INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

Estado de Pernambuco

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2017

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	417.129,63	441.895,96	PASSIVO CIRCULANTE	37.689,20	33.183,16
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	19.674,88	7.744,64	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	19.674,88	7.744,64	ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.288,00	1.650,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL -			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.288,00	1.650,00
CONSOLIDACAO	19.674,88	7.744,64	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	2.288,00	1.650,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS	19.674,88	7.744,64	INSS A PAGAR	2.288,00	1.650,00
BANCO DO BRASIL S.A	19.674,88	7.744,64	INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	2.288,00	1.650,00
FUNDO DE PREVIDENCIA	19.674,88	7.744,64	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	12.730,00	9.490,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	372.679,62	412.133,76	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO		
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	372.679,62	412.133,76	PRAZO	12.730,00	9.490,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	372.679,62	412.133,76	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO		
IMPOSTOS	242.028,25	228.861,97	PRAZO - CONSOLIDACAO	12.730,00	9.490,00
OUTROS CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	242.028,25	228.861,97	FORNECEDORES NACIONAIS	12.730,00	9.490,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS	242.028,25	228.861,97	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR	12.730,00	9.490,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PARCELADOS	130.651,37	183.271,79	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	22.671,20	22.043,16
FUNDO DE PREVIDENCIA	130.651,37	183.271,79	VALORES RESTITUÍVEIS	22.671,20	22.043,16
CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS PATRONAL -			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	22.671,20	22.043,16
PARCELAMENTO 2008 - PERMANENTE	89.779,56	89.779,56	CONSIGNAÇÕES	21.886,35	21.590,90
CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS PATRONAL -			INSS	2.427,50	2.274,50
PARCELAMENTO 2012 - PERMANENTE	0,11	0,11	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	8.849,18	7.912,16
CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS PATRONAL -			OUTROS TRIBUTOS ESTADUAIS E MUNICIPAIS	3.874,50	3.874,50
PARCELAMENTO 2016 - PERMANENTE	25.906,62	93.492,12	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.735,17	7.529,74
CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS PATRONAL -			OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	784,85	452,26
PARCELAMENTO 2017 - PERMANENTE	14.965,08	0,00	FUNDO DE PREVIDENCIA	784,85	452,26
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	24.775,13	22.017,56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	60.609.937,65	67.724.905,04
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	24.775,13	22.017,56	PROVISÕES A LONGO PRAZO	60.609.937,65	67.724.905,04
DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS -			PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO		
CONSOLIDACAO	24.775,13	22.017,56	PRAZO	60.609.937,65	67.724.905,04
VALORES APREENDIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	1.475,39	0,00	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO		
FUNDO DE PREVIDENCIA	1.475,39	0,00	PRAZO - CONSOLIDACAO	60.609.937,65	67.724.905,04
VALORES A RESTITUIR - PREFEITURA MUNICIPAL	1.475,39	0,00	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS		
OUTROS DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES			CONCEDIDOS	18.314.921,14	29.130.345,87
VINCULADOS	23.299,74	22.017,56	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS		
FUNDO DE PREVIDENCIA	23.299,74	22.017,56	CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	36.634.494,81	29.130.345,87
SALOÁ PREV	388,47	0,00	FUNDO DE PREVIDENCIA	36.634.494,81	29.130.345,87
CONSIGNAÇÃO C.E.F.	20.534,19	19.335,86	(-) CONTRIBUICOES DO INATIVO PARA O PLANO		
PROSMED	1.440,06	1.440,06	PREVIDENCIARIO DO RPPS	(2.326,27)	0,00

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/0-2
CPF: 077.671.964-53

Maria Socorro Xavier Pereira
Gerente Previdenciária
CPF: 248.588.464-15

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

Estado de Pernambuco

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2017

IRRF - FOL	937,02	0,00	FUNDO DE PREVIDENCIA	(2.326,27)	0,00
UNIMED	0,00	853,17	(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL - PLANO DE AMORTIZACAO	(18.317.247,40)	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	464.937,24	771.408,71	FUNDO DE PREVIDENCIA	(18.317.247,40)	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	450.767,27	756.283,36	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	42.295.016,51	38.594.559,17
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	450.767,27	756.283,36	APOSENTADORIAS/PENSOES/OUTROS BENEFICIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	58.017.613,06	51.644.473,28
IMOBILIZADO	14.169,97	15.125,35	FUNDO DE PREVIDENCIA	58.017.613,06	51.644.473,28
BENS MÓVEIS	18.802,50	18.802,50	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	(9.067.128,20)	(8.699.942,74)
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	(4.632,53)	(3.677,15)	FUNDO DE PREVIDENCIA	(9.067.128,20)	(8.699.942,74)
			(-) CONTRIBUICOES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIARIO DO RPPS	(4.538.949,92)	(4.349.971,37)
			FUNDO DE PREVIDENCIA	(4.538.949,92)	(4.349.971,37)
			PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIARIOS(-)	(2.116.518,43)	0,00
			FUNDO DE PREVIDENCIA	(2.116.518,43)	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	60.647.626,85	67.758.088,20
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(59.765.559,98)	(66.544.783,53)
			RESULTADOS ACUMULADOS	(59.765.559,98)	(66.544.783,53)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	(59.765.559,98)	(66.544.783,53)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(59.765.559,98)	(66.544.783,53)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	6.702.912,32	(22.656.315,24)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(66.468.472,30)	(43.888.468,29)
TOTAL	882.066,87	1.213.304,67	TOTAL	882.066,87	1.213.304,67

ATIVO FINANCEIRO	44.450,01	29.762,20	PASSIVO FINANCEIRO	37.689,20	33.183,16
ATIVO PERMANENTE	837.616,86	1.183.542,47	PASSIVO PERMANENTE	60.609.937,65	67.724.905,04
			SALDO PATRIMONIAL	(59.765.559,98)	(66.544.783,53)

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
CONTROLES DA APROVACAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	24.537,60	19.999,60	CONTROLES DA EXECUCAO DO PLANEJAMENTO E ORCAMENTO	24.537,60	19.999,60
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	24.537,60	19.999,60	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	24.537,60	19.999,60
INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	7.000,00	7.000,00	EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS	7.000,00	7.000,00

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/0-2
CPF: 077.671.964-53

Maria Socorro Xavier Pereira
Gerente Previdenciária
CPF: 248.588.464-15

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

Estado de Pernambuco

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE SALOA

BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro de 2017

RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.000,00	0,00	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	7.000,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	7.000,00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	7.000,00
INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	17.537,60	12.999,60	EXECUÇÃO DE RP PROCESSADOS	17.537,60	12.999,60
RP PROCESSADOS - INSCRITOS	4.538,00	660,00	RP PROCESSADOS A PAGAR	12.999,60	1.300,00
RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	12.999,60	12.339,60	RP PROCESSADOS PAGOS	0,00	11.039,60
CONTROLES DEVEDORES	3.468.379,10	0,00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4.538,00	660,00
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	3.468.379,10	0,00	CONTROLES CREDORES	3.468.379,10	0,00
DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	3.468.379,10	0,00	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	3.468.379,10	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.468.379,10	0,00	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	3.468.379,10	0,00
TOTAL	3.492.916,70	19.999,60	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	3.468.379,10	0,00
	0,00	0,00	TOTAL	3.492.916,70	19.999,60

Saloá, 15/03/2018

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/0-2
CPF: 077.671.964-53

Maria Socorro Xavier Pereira
Gerente Previdenciária
CPF: 248.588.464-15

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SALOÁ

ÓRGÃO PÚBLICO DE ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

Praça São Vicente, 43 – Centro – Saloá - PE

Exercício 2017

ANEXO 14 – BALANÇO PATRIMONIAL

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAL ATIVIDADE

A natureza jurídica do Instituto de Previdência do Município de Saloá, segundo a classificação da Receita Federal, é de Autarquia Municipal, de administração indireta e tem como principal atividade as ações previdenciárias no município, que consiste na concessão de aposentadoria e pensões aos servidores públicos efetivos do município, além de exercer todas as atividades relacionadas com os benefícios previdenciários constantes da Constituição Federal, com base na legislação vigente.

DECLARAÇÃO

O Balanço Patrimonial do Instituto de Previdência do Município de Saloá, referente ao exercício de 2017, foi elaborado de acordo com as Normas Técnicas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, obedecendo ao modelo instituído pela Lei Federal 4.320 de 17 de março de 1964, seguindo as orientações contidas no Manual

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCAPS, 7ª edição, atualizado pela portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016.

A T I V O

DETALHAMENTO DAS CONTAS DO ATIVO CIRCULANTE

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

O Balanço Patrimonial do Instituto de Previdência do Município de Saloá, referente ao exercício de 2017, apresenta as seguintes contas:

Caixa e Equivalente de Caixa..... R$ 19.674,88

O valor correspondente aos recursos financeiros da Câmara, acima especificado, está lançado na conta Banco Conta Movimento – Demais Contas, sub conta Banco do Brasil S.A, intitulada "Fundo de Previdência".

O valor tem a seguinte destinação:

Restos a Pagar Processados..... R$ 15.018,00

Exercício de 2013..... R$ 1.650,00

Exercício de 2014 ..... R$ 7.530,00

Exercício de 2015..... R$ 1.300,00

Exercício de 20par17... ..... R$ 4.538,00

DEPÓSITOS

Outras Consignações..... R$ 3.567,25

SOMA..... R$ 18.585,25

Saldo disponível..... R$ 1.089,63

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

CRÉDITOS A CURTO PRAZO

DETALHAMENTO DOS DEPOSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS – CONSOLIDADOS

SALOÁ PREV – Valor a ser restituído ou compensado.....	R$	388,47
CONSIGNAÇÃO CEF – Valor a ser restituído.....	R$	20.534,19
PROSMED – Valor a ser restituído pelo Plano.....	R$	1.440,06
VALORES A RESTITUIR - PREFEITURA MUNICIPAL.....	R$	1.475,39
IRRF – FOLHA – Valor a ser restituído ou compensado pela Prefeitura...	R$	937,02
TOTAL.....	R$	24.775,13

CRÉDITOS TRUBUTÁRIOS PARCELADOS

Os créditos tributários parcelados representam contribuições previdenciárias dos órgãos municipais de exercícios anteriores, não recolhidas nos seus vencimentos, apresentas de forma analítica.

DETALHAMENTO DAS CONTAS DO ATIVO NÃO CIRCULANTE

O Ativo não circulante está representado pelas contas Créditos a Longo Prazo, correspondente ao parcelamento de contribuições para o RPPS por parte da Prefeitura, no valor de R$ 450.767,27 e Imobilizado, sub conta Bens Móveis no valor de R$ 14.169,97, sendo complementada pela conta redutora Depreciação, Exaustão e Amortização acumulada no valor de R$ 4.632,53, recebendo variações aumentativas e diminutivas da seguinte forma:

Bens Móveis – Exercício anterior	R$	18.802,50
Incorporação de bens por aquisição.....	R$	0,00
Depreciação Acumulada – Exercício anterior.....	R$	(3.677,15)

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

Depreciação de bens móveis no exercício..... R$ (955,38)
Total..... R$ 14.169,97

O método de depreciação aplicado é o método de depreciação linear.

PASSIVO

DETALHAMENTO DAS CONTAS DO PASSIVO CIRCULANTE

O Passivo Circulante está representado pelas contas Obrigações Trabalhista, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo, especificada na conta INSS – Contribuições Sobre Salários e Remunerações, no valor de R$ 2.288,00, representada por Obrigações a pagar do exercício no valor de R$ 638,00 e de exercícios anteriores no valor de R$ 1.650,00. Fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R$ 12.730,00, distribuída em restos a pagar do exercício R$ 2.250.00 e de exercícios anteriores R$ 10.480,00.

Outros Consignados estão analiticamente demonstrados no Balanço Patrimonial, inclusive outros valores restituíveis.

Compõe o Passivo Não Circulante a conta Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo – Consolidação, no valor de R$ 60.609.937,65, extraído da avaliação atuarial do Regime Próprio de Previdência.

RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

O Resultado Patrimonial do Exercício foi deficitário em R$ 59.765.559,98, demonstrando redução do déficit em

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f

relação ao exercício anterior, apresentando a seguinte modificação:

Patrimônio Líquido do Exercício Anterior..... R$ (66.544.783,53)

(+) Redução do déficit em relação ao exercício corrente..... R$ 6.779.223,55

Patrimônio Líquido do Exercício ..... R$ (59.765.559,98)

Saloá, *15 de março de 2018.*

Maria Socorro Xavier Pereira
Gerente Previdenciária
CPF: 248.588.464-15

Natanael de Vasconcelos Silva
TC-CRC/PE 007497/O-2
CPF: 077.671.964-53

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA SOCORRO XAVIER PEREIRA, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: http://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: c6c23a80-e7d3-4c67-aaf5-8d4dab07e85f