.588.464-15

Natanael de Vasconcelos Silva  
TC-CRC/PE 007497/O-2  
CPF: 077.671.964-53

