

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE AMARAJI
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2019)

Orçamento Programa - Exercício de 2019

ISOLADO:6 - FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE AMARAJI



INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		10.833.409,26	8.430.076,45	DESPESA ORÇAMENTÁRIA		8.872.033,29	8.206.499,99
RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		10.833.409,26	8.430.076,45	RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS		8.872.033,29	8.206.499,99
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		10.833.409,26	8.430.076,45	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		8.872.033,29	8.206.499,99
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		709.950,23	265.392,53	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.114.614,01	1.656.542,99
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		609.799,16	265.392,53	RESTOS A PAGAR (PAGOS)		3.500,00	592.872,99
REPASSE RECEBIDO		609.799,16	265.392,53	RP PROCESSADOS PAGOS		3.500,00	592.872,99
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS		100.151,07	0,00	CONSIGNAÇÕES		1.111.114,01	1.063.670,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS		0,00	0,00	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		9.126,66	10.100,00
RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS		100.151,07	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		136.056,60	143.800,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		1.811.175,49	1.154.218,86	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		14.695,69	7.800,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)		675.372,18	5.359,70	PENSÃO ALIMENTÍCIA		2.994,00	7.800,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		675.372,18	5.359,70	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		939.948,54	897.000,00
CONSIGNAÇÕES		1.135.803,31	1.148.579,53	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		8.292,52	4.800,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS		8.385,74	11.351,50	CRÉDITOS A RECEBER		0,00	2.600,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		148.636,82	154.659,85	CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIA PAGO		0,00	2.600,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		14.695,69	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		3.380.468,60	12.800,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		3.360,00	7.070,70	CAIXA		0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		952.432,54	975.497,48	CONTA ÚNICA RPPS		3.380.468,60	12.800,00
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS		8.292,52	0,00	TOTAL		13.367.115,90	9.874.980,45
CRÉDITOS A RECEBER		0,00	279,63				
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMILIA PAGO		0,00	279,63				
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		12.580,92	25.292,61				
CAIXA		0,00	4.505,15				
CONTA ÚNICA RPPS		12.580,92	20.787,46				
TOTAL		13.367.115,90	9.874.980,45				

Ricardo

Documento Assinado Digitalmente por: EDNAYLA DE MOURA BEZERRA, PAULO EDUARDO PEREIRA DE SANTANA, RILDO REIS GOUVEIA
 ACESSAR: <https://app.cnpj.br/assinatura/5de36734-d402-470b-ae4f-b0e4eac3580c>



NOTA EXPLICATIVA

DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO FINANCEIRO EXERCÍCIO DE 2019

Em atendimento as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBCASP) e a Lei Complementar nº 101, de 03 de maio de 2000, as demonstrações contábeis são apresentadas, evidenciando a real situação orçamentária, financeira e patrimonial do Fundo Previdenciário do Município.

Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécies proveniente do exercício anterior, e os que se transformem para o exercício seguinte. O mesmo evidencia a movimentação financeira das entidades do setor público no período a que se refere, e discrimina a receita orçamentária realizada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); a despesa orçamentária executada por destinação de recurso (destinação vinculada e/ou destinação ordinária); os recebimentos e os pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras decorrentes, ou não, da execução orçamentária; e o saldo inicial e o saldo final em espécie.

I. RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária		
Vinculada	10.833.409,26	8.430.076,45
Total	10.833.409,26	8.430.076,45

As Câmaras Municipais não possuem receita orçamentária, sua manutenção se dá por meio de transferência financeira recebida (duodécimo).

II. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentária ou extra orçamentárias. Aquelas efetuadas em cumprimento à execução do Orçamento são as cotas, repasses e sub-repasses. Aquelas que não se relacionam com o Orçamento em geral decorrem da transferência de recursos relativos aos restos a pagar. Esses valores, quando observados os demonstrativos consolidados, são compensados pelas Transferências Financeiras Concedidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras recebidas	609.799,16	265.392,53
Total	609.799,16	265.392,53

Rildo Reis Gouveia



III. RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

Nesse grupo são evidenciados os ingressos não previstos no orçamento, que serão restituídos em época própria, por decisão administrativa ou sentença judicial.

RECEBIMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Inscrição de Restos a Pagar Processados	675.372,18	5359,70
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.135.803,31	1.148.859,16
Total	1.811.175,49	1.154.218,86

IV. DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Destinação Ordinária: é o processo de alocação livre entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Destinação Vinculada: é o processo de vinculação entre a origem e a aplicação de recursos, em atendimento às finalidades específicas estabelecidas pela legislação.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
Descrição	2019	2018
Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	8.872.033,29	8.206.023,99
Total	8.872.033,29	8.206.023,99

V. TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta. Podem ser orçamentárias ou extra orçamentárias e representam a contrapartida das transferências financeiras recebidas.

TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
Descrição	2019	2018
Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

VI. PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS

São evidenciados os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária, como pagamento de restos a pagar e obrigações que representam ingressos extra orçamentários.

PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS		
Descrição	2019	2018
Pagamento de Restos a Pagar Processados	3.500,00	592.847,93
Depósitos restituíveis e valores vinculados	1.111.114,01	1.063.527,61
Total	1.114.614,01	1.656.375,54

VII. SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE

Representa o somatório dos saldos das contas do subgrupo Caixa e Equivalentes de Caixa, bem como o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, nos termos do parágrafo único do art. 3º da Lei 4320/64.

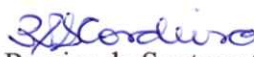
Rildo Reis Gouveia



O valor em espécie para o exercício seguinte, de R\$ 3.380.468,60 é compatível com o saldo em conciliações, fluxo de caixa e balanço patrimonial.

SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Descrição	2019	2018
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.380.468,60	12.580,92
Total	3.380.468,60	12.580,92

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

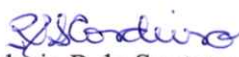

Paula Valéria Pereira de Santana Cordeiro
Contador

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

Este balanço contábil foi elaborado com a estrutura definida na Lei federal n.º 4.320/64, atualizado pela Portaria STN n.º 840/2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBCT TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do *International Federation of Accountants* (IFAC) através das *International Public Sector Standards* (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

Amaraji, 31 de dezembro de 2019.

Maria do Socorro Cavalcante da Silveira
Presidente


Paula Valéria P de Santana Cordeiro
Contador