

# FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2020

DEZEMBRO(31/12/2020)

1 de 1

### ISOLADO:6 - FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>49.507.684,18</b>	<b>58.036.222,64</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>20.976.534,88</b>	<b>18.659.127,83</b>
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		49.507.684,18	0,00	<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		20.976.534,88	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		49.507.684,18	0,00	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL		20.976.534,88	0,00
<u>RPPS - PLANO PREVIDENCIARIO</u>		0,00	58.036.222,64	<u>RPPS - PLANO PREVIDENCIARIO</u>		0,00	18.659.127,83
ORDINARIO		0,00	58.036.222,64	ORDINARIO		0,00	18.659.127,83
<b>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>3.606.372,10</b>	<b>3.364.740,32</b>	<b>PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS</b>		<b>3.601.127,79</b>	<b>3.379.696,14</b>
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		64,84	1.035,74	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		1.035,74	53.691,48
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		64,84	1.035,74	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS		0,00	3.960,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		3.606.298,98	3.363.704,58	RP PROCESSADOS PAGOS		1.035,74	49.731,48
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		49,80	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		3.600.083,77	3.326.001,40
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		6.540,78	0,00	ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA		49,80	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.685.661,24	1.347.203,22	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL		6.540,78	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.279,26	53.016,68	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		1.685.606,21	1.347.203,22
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS		6.160,18	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS		9.279,26	15.313,50
PENSÃO ALIMENTÍCIA		52.948,52	45.623,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA		52.948,52	45.623,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		405.082,06	19.309,12	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA		405.082,06	19.309,12
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.329.256,12	1.486.956,90	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		1.329.256,12	1.486.956,90
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		111.321,02	411.595,66	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		111.321,02	411.595,66
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		8,28	0,00	OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		8,28	3,27
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		8,28	0,00	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		8,28	3,27
<b>SALDOS DO EXERC. ANTERIOR</b>		<b>265.072.612,67</b>	<b>225.710.473,69</b>	<b>SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE</b>		<b>293.609.006,28</b>	<b>265.072.612,67</b>
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		78,30	225.710.473,69	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		20,04	265.072.612,67
CAIXA		0,00	387,50	CAIXA		0,00	78,30
CONTA ÚNICA RPPS		78,30	225.710.086,19	CONTA ÚNICA RPPS		20,04	265.072.534,37
<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00
<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		265.072.534,37	0,00	<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		293.608.986,24	0,00
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.500.077,68	0,00	APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.569.974,58	0,00
APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		1,71	0,00	APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		0,23	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		255.908.961,89	0,00	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		265.162.031,02	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		7.663.493,09	0,00	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		26.876.980,41	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>318.186.668,95</b>	<b>287.111.436,65</b>	<b>TOTAL</b>		<b>318.186.668,95</b>	<b>287.111.436,65</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, MARIA AMELIA FONSECA DE LIRA GOMES  
 Acesso em: https://etce.fce.p.gov.br/gppv/validaDocumento.asp?CodigoDocumento=72d6ef4f-5b53-4353-a3ad-23b13b7e343



## 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 2020 foi de R\$ 28.586.393,61, correspondendo a uma variação de -27,5% em relação a 2019.

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Variação</b>
Resultado Financeiro	28.536.393,61	39.362.138,98	-27,50%

Camaragibe, 31 de dezembro de 2020.

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

**Julierme Barbosa Xavier**  
Contador CRC-PE 17454/O