

INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

1 de 6

ISOLADO:6 - FUNPRESC - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	16.366.483,16	14.372.643,55	PASSIVO CIRCULANTE	43.779,30	48.065,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.825.057,03	9.826.190,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	41.193,35	41.193,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	11.825.057,03	9.826.190,86	PESSOAL A PAGAR	41.193,35	41.193,35
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F 7.635.972,62	6.862.016,26	PESSOAL A PAGAR	F 41.193,35	41.193,35
CONTA ÚNICA RPPS	F 4.189.084,41	2.964.174,60	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.585,95	6.872,25
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	4.533.287,37	4.538.313,93	VALORES RESTITUÍVEIS	2.585,95	6.872,25
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	4.533.287,37	4.538.313,93	CONSIGNAÇÕES	F 2.585,95	6.872,25
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	P -5.026,56	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	10.608.343,53	5.954.494,44
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P 4.538.313,93	4.538.313,93	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	4.653.849,09	0,00
ESTOQUES	8.138,76	8.138,76	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	4.653.849,09	0,00
ALMOXARIFADO	8.138,76	8.138,76	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	P 4.653.849,09	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	P 5.151,41	5.151,41	PROVISÕES A LONGO PRAZO	5.954.494,44	5.954.494,44
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P 2.987,35	2.987,35	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	5.954.494,44	5.954.494,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.840,15	9.155,15	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P 9.066.578,75	9.066.578,75
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	763,15	763,15	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P 34.668.432,19	34.668.432,19
ESTOQUES	763,15	763,15	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P -37.780.516,50	-37.780.516,50
ALMOXARIFADO	P 763,15	763,15	TOTAL PASSIVO	10.652.122,83	6.002.560,04
IMOBILIZADO	12.077,00	8.392,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
BENS MÓVEIS	8.072,00	4.387,00	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P 850,00	850,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.727.200,48	8.379.238,66
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P 3.537,00	3.537,00	RESULTADOS ACUMULADOS	5.727.200,48	8.379.238,66
BENS DE INFORMÁTICA	P 2.680,00	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	5.727.200,48	8.379.238,66
DEMAIS BENS MÓVEIS	P 1.005,00	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P -2.652.038,18	2.384.880,76
BENS IMÓVEIS	4.005,00	4.005,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P 9.123.774,72	6.738.893,96
DEMAIS BENS IMÓVEIS	P 4.005,00	4.005,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P -744.536,06	-744.536,06
TOTAL	16.379.323,31	14.381.798,70	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.727.200,48	8.379.238,66
			TOTAL	16.379.323,31	14.381.798,70



INST. PREV. SANTA CRUZ
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO

Exercício de 2017

2 de 6

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	11.825.057,03	9.826.190,86	PASSIVO FINANCEIRO (43.779,30)+ Restos não Processado(-35.693,35)	8.085,95	150.124,66
ATIVO PERMANENTE	4.554.266,28	4.555.607,84	PASSIVO PERMANENTE	10.608.343,53	5.954.494,44
			SALDO PATRIMONIAL	5.762.893,83	8.277.179,60

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GESTOR
007.799.164-84

EZIUDA MARIA DE SOUZA

35476931449



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

3 de 6

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xxxxxx)	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES	11.000,00	11.000,00	COMPENSAÇÕES	4.678.149,09	3.500,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CON	5.500,00	5.500,00	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.678.149,09	3.500,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	5.500,00	5.500,00			
TOTAL	11.000,00	11.000,00	TOTAL	4.678.149,09	3.500,00

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
 GESTOR
 007.799.164-84

EZIUDA MARIA DE SOUZA

35476931449



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

4 de 6

NOTA EXPLICATIVA

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, seguindo dispositivos da Lei nº 4.320/64 e Portaria MPS Nº 509, de 12 de dezembro de 2013 - DOU DE 13/12/2013.

1. BALANÇO PATRIMONIAL

A seguir, serão apresentadas as Notas Explicativas do Balanço Patrimonial, fundado no art. 105 da Lei Federal nº 4.320/1964, que evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do Patrimônio Público.

ATIVO

Ativo Circulante

R\$ 16.366.483,16

No Ativo Circulante, **Créditos Tributários a Receber** foram inscritos os saldos a receber a curto prazo - Contribuição Patronal

R\$ 11.825.057,03

Atributo Permanente (P) Contribuição Patronal

R\$ 11.825.057,03

No Ativo Circulante, **Demais Créditos e Valores a Curto Prazo** foi inscrito o saldo a receber a curto prazo - Contribuição Servidor e valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo. Atributo Permanente (P).

R\$ 4.533.313,93

Atributo Permanente (P) Contribuição Servidor

R\$ 0,00

Atributo Permanente (P) Valores em Trânsito Realizáveis a Curto Prazo

R\$ 8.138,76

Ativo Não Circulante

R\$ 12.840,15

Estoque

R\$ 763,15

Imobilizado, Bens Móveis

R\$ 12.077,00

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GESTOR
007.799.164-84

EZIUDA MARIA DE SOUZA

35476931449



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

5 de 6

NOTA EXPLICATIVA

(-) Depreciação Acumulada - Bens Moveis R\$ 0,00

PASSIVO

Passivo Não Circulante

A Provisão Matemática Previdenciária, deverá ter sua evidenciação no Balanço Patrimonial.

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7º Edição, da Secretaria do Tesouro Nacional, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária,

a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data (STN, p. 226).

Nesse sentido, no Passivo Não Circulante, Provisões a Longo Prazo, foi inscrito/demonstrado/atualizado o saldo das Provisões Matemáticas Previdenciárias.

As Provisões Matemáticas foram registradas em conformidade com a Avaliação Atuarial, Data Base: 31/12/2016. Avaliação Atuarial elaborada pelo atuário Sr. Ricardo Cicarelli de Melo, inscrito no IBA pelo MIBA nº 1.306.

PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS

PLANO FINANCEIRO

	R\$
Atributo Permanente (P) Proviões para Benefícios Concedidos	R\$ 9.066.578,75
Atributo Permanente (P) (+) Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	R\$ 9.066.578,75

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GESTOR
007.799.164-84

EZIUDA MARIA DE SOUZA

35476931449



INST. PREV. SANTA CRUZ
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

6 de 6

NOTA EXPLICATIVA

Atributo Permanente (P) (-) Contribuição do Inativo	R\$ 00
Atributo Permanente (P) (-) Contribuição do Pensionista	R\$ 00
Atributo Permanente (P) (-) Compensação Previdenciária	R\$ 00
Atributo Permanente (P) Provisões para Benefícios a Conceder	R\$ 34.668.516,50
Atributo Permanente (P) (+) Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	R\$ 54.011.559,30
Atributo Permanente (P) (-) Contribuição do Ente	R\$ -10.58.979,04
Atributo Permanente (P) (-) Contribuição do Ativo	R\$ -8.756.148,07
Atributo Permanente (P) (-) Compensação Financeira a receber	R\$ 00

ERACILDO BARBOSA TEIXEIRA
GESTOR
007.799.164-84

EZIUDA MARIA DE SOUZA

35476931449

Documento Assinado Digitalmente por: EZIUDA MARIA DE SOUZA, ELIANE MARIA DA SILVA SOARES
Acesse em: <https://eic:ice:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 06cf8a6a-5058-4adf-88eb-98157d6b490c

