

**FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



1 de 1

**ISOLADO:5 - FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>3.510.522,35</b>	<b>2.848.654,81</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>3.259.572,18</b>	<b>2.886.252,66</b>
<u>TESOURO</u>		<u>3.510.522,35</u>	<u>2.848.629,23</u>	<u>RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</u>		<u>3.259.572,18</u>	<u>0,00</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL		10.240,79	0,00	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		3.259.572,18	0,00
ORDINARIO		0,00	4.156,67	<u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>2.886.252,66</u>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		1.559.590,33	2.817.074,28	RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		0,00	2.282.302,34
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		1.940.691,23	27.398,28	RPPS-CONTRIBUIÇÕES		0,00	603.950,33
<u>OUTRAS FONTES DE RECURSOS</u>		<u>0,00</u>	<u>25,58</u>	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS		0,00	25,58	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>		<b>1.696,32</b>	<b>0,00</b>	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>			
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>1.696,32</u>	<u>0,00</u>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>474.059,72</b>	<b>348.969,13</b>
OUTROS APORTES PARA O RPPS		1.696,32	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>236.296,60</u>	<u>76.139,60</u>
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>396.443,66</b>	<b>490.708,10</b>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		1.320,00	50.374,25
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		<u>24.753,01</u>	<u>254.614,75</u>	RP PROCESSADOS PAGOS		234.976,60	25.765,35
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		6.400,26	1.320,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>237.763,12</u>	<u>272.829,53</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		18.352,75	253.294,75	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		2.000,00	22.172,11
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>371.690,65</u>	<u>236.093,35</u>	PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.866,22	1.258,68
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		0,00	834,40	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		121.276,35	52.890,23
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		36.993,12	22.668,20	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		110.620,55	196.508,49
ISS		1.015,08	664,07	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>314.471,59</b>	<b>139.441,16</b>
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		16.344,15	68,92	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>314.258,52</u>	<u>139.441,16</u>
PENSÃO ALIMENTÍCIA		4.180,87	1.259,28	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		0,00	101,77
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		176.417,91	100.643,57	CONTA ÚNICA		0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		132.846,96	109.954,91	CONTA ÚNICA RPPS		314.258,52	139.339,39
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		3.892,56	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>139.441,16</b>	<b>35.300,04</b>	<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		<u>213,07</u>	<u>0,00</u>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		<u>139.441,16</u>	<u>35.300,04</u>	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		213,07	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		276,99	26.083,07	<b>TOTAL</b>		<b>4.048.103,49</b>	<b>3.374.662,95</b>
CONTA ÚNICA		7.728,92	0,00				
CONTA ÚNICA RPPS		131.435,25	9.216,97				
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>				
<b>TOTAL</b>		<b>4.048.103,49</b>	<b>3.374.662,95</b>				

ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
 DIRETORA  
 013.595.574-23

EDER MARCONE VIEIRA  
 CONTADOR  
 042.014.874-40

CIBELE MONTEIRO TENORIO DE BARROS  
 TESOUREIRO  
 705.651.044-20

# FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

### B) QUADRO ANEXO

Dezembro(31/12/2019)

1 de 1

Exercício de 2019

#### ISOLADO:5 - FUPREB - FUNDO MUN. DE PREVIDENCIA SOCIAL DE BREJAO

#### B) QUADRO ANEXO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL			EXERCÍCIO ANTERIOR		
	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)	Receita Orçamentária	Deduções da Receita	Saldo (f=d-e)
1 TESOIRO	3.510.522,35	0,00	3.510.522,35	2.848.629,23	0,00	2.848.629,23
1 ORDINARIO			0,00	4.156,67		4.156,67
510 ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	10.240,79	0,00	10.240,79	0,00	0,00	0,00
600 REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.559.590,33	0,00	1.559.590,33	2.817.074,28	0,00	2.817.074,28
610 RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.940.691,23	0,00	1.940.691,23	27.398,28	0,00	27.398,28
6 OUTRAS FONTES DE RECURSOS	0,00	0,00	0,00	25,58	0,00	25,58
111 REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS			0,00	25,58		25,58
<b>TOTAL</b>	<b>3.510.522,35</b>	<b>0,00</b>	<b>3.510.522,35</b>	<b>2.848.654,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2.848.654,81</b>

ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS  
DIRETORA  
013.595.574-23

EDER MARCONE VIEIRA  
CONTADOR  
042.014.874-40

CIBELE MONTEIRO TENORIO DE BARROS  
TESOUREIRO  
705.651.044-20





Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4abb07af-4713-4611-bf24-b6ab8d86cbae



# ITEM 4 – RESOLUÇÃO 67/2019 -

FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE BREJÃO - PE

BALANÇO FINANCEIRO & NOTAS EXPLICATIVAS

# Balanco Financeiro - Previdencia Própria



Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4abb07af-4713-4611-bf24-b6ab8d86cbae

## DADOS INSTITUCIONAIS

1. FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE BREJÃO– PE:

Pc Vereador Jose Augusto Pinto, 26, B, Brejão - PE

55325-000 CNPJ: 07.905.387/0001-74

2. GESTOR:

**ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS – CPF: 013.959.574-23**

ENDEREÇO:

RESIDENTE E DOMICILIADO NA Pc Vereador Jose Augusto Pinto, 26, B, Brejão - PE

CEP: 55325-000

3. Funções Administrativas:

Diretora & ORDENADOR DE DESPESA

4. DADOS DO DOCUMENTO: Notas Explicativas com base no Balanço Financeiro  
Produzindo pelo Município para o Exercício de 2019

5. Responsabilidade Técnica:

Eder Marconi Vieira – Contador

CRC: PE-027904/08





## Notas Explicativas – Balanço Financeiro

### A. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

#### A1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

O documento de demonstrativo contábil seguiu no seu processo de elaboração em conformidade com as prerrogativas definidas pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02, de 22 de dezembro de 2016, Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

#### A2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentaria detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos

# Balanco Financeiro - Previdencia Própria



a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

## A3. Bases de mensuração utilizadas:

A construção do balanço Financeiro tratando-se de um fluxo de natureza financeiro de acordo com o regime de caixa definido no art.35 da Lei no 4.320/64, e NBCASP igualitárias tanto na despesa como nas receitas.

## A4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro.

## A5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

## A6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE BREJÃO – PE

Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ab607af-4713-4611-bf24-b6ab8d86cbae

# Balanco Financeiro - Previdência Própria



## Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

### B.1. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2019 totalizaram R\$ 3.510.522,35.

#### ORIGEM DE RECEITAS CORRENTES POR FUNÇÃO

ESPECIFICAÇÃO	
ASSISTENCIA SOCIAL	R\$ 10.240,79
RPPS	R\$ 1.559.590,33
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	R\$ 1.940.961,23
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.510.522,35</b>

### B.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2019 totalizou R\$ 1.696,32.

### B.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2019 totalizaram R\$ 396.443,66.

### B.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de R\$ 139.441,16

### B.5. Despesa orçamentaria

A despesa orçamentária empenhada do exercício de 2019 totalizou R\$ 3.259.572,18.

### B.6. Transferências financeiras concedidas

Os valores das transferências concedidas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 0,00.

### B.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2019 totalizaram R\$ 474.059,72.

Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4ab07af-4713-4611-bf24-b6ab8d86cbae



# Balanco Financeiro - Previdência Própria



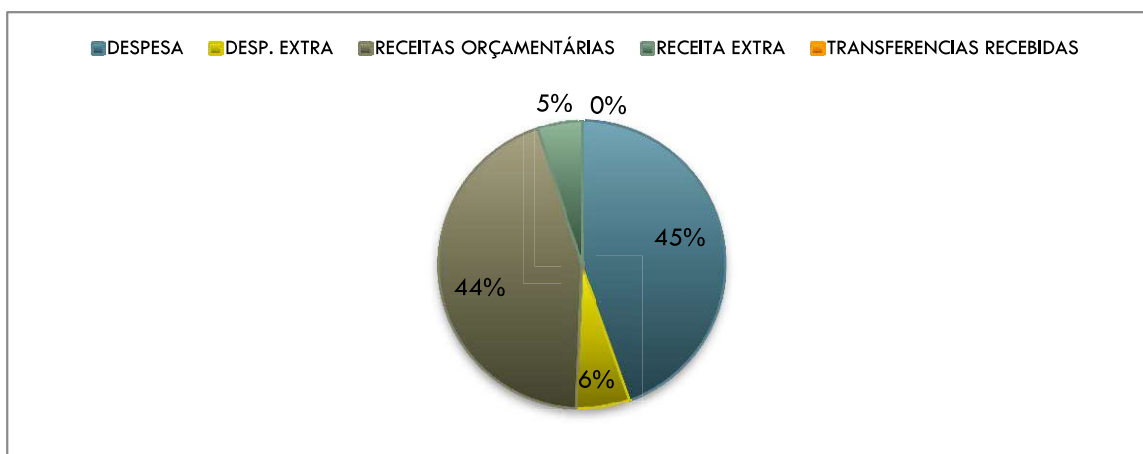
Documento Assinado Digitalmente por: ANNY RAQUEL MAURICIO BARROS VIEIRA, EDER MARCONE VIEIRA, JULIO CESAR SAMPAIO DE MELO  
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4abb07af-4713-4611-bf24-b6ab8d86cbac

## B.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2019 foi de 314.471,59. O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+ Saldo do Exercício Anterior	R\$ 139.441,16
+ Receita Orçamentária	R\$ 3.510.522,35
+ Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 1.696,32
+ Recebimentos Extra Orçamentários	R\$ 396.443,66
- Despesas Orçamentárias	R\$ 3.529.572,18
- Transferências Financeiras Concedidas	R\$ 0,00
- Pagamentos Extra Orçamentários	R\$ 474.059,72
= Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 314.471,59

## B.9. Comparativo de Despesa e Receita:



O Gráfico acima apresenta um comportamento quando a Gestão financeira de acordo com o princípio do Equilíbrio Financeiro entre recurso recebido e despesa realizada no exercício financeiro de 2019.