



**FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO**

Exercício: **2018**
ICP06

| INGRESSOS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Receita Orçamentária (I) | | 43.405.130,58 | 45.525.952,06 |
| Ordinária | | | |
| Vinculada | | | |
| Recursos Vinculados à Educação | | | |
| Recursos Vinculados à Saúde | | | |
| Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS | | 43.405.130,58 | 45.525.952,06 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS | | | |
| Recursos Vinculados à Seguridade Social | | | |
| (...) | | | |
| Outras Destinações de Recursos | | | |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | | | |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | | | |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | | | |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | | | |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | | | |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | 1.5.2.1 | 3.422.443,13 | 2.189.283,94 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | | 3.960,00 | |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | | 49.731,48 | 24.918,82 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 3.146.764,29 | 2.069.181,53 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | | 221.987,36 | 95.183,59 |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | | 199.011.165,75 | 166.731.336,07 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | 126,00 | 50,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 199.011.039,75 | 166.731.286,07 |
| TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 1.5.2.4 | 245.838.739,46 | 214.446.572,07 |

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes
Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA AMÉLIA FONSECA DE LIRA GOMES
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 14540097-48800-4478-99A7-986368585925



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2018

ICP06

| DISPÊNDIOS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|----------------|-----------------------|-----------------------|
| Despesa Orçamentária (VI) | | 16.781.066,07 | 13.311.506,71 |
| Ordinária | | | |
| Vinculada | | | |
| Recursos Destinados à Educação | | | |
| Recursos Destinados à Saúde | | | |
| Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS | | | |
| Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS | | 16.781.066,07 | 13.311.506,71 |
| Recursos Destinados à Seguridade Social | | | |
| (...) | | | |
| Outras Destinações de Recursos | | | |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | | | |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | | | |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | | | |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | | | |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | | | |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 1.5.2.1 | 3.347.199,70 | 2.123.899,61 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | | | - |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | | 24.918,82 | 21.080,10 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 3.146.802,53 | 2.069.181,53 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | | 175.478,35 | 33.637,98 |
| Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | | 225.710.473,69 | 199.011.165,75 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | 387,50 | 126,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 225.710.086,19 | 199.011.039,75 |
| TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX) | 1.5.2.4 | 245.838.739,46 | 214.446.572,07 |

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes
Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIANA BARROS NETUNO MIRANDA DE ARAUJO NEVES JUNIOR ADMEIRA GOMES
Acesse em: <https://ste.cce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 145400947-48604-4478-9947-986346585025



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo

Exercício: **2018**

ICP06

| DISPÊNDIOS | Nota | Exercício Atual | | | Exercício Anterior | | |
|---|------|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------------|---|----------------------|
| | | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo =(a-b) | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo =(a-b) |
| Ordinária | | | | | | | |
| Vinculada | | | | | | | |
| Recursos Destinados à Educação | | | | - | | | - |
| Recursos Destinados à Saúde | | | | - | | | - |
| Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS | | | | - | | | - |
| Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS | | 43.405.130,58 | | 43.405.130,58 | 45.525.952,06 | | 45.525.952,06 |
| Recursos Destinados à Seguridade Social | | | | - | | | - |
| (...) | | | | - | | | - |
| Outras Destinações de Recursos | | | | - | | | - |
| TOTAL | | 43.405.130,58 | - | 43.405.130,58 | 45.525.952,06 | - | 45.525.952,06 |

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes

Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier

Contador
CRC-PE 17454/O

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA AMÉLIA FONSECA DE LIRA GOMES. Código do documento: 125000019-0800-418-9013-0103068025
Acesse em: <https://etcc.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>



NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

1.5.2. BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro apresenta os ingressos e os dispêndios, evidenciando a receita e a despesa orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos financeiros advindos do exercício anterior. Dessa movimentação financeira, resulta um saldo financeiro que é transferido para o exercício seguinte, conforme a Lei 4.320/64.

Em relação ao Balanço Financeiro destacamos os seguintes pontos:

1.5.2.1. Das Retenções na fonte

Algumas operações podem interferir na elaboração do Balanço Financeiro, como, por exemplo, as retenções na fonte. Dependendo da forma como as retenções são contabilizadas, os saldos em espécie podem ser afetados, portanto, esclarecemos que a entidade considera a retenção como paga no momento do pagamento ou recolhimento, portanto, não será necessário apresentar nenhum ajuste no saldo final

1.5.2.2. Do regime contábil adotado

As receitas orçamentárias e as despesas orçamentárias evidenciadas no Balanço Financeiro observa o art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, no qual as receitas são registradas pela sua efetiva arrecadação e as despesas pelo empenho.

1.5.2.3. Valores Brutos

Todos os valores evidenciados no Balanço Financeiro são apresentados pelos seus valores brutos, as retenções realizadas são consideradas receitas extraorçamentárias e o seu respectivo pagamento ou recolhimento consideradas despesas extraorçamentárias.

O detalhamento das operações extraorçamentárias são evidenciadas no Demonstrativo da Dívida Flutuante o qual compõe a Prestação de Contas da entidade.

1.5.2.4. Resultado Financeiro

O resultado financeiro é obtido pela soma das Receitas Orçamentária e extraorçamentárias, menos as Despesas Orçamentárias e extraorçamentárias.

O resultado financeiro no exercício de 2018 foi de R\$ 26.699.307,94, correspondendo a uma variação de -17,29% em relação a 2017.

| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variação |
|----------------------|---------------|---------------|----------|
| Resultado Financeiro | 26.699.307,94 | 32.279.829,68 | -17,29% |

Camaragibe, 31 de dezembro de 2018.

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes

Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier

Contador CRC-PE 17454/O