

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)

1 de 2

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		50.487.991,43	49.507.684,18	DESPA ORÇAMENTÁRIA		23.447.659,47	20.976.534,88
<u>ORDINÁRIO</u>		45.368.724,83	0,00	<u>ORDINÁRIO</u>		23.447.659,47	0,00
<u>VINCULADO</u>		5.119.266,60	0,00	<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		0,00	20.976.534,88
CONTRIBUCAO PATRONAL PARA O PLANO DE		5.119.266,60	0,00	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL		0,00	20.976.534,88
SEGURIDADE SOCIAL DO SERVIDOR PUBLICO				TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL</u>		0,00	49.507.684,18	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO</u>		0,00	0,00
<u>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL</u>		0,00	49.507.684,18	<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00	<u>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		0,00	0,00
<u>ORÇAMENTÁRIA</u>		0,00	0,00	<u>PARA O RPPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O</u>		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS</u>		0,00	0,00
<u>RPPS</u>		0,00	0,00	<u>PARA O RGPS</u>		0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O</u>		0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		4.101.326,63	3.601.127,79
<u>RGPS</u>		0,00	0,00	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>		64,84	1.035,74
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS		4.101.281,06	3.606.372,10	<u>RP PROCESSADOS PAGOS</u>		64,84	1.035,74
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>		74,30	64,84	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		4.101.261,79	3.600.083,77
<u>RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO</u>		74,30	64,84	<u>ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA</u>		332,00	49,80
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		4.101.206,76	3.606.298,98	<u>DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL</u>		6.604,44	6.540,78
<u>ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA</u>		332,00	49,80	<u>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</u>		1.928.909,04	1.685.606,21
<u>DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL</u>		6.604,44	6.540,78	<u>OUTROS CONSIGNATÁRIOS</u>		2.619,60	9.279,26
<u>IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF</u>		1.928.854,01	1.685.661,24	<u>PENSÃO ALIMENTÍCIA</u>		63.693,76	52.948,52
<u>OUTROS CONSIGNATÁRIOS</u>		2.619,60	9.279,26	<u>PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA</u>		504.238,35	405.082,06
<u>OUTROS VALORES RESTITUIVEIS</u>		0,00	6.160,18	<u>RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>		1.433.970,24	1.329.256,12
<u>PENSÃO ALIMENTÍCIA</u>		63.693,76	52.948,52	<u>RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE</u>		160.894,36	111.321,02
<u>PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA</u>		504.238,35	405.082,06	<u>OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		0,00	8,28
<u>RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>		1.433.970,24	1.329.256,12	<u>VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO</u>		0,00	8,28
<u>RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES</u>		160.894,36	111.321,02	PERDAS DE INVESTIMENTOS		2.856.769,22	0,00
<u>OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS</u>		0,00	8,28	<u>AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS</u>		2.856.769,22	0,00
<u>VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO</u>		0,00	8,28	<u>(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E</u>		2.856.769,22	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		293.609.006,28	265.072.612,67	<u>VALORES MOBILIÁRIOS</u>		0,00	0,00
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		20,04	78,30	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		317.792.523,45	293.609.006,28
<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>		20,04	78,30	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>		51,88	20,04
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00	<u>CONTA ÚNICA RPPS</u>		51,88	20,04
<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		293.608.986,24	265.072.534,37	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>		0,00	0,00

MARIA AMÉLIA F. DE LIRA GOMES
DIRETORA DE PREVIDENCIA

JULIERME BARBOSA XAVIER
CONTADOR

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, MARIA AMELIA FONSECA DE LIRA GOMES
Acesso em: https://epec.fcc.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=1033908-5416-4ad1-2a61-8c3886-45adad

FUNDO PREVIDENCIARIO DO MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE - FUNPRECAM
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Orçamento Programa - Exercício de 2021

DEZEMBRO(31/12/2021)



2 de 2

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.569.974,58	1.500.077,68	<u>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</u>		<u>317.792.471,57</u>	<u>293.608.986,24</u>
APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		0,23	1,71	APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		1.584.958,03	1.569.974,58
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		265.162.031,02	255.908.961,89	APLICAÇÕES EM ENQUADRAMENTO - RPPS		0,02	0,23
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		26.876.980,41	7.663.493,09	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS		277.772.687,38	265.162.031,02
TOTAL		348.198.278,77	318.186.668,95	APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS		38.434.826,14	26.876.980,41
				TOTAL		348.198.278,77	318.186.668,95

MARIA AMÉLIA F. DE LIRA GOMES
DIRETORA DE PREVIDENCIA

JULIERME BARBOSA XAVIER
CONTADOR

Documento Assinado Digitalmente por: JULIERME BARBOSA XAVIER, MARIA AMELIA FONSECA DE LIRA GOMES
Acesso em: https://sig.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: f0f3a6b8-54f6-4add-aa61-8b388645aded



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 2021 foi de R\$ 24.183.517,17, correspondendo a uma variação de -15,25% em relação a 2020.

	31/12/2021	31/12/2020	Variação
Resultado Financeiro	24.183.517,17	28.536.393,61	-15,25%

Camaragibe, 31 de dezembro de 2021.

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

Julierme Barbosa Xavier
Contador CRC-PE 17454/O