



**INST PREV DOS SERVIDORES DE JUCATI**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

ISOLADO:4 - INST. PREV. DOS SERVIDORES DE JUCATI

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2.095.250,38</b>	<b>2.497.588,81</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1.854.319,86</b>	<b>1.579.133,95</b>
OUTRAS FONTES DE RECURSOS	<u>2.095.250,38</u>	<u>2.497.588,81</u>	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	<u>1.854.319,86</u>	<u>1.579.133,95</u>
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	960.951,01	1.174.298,54	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	1.854.319,86	1.579.133,95
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	554.452,00	603.764,69	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	<b>198.270,58</b>	<b>209.154,10</b>
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	579.847,37	719.525,58	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	<u>444,40</u>	<u>9.274,16</u>
RECURSOS ORDINÁRIOS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	0,00	5.000,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	<b>233.732,98</b>	<b>186.442,12</b>	RP PROCESSADOS PAGOS	444,40	4.274,16
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	<u>4.300,82</u>	<u>444,40</u>	CONSIGNAÇÕES	<u>197.826,18</u>	<u>199.879,94</u>
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.300,82	444,40	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	36.988,04	43.400,48
CONSIGNAÇÕES	<u>229.432,16</u>	<u>185.997,72</u>	INSS	1.848,78	2.512,08
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	49.389,76	39.261,51	ISS	64,00	16,00
INSS	2.409,57	2.338,56	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	37,48	0,00
ISS	124,00	16,00	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	242,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	202,35	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	158.645,88	153.951,38
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	935,43	0,00	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>	<b>6.253.142,29</b>	<b>5.976.749,37</b>
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	176.371,05	144.381,65	CONTA ÚNICA	<u>2.178.278,01</u>	<u>2.178.278,01</u>
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>	<b>5.976.749,37</b>	<b>5.081.006,49</b>	CONTA ÚNICA RPPS	<u>4.074.864,28</u>	<u>3.798.471,36</u>
CONTA ÚNICA	<u>2.178.278,01</u>	<u>2.178.278,01</u>	<b>TOTAL</b>	<b>8.305.732,73</b>	<b>7.765.037,42</b>
CONTA ÚNICA RPPS	<u>3.798.471,36</u>	<u>2.902.728,48</u>			
<b>TOTAL</b>	<b>8.305.732,73</b>	<b>7.765.037,42</b>			

\_\_\_\_\_  
 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 CONTADOR  
 CRC-PE 021.866/O-8

\_\_\_\_\_  
 ADALBERTO FRANCISCO DA SILVA  
 GESTOR PREVIDENCIÁRIO  
 491.179.554-91

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE EDNALDO PEIXOTO DE LIMA, JOSE JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
 Acesse em: <http://ecccce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 5459b26e-19c0-43fb-ad11-aa70d471be73

# INST PREV DOS SERVIDORES DE JUCATI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



### NOTA EXPLICATIVA

#### INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE JUCATI

#### NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XIII – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. <sup>1</sup>

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

#### 1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2017 em relação ao exercício de 2016.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31.12.2017	Em 31.12.2016
--	---------------	---------------

<sup>1</sup> MGCASP - Tabela 13 - p. 276

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR  
CRC-PE 021.866/O-8

ADALBERTO FRANCISCO DA SILVA  
GESTOR PREVIDENCIÁRIO  
491.179.554-91

# INST PREV DOS SERVIDORES DE JUCATI

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017



### NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	2.095.250,38	2.497.588,81
(+) Transferências Financeiras Recebidas		
(+) Recebimentos Extraorçamentários	233.732,98	186.442,12
(-) Despesa Orçamentária	(1.854.319,86)	(1.579.133,95)
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,0	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	(198.270,58)	(209.154,10)
<b>= Resultado Financeiro do Exercício</b>	<b>276.392,92</b>	<b>895.742,88</b>

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias<sup>1</sup>.

<sup>1</sup> \_\_\_\_ p.377

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA  
CONTADOR  
CRC-PE 021.866/O-8

ADALBERTO FRANCISCO DA SILVA  
GESTOR PREVIDENCIÁRIO  
491.179.554-91