

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercicio de 2018

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

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	2.767.645,00	2.767.645,00	4.526.341,29	1.758.696,29
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.327.645,00	2.327.645,00	3.391.068,83	1.063.423,83
Contribuições Sociais	2.327.645,00	2.327.645,00	3.391.068,83	1.063.423,83
RECEITA PATRIMONIAL	300.000,00	300.000,00	1.135.272,46	835.272,46
Valores Mobiliários	300.000,00	300.000,00	1.135.272,46	835.272,46
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	140.000,00	140.000,00	0,00	-140.000,00
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Demais Receitas Correntes	120.000,00	120.000,00	0,00	-120.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	2.767.645,00	2.767.645,00	4.526.341,29	1.758.696,29
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	2.767.645,00	2.767.645,00	4.526.341,29	1.758.696,29
DÉFICIT (IV)				0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	2.767.645,00	2.767.645,00	4.526.341,29	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)		0,00	0,00	
Superávit Financeiro		0,00	0,00	
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84



Documento Assinado em 31/12/2018 por 81aecc41-eac5-46ac-a232-83bad221e060
 Acesse em: https://portal.trsprec.mun.santa-cruz.rs.gov.br/portal/assinatura/assinaturaDoc.aspx?codigo=81aecc41-eac5-46ac-a232-83bad221e060

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTACAO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e)-(h)
DESPESAS CORRENTES	2.325.000,00	2.325.000,00	1.765.563,35	1.765.563,35	1.764.913,35	559.436,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.975.000,00	1.975.000,00	1.575.517,86	1.575.517,86	1.575.517,86	399.482,14
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	350.000,00	350.000,00	190.045,49	190.045,49	189.395,49	159.654,51
DESPESAS DE CAPITAL	15.000,00	15.000,00	3.489,00	3.489,00	3.489,00	11.511,00
INVESTIMENTOS	15.000,00	15.000,00	3.489,00	3.489,00	3.489,00	11.511,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	2.740.000,00	2.740.000,00	1.769.052,35	1.769.052,35	1.768.402,35	970.947,65
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	2.740.000,00	2.740.000,00	1.769.052,35	1.769.052,35	1.768.402,35	970.947,65
SUPERÁVIT (IX)			2.757.288,94			
TOTAL (X)=(VIII + IX)	2.740.000,00	2.740.000,00	4.526.341,29	1.769.052,35	1.768.402,35	970.947,65

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANT (b)			
DESPESAS CORRENTES	41.193,35	0,00	0,00	41.193,35	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	41.193,35	0,00	0,00	41.193,35	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	41.193,35	0,00	0,00	41.193,35	0,00

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

**FUNDO
FINANCEIRO**

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade: IFUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SANTA CRUZ
CNPJ: 08.702.822/0001-26
Domicílio da entidade: AV TRÊS DE MAIO, 276/A CENTRO - SANTA CRUZ - PE
Natureza das operações e principais atividades da entidade: O Fundo de Previdência do Município de Santa Cruz (FUNPRESC) concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público" possui como atividade principal "Seguridade Social Obrigatória". A população estimada na cidade pelo IBGE é de 14.857 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,0. Sua fonte financeira deriva das contribuições previdenciárias retidas dos servidores ativos, inativos, pensionistas e a contribuição patronal dos entes deste município, também com as remunerações dos investimentos.
Dados do Gestor: Nome: Eracildo Barbosa Teixeira. Cargo: Gerente de Previdência. Período de gestão: 09/01/2018 a .
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Antonio Sales de Souza. CRC-PE nº 18238/O-9. E-mail: sales_tc@hotmail.com

a) 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 02 de 22 de dezembro de 2016 e 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).
--

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 quadro principal da receita orçamentária 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, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). 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, reserva de RPPS, subtotal das despesas, amortização da

Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 81aeec41-eac5-46ac-a232-83bad221e060

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://stce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 81aeecc41-eac5-46ac-a232-83bad221e060

dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos 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 a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais, especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3.Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência 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 Orçamentário.

b.5.Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

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

c.1. Resultados da Receita Orçamentária:

A previsão de arrecadação de receitas da entidade para o exercício de 2018 foi de R\$ 2.767.645,00. Considerando as receitas previstas de contribuição e patrimonial. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 4.526.341,29, o que representa um superávit de arrecadação de R\$ 1.758.696,29. Desta forma, o coeficiente de arrecadação foi de 163,54%.

c.2. Resultados da Despesa Orçamentária:

A despesa autorizada somando-se os créditos adicionais totalizam R\$ 2.740.000,00. O valor empenhado foi de R\$ 1.769.052,35, o liquidado R\$ 1.769.052,35 e o pago R\$ 1768.402,35. A economia orçamentária foi de R\$ 970.947,65. O coeficiente de execução foi de 64,56%.

c.3.Resultados da Execução Orçamentária:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas (R\$ 4.526.341,29), menos as despesas empenhadas (R\$ 1.769.052,35) houve um superávit de execução

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA, ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://stce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 81aeecc41-eac5-46ac-a232-83bad221e060

orçamentária na ordem de R\$ 2.757.288,94. É necessário deixar evidente este demonstrativo em sua estrutura definida em lei reflete apenas o aspecto orçamentário. Sendo assim, somando o saldo bancário vindo de 2017 de R\$ 11.825.057,03, e que deu lastro financeiro para execução orçamentária do exercício de 2018 temos o valor superavitário de R\$ 14.602.894,20.

c.4.Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1):

Os valores de restos a pagar foram todos pago no exercício de 2018.

c.5. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2):

Os valores de restos a pagar foram todos pago no exercício de 2018.

c.6.Procedimentos adotados em relação aos Restos a Pagar Não Processados Liquidados:

Os restos a pagar de 2017 identificados que foi resto de folha no valor de R\$ 41.193,35 foram cancelados por motivo de identificar que era de um empenho estimativo que não anulou seu saldo.

c.7.Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:

Não houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro o que justificaria possível equilíbrio orçamentário. Não houve também a reabertura de saldos de dotações devido a créditos adicionais especiais ou extraordinário abertos nos últimos quatro meses do exercício de 2018.

c.8 Detalhamento das Receitas Intra-Orçamentárias:

houve uma arrecadação de Receitas Intra Orçamentária na entidade no montante de R\$ 2.137.461,44.

c.9 Detalhamento das Despesas Intra-Orçamentárias:

No exercício de 2018 não houve despesas intra-orçamentária,

c.10.Despesa Executada por Tipo de Crédito (Inicial, Suplementar, Especial e Extraordinário):

Das dotações orçamentárias iniciais e suplementares não foram empenhadas. Não foram executados Créditos Especiais e Extraordinários.

c.11.Atualização monetária autorizadas por lei antes e após a publicação da LOA:

Não houve atualização monetária autorizadas por lei utilizadas neste demonstrativo.

c.12.Detalhamento dos Recursos de Exercícios Anteriores utilizados para financiar as Despesas Orçamentárias do Exercício Corrente:

As disponibilidades de caixa e equivalentes de caixa vindas do exercício de 2018 foram de R\$ 11.825.057,03. Destes valores vindos do exercício anterior, quanto aos recursos próprios foram utilizados para realização de despesas orçamentárias do exercício corrente, enquanto os recursos vinculados obedeceram às regras definidas em legislação própria.

c.13. Transferências Financeiras Concedidas e Recebidas para dar suporte ao Déficit Orçamentário:

Não houve transferência para suporte de déficit no exercício de 2018.

c) 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 futuro das operações da entidade.

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DEZEMBRO(31/12/2018)

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Documento Assinado Digitalmente por: ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA. ANTONIO SALES DE SOUZA
Acesse em: <https://stce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 81aeec41-eac5-46ac-a232-83bad221e060

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ANTONIO SALES DE SOUZA
CONTADOR
036.774.664-66

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GERENTE PREVIDENCIÁRIO
007.799.164-84