



FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: **2017**

ICP06

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		45.525.952,06	46.550.009,63
Ordinária			
Vinculada			
Recursos Vinculados à Educação			
Recursos Vinculados à Saúde			
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS		45.525.952,06	46.550.009,63
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	2.189.283,94	1.462.655,76
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			
Inscrição de Restos a Pagar Processados		24.918,82	21.080,10
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.069.181,53	1.426.698,62
Outros Recebimentos Extraorçamentários		95.183,59	14.877,04
Saldo do Exercício Anterior (IV)		166.731.336,07	132.031.457,65
Caixa e Equivalentes de Caixa		50,00	50,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		166.731.286,07	132.031.407,65
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	1.5.2.4	214.446.572,07	180.044.123,04

Maria Amélia Fonseca de Lira Gomes

Diretora de Previdência do FUNPRECAM
Matrícula nº 0.0000155

Julierme Barbosa Xavier

Contador
CRC-PE 17454/O



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

Exercício: **2017**

ICP06

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		13.311.506,71	11.794.569,85
Ordinária			
Vinculada			
Recursos Destinados à Educação			
Recursos Destinados à Saúde			
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS			
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		13.311.506,71	11.794.569,85
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	2.123.899,61	1.518.217,12
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados			-
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		21.080,10	75.994,64
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.069.181,53	1.427.345,44
Outros Pagamentos Extraorçamentários		33.637,98	14.877,04
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		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 (X) = (VI + VII + VIII + IX)	1.5.2.4	214.446.572,07	180.044.123,04

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

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO DO CAMARAGIBE
BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo

Exercício: 2017
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		45.525.952,06		45.525.952,06	46.550.009,63		46.550.009,63
Recursos Destinados à Seguridade Social				-			-
(...)				-			-
Outras Destinações de Recursos				-			-
TOTAL		45.525.952,06	-	45.525.952,06	46.550.009,63	-	46.550.009,63

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

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O



NOTAS EXPLICATIVAS

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 2017 foi de R\$ 32.279.829,68, correspondendo a uma variação de -6,89% em relação a 2016.

	31/12/2017	31/12/2016	Variação
Resultado Financeiro	32.279.829,68	34.669.878,42	-6,89%

Camaragibe, 31 de dezembro de 2017.

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

Julierme Barbosa Xavier
Contador
CRC-PE 17454/O