

# FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE AMARAJI

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2021)

ISOLADO:6 - FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE AMARAJI

Exercício de 2021



1 de 1

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2019	372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372,00
EXERCÍCIO 2020	421.912,30	0,00	421.912,30	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2021	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
Sub-total	422.284,30	2.200,00	421.912,30	0,00	0,00	0,00	2.572,00
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	10.471,50	12.873,49	0,00	0,00	0,00	0,00	23.344,99
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-623,59	623,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	5.836,90	291.650,87	294.753,67	0,00	0,00	0,00	2.734,10
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	3.542,30	0,00	0,00	0,00	0,00	3.542,30
PENSÃO ALIMENTÍCIA	-162,94	3.724,19	3.561,25	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	53.076,79	1.354.667,92	1.339.653,56	0,00	0,00	0,00	68.091,15
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	-2.173,88	41.890,40	39.716,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	66.424,78	1.708.972,76	1.677.685,00	0,00	0,00	0,00	97.712,54
<b>TOTAL</b>	<b>488.709,08</b>	<b>1.711.172,76</b>	<b>2.099.597,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.284,54</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO PAULO SILVA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER  
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3be591b6-940e-465e-a882-e72db82969b7

\*  
\*



PREFEITURA MUNICIPAL  
**AMARAJI**  
*O futuro em nossas mãos*



## **FUNPRAMA**

### **FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DE AMARAJI**



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO PAULO SILVA DE ANDRADE, JULIERME BARBOSA XAVIER  
Acesse em: <https://stc.ce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 3be591b6-940e-465e-a882-e72db82969b7

#### **INFORMAÇÕES GERAIS:**

Fundo Previdenciário do Município de Amaraji – FUNPRAMA CNPJ 05.696.842/0001-43  
Rua Dr. Mario Domingues, nº S/N, – Centro – Amaraji – CEP 55.515-000

Fundo Previdenciário do Município de Amaraji – FUNPRAMA concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 43 de 15 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva do recebimento de contribuições previdenciárias dos segurados, patronais, custo especial, parcelamentos e aportes financeiros e ou atuariais para composição do pagamento e segurados do RPPS Municipal.

#### **Dados do Gestor:**

Nome: João Paulo Silva de Andrade Exercício: 01/01/2021 a 31/12/2021

#### **Dados dos Contadores responsáveis pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:**

Nome: **Julierme Barbosa Xavier**. CRC-PE nº 17.454. E-mail: [julierme@gmail.com](mailto:julierme@gmail.com) (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021 .

#### **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 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª 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 NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.

#### **Resumo das políticas contábeis significativas:**

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: demais créditos em longo prazo, investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este



balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

#### **Bases de mensuração utilizadas:**

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 548 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

#### **Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

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

#### **Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

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

### **1. Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis:**

#### **1.1 Ativo Circulante**

Os valores lançados no Exercício de 2021, registra a importância de R\$138.896,94 (Cento e Trinta e Oito Mil e Oitocentos e Noventa e Seis Reais e Noventa e Quatro Centavos), apresentando um acréscimo com relação ao mesmo período do exercício de 2020 de R\$35.388,15 (Trinta e Cinco Mil e Trezentos e Oitenta e Oito Reais e Quinze Centavos).



#### **1.1.1 Caixa e equivalente de caixa**

A Disponibilidade de Caixa do Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Amaraji – SAAE no valor de R\$138.896,94 (Cento e Trinta e Oito Mil e Oitocentos e Noventa e Seis Reais e Noventa e Quatro Centavos).

#### **1.1.2 Créditos a Curto Prazo**

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

#### **1.1.3 Demais créditos e valores a curto prazo**

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

#### **1.1.4 Estoques**

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

### **1.2 Ativo Não Circulante**

#### **1.2.1 Ativo Realizável a Longo Prazo**

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.

#### **1.2.2 Demais Créditos e Valores a Longo Prazo**

Foram registrados Outros Créditos a Receber e Valores a Longo Prazo a importância de R\$ 244.839,04 (Duzentos e Quarenta e Quatro Mil e Oitocentos e Trinta e Nove Reais e Quatro Centavos).

#### **1.2.3 Imobilizado**

Foram registrados a título de Imobilizado o valor de o valor de R\$25.967,74 (Vinte e Cinco Mil e Novecentos e Sessenta e Sete Reais e Setenta e Quatro Centavos) já deduzidos os valores apresentados para Depreciação Acumulada no valor R\$4.653,69 (Quatro Mil e Seiscentos e Cinquenta e Três Reais e Sessenta e Nove Centavos) conforme estabelece o MCASP.

#### **1.2.4 Depreciação**

Foram registrados o valor de R\$4.653,69 (Quatro Mil e Seiscentos e Cinquenta e Três Reais e Sessenta e Nove Centavos) a título de Depreciação Fiscal na proporção de 10% a.a.

### **1.3 Passivo Circulante**

O Passivo Circulante da entidade representou a importância de R\$100.284,54 (Cem Mil e Duzentos e Oitenta e Quatro Reais e Cinquenta e Quatro Centavos).

#### **1.3.1 Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar**

Não foram registradas informações na Execução Orçamentária do Exercício de 2021.



### **1.3.2 Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo**

Não há registro.

### **1.3.3 Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais A Curto Prazo:**

Foram registrados no valor de R\$2.572,00 (Dois Mil e Quinhentos e Setenta e Dois Reais).

### **1.3.4 Demais Obrigações à Curto Prazo**

Foram registrados Consignados no valor de R\$97.712,54 (Noventa e Sete Mil e Setecentos e Doze Reais e Cinquenta e Quatro Centavos).

## **1.4 Passivo Não Circulante**

### **1.4.1 Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais:**

Não há registro.

### **1.4.2 Provisões a Longo Prazo**

Foram registrados no Plano Financeiro – Provisões de Benefícios Concedidos o valor de R\$ 166.741.984,49 (Cento e Sessenta e Seis Milhões e Setecentos e Quarenta e Um Mil e Novecentos e Oitenta e Quatro Reais e Quarenta e Nove Centavos); e Plano Financeiro – Provisões de Benefícios a Conceder na importância de R\$ 331.468.667,98 (Trezentos e Trinta e Um Milhões e Quatrocentos e Sessenta e Oito Mil e Seiscentos e Sessenta e Sete Reais e Noventa e Oito Centavos) totalizando nas Provisões a Longo Prazo o valor de R\$ 498.210.652,47 (Quatrocentos e Noventa e Oito Milhões e Duzentos e Dez Mil e Seiscentos e Cinquenta e Dois Reais e Quarenta e Sete Centavos).

## **1.5 Patrimônio Líquido**

Foram registrados o valor negativo de R\$-497.901.233,29 (Quatrocentos e Noventa e Sete Milhões e Novecentos e Um Mil e Duzentos e Trinta e Três Reais e Vinte e Nove Centavos) a título Patrimônio Líquido.

## **1.6 Outras Informações relevantes:**

### **1.6.1 Passivos contingentes e compromissos contratuais reconhecidos.**

Não houve registro e execução de passivos contingentes.

### **1.6.2 Divulgações não financeiras:**

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.



**1.6.3 Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

**1.6.4 Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.**

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.