



PERNAMBUCO
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
 Acesse em: https://etec.fecpe.gov.br/portal/fundam/assinaturas/assina.php?sigla=CPM&id_documento=18495-6d53-4d23-4756-dab885226849

| TÍTULO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 3.500.000,00 | 3.500.000,00 | 3.051.264,71 | 448.735,29 |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES | 3.370.000,00 | 3.370.000,00 | 2.997.212,70 | 372.787,30 |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS | 3.370.000,00 | 3.370.000,00 | 2.997.212,70 | 372.787,30 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 120.000,00 | 120.000,00 | | 120.000,00 |
| RECEITA DE VALORES MOBILIARIOS | 120.000,00 | 120.000,00 | 48.870,76 | 71.129,24 |
| REMUNERACAO INVESTIMENTO RPPS | | | 30.376,79 | -30.376,79 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 10.000,00 | 10.000,00 | 5.181,25 | 4.818,75 |
| MULTAS E JUROS DE MORA | 9.000,00 | 9.000,00 | 5.181,25 | 3.818,75 |
| RECEITAS DIVERSAS | 1.000,00 | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTAR | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES SOCIAIS | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (I) | 6.500.000,00 | 6.500.000,00 | 6.167.809,59 | 332.190,41 |

CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 051.804.654-00

MARIA JOSE DE LIRA
 CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04



PERNAMBUCO
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.teceipe.gov.br/epv/validaDoc.seam>
Id do documento: b9318d95-d453-4d23-a756-dab885226849

| TÍTULO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
|--|------------------|---------------------|---------------------|------------|
| REFINANCIAMENTO (II) | | | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS | | | | |
| MOBILIÁRIA | | | | |
| CONTRATUAL | | | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS | | | | |
| MOBILIÁRIA | | | | |
| CONTRATUAL | | | | |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II) | 6.500.000,00 | 6.500.000,00 | 6.167.809,59 | 332.190,41 |
| DEFICIT (IV) | | | 564.752,66 | |
| TOTAL (V) = (III) + (IV) | 6.500.000,00 | 6.500.000,00 | 6.732.562,25 | 332.190,41 |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | | | | |
| SUPERAVIT FINANCEIRO | | | | |
| REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS | | | | |

CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 051.804.654-00

MARIA JOSE DE LIRA

CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04



PERNAMBUCO
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: https://stece.tcepe.br/epi/validar_documento.asp?seuCodigoDocumento=69318495-6d53-4d23-a756-d4888222849

| TÍTULO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESA EMPENHADA | DESPESA LIQUIDADADA | DESPESA PAGA | SALDO DOTAÇÃO |
|---|-----------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------|---------------|
| DESPESAS CORRENTES | 6.480.000,00 | 7.025.000,00 | 6.732.267,25 | 6.732.267,25 | 6.732.267,25 | 292.732,75 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 5.880.000,00 | 6.720.000,00 | 6.532.123,86 | 6.532.123,86 | 6.532.123,86 | 187.876,14 |
| JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 600.000,00 | 305.000,00 | 200.143,39 | 200.143,39 | 200.143,39 | 104.856,61 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 20.000,00 | 20.000,00 | 295,00 | 295,00 | 295,00 | 19.705,00 |
| INVESTIMENTOS | 20.000,00 | 20.000,00 | 295,00 | 295,00 | 295,00 | 19.705,00 |
| INVERSOES FINANCEIRAS | | | | | | |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA | | | | | | |
| RECEITAS CORRENTESINTRAORCAME | | | | | | |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES | | | | | | |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | | | | | | |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI) | 6.500.000,00 | 7.045.000,00 | 6.732.562,25 | 6.732.562,25 | 6.732.562,25 | 312.437,75 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII) | | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA | | | | | | |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA | | | | | | |
| OUTRAS DÍVIDAS | | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA | | | | | | |
| DÍVIDA MOBILIÁRIA | | | | | | |
| OUTRAS DÍVIDAS | | | | | | |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII) | 6.500.000,00 | 7.045.000,00 | 6.732.562,25 | 6.732.562,25 | 6.732.562,25 | 312.437,75 |
| SUPERAVIT (IX) | | | | | | |
| TOTAL (X) = (VIII+IX) | 6.500.000,00 | 7.045.000,00 | 6.732.562,25 | 6.732.562,25 | 6.732.562,25 | 312.437,75 |



PERNAMBUCO
 FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2017
 Despesas Orçamentárias - Anexo I

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
 Acesse em: <https://etec4.fcppe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 69318495-6d53-4423-a756-dab885226849

| TÍTULO | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADO (e) | SALDO (a)+(b)-(c)-(e) |
|------------------------------|------------------------------------|---|-------------------|--------------|------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | | | |
| DESPESAS DE CAPITAL | | | | | | |
| INVESTIMENTOS | | | | | | |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | | | | | | |
| DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 051.804.654-00

MARIA JOSE DE LIRA
 CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04



PERNAMBUCO
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias - Anexo II

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etceq.pecpe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 69318d95-6d53-4d23-a756-dab885226849

| TÍTULO | INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | PAGOS (c) | CANCELADO (d) | SALDO (a)+(b)-(c)-(d) |
|------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------------|-----------------------|
| DESPESAS CORRENTES | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | | | | | |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | | |
| DESPESAS DE CAPITAL | | | | | |
| INVESTIMENTOS | | | | | |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | | | | | |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | | | | | |
| DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS | | | | | |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 051.804.654-00

MARIA JOSE DE LIRA
CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04



PERNAMBUCO
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.tece.pb.gov.br/etec/assinaturaDoc.seam> Código do documento: 69318d95-6d53-4d23-a756-dab885226849

| TÍTULO | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTAR | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |
| TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I) | 3.000.000,00 | 3.000.000,00 | 3.116.544,88 | -116.544,88 |



PERNAMBUCO
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.feipe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 69318d95-6d53-4d23-a756-dab885226849

| TÍTULO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESA EMPENHADA | DESPESA LIQUIDADADA | DESPESA PAGA | SALDO DOTAÇÃO |
|--|-----------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------|---------------|
| TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | | | | | |



**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNPREMAC de Macaparana apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO CAMARA MUNICIPAL

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do FUNPREMAC relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

- FUNPREMAC

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Orçamentário;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa C & M INFORMATICA LTDA – ME.

3 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário do FUNPREMAC e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal nº 1094/2016 DE 08/11/2016.

3.1 – Execução Orçamentária:

3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

**FUNPREMAC FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA****CNPJ. 04.247.932/0001-94**

Rua Dr. Antonio Xavier sn – Centro Macaparana

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 69318d95-6d53-4d23-a756-dab885226849

| Descrição | 2017 R\$ | AV 2017 |
|-------------------------------------|---------------------|----------------|
| RECEITAS CORRENTES | 3.051.264,71 | 49,47% |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES | 2.997.212,70 | 48,59% |
| CONTRIBUICOES SOCIAIS | 2.997.212,70 | 48,59% |
| | | |
| RECEITA DE VALORES MOBILIARIOS | 48.870,76 | 0,79% |
| REMUNERACAO INVESTIMENTO RPPS | 30.376,79 | 0,49% |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 5.181,25 | 0,08% |
| MULTAS E JUROS DE MORA | 5.181,25 | 0,08% |
| | | |
| RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTAR | 3.116.544,88 | 50,53% |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES | 3.116.544,88 | 50,53% |
| RECEITAS DE CONTRIBUICOES SOCIAIS | 3.116.544,88 | 50,53% |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (I) | 6.167.809,59 | 100,00% |

3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2017 foi de **R\$ 6.500.000,00**, que foi suplementados através anulação de dotação, passado para R\$ 7.045.000,00 dos quais foram gastos **R\$ 6.732.562,25**, equivalente a **95,57%** do total, restando um saldo de **R\$ 312.437,75**.

As Despesas Correntes totalizaram **R\$ 6.732.267,25**, representando **99,99%** da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com 97,02% e Outras Despesas Correntes com 2,97% da Despesa total em 2017

A execução da Despesa de Capital somou **R\$ 295,00**, representando **0,01%** da Despesa total.

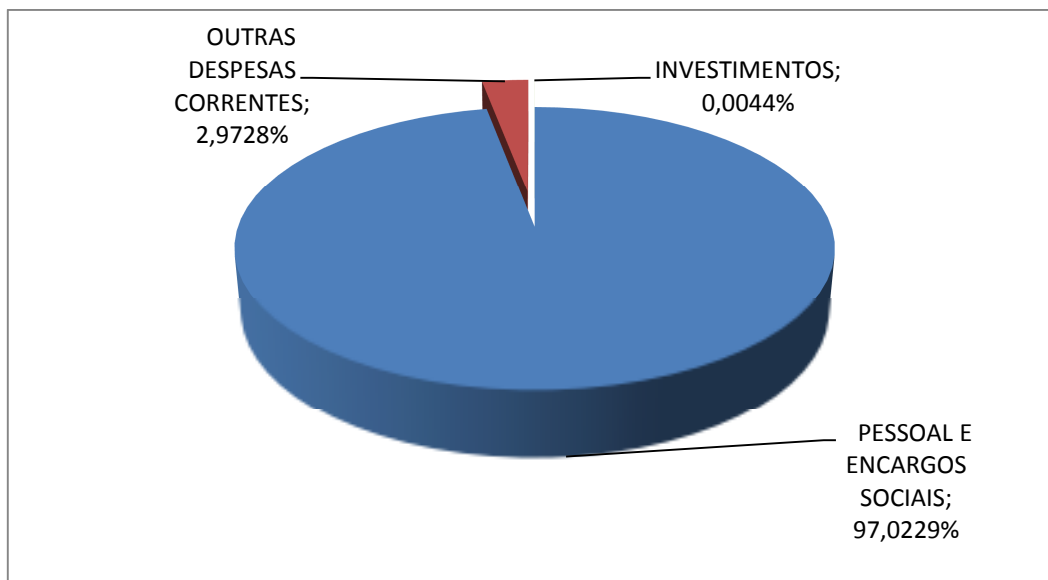
3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2017:

| Descrição | 2017 R\$ | AV 2017 |
|----------------------------|--------------|------------|
| DESPESAS CORRENTES | 6.732.267,25 | 99,996% |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 6.532.123,86 | 97,02% |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 200.143,39 | 2,97% |
| DESPESAS DE CAPITAL | 295,00 | 0,00% |
| INVESTIMENTOS | 295,00 | 0,00% |
| | 6.732.562,25 | 100,00% |

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total



DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA



3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2017 um Déficit orçamentário no valor de R\$ 564.752,66 , equivalente 8,39 % das Despesas total.

3.1.4 – Restos a Pagar de Exercícios Anteriores

Não existe Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados inscrito em exercício anteriores em aberto.

3.1.5 – Restos a Pagar inscritos no exercício

Não houve inscrição de Pagar Processados e Não Processados Liquidados no Exercício 2017

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2017 correspondeu aos seguintes valores:

- Restos a Pagar Processados R\$ 0,00
- Restos a Pagar Não Processados R\$ 0,00
- **Total inscrito no exercício R\$ 0,00**

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do FUNPREMAC, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.



FUNPREMAC FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA

CNPJ. 04.247.932/0001-94

Rua Dr. Antonio Xavier sn – Centro Macaparana



Macaparana, 31 de dezembro de 2017.

MARIA JOSE DE LIRA
CRC-PE 9.621
TECNICA CONTABIL

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: b9318d95-6d53-4d23-a756-dab885226849