



PERNAMBUCO  
FUNPREMAC-FUNDO PREVIDENCIA MACAPARANA  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
Exercício 2017

Data :

Página



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS FERNANDO BORBA DE BARROS, MARIA JOSE DE LIRA  
Acesse em: https://dados.abras.gov.br/ppv/valida/201709091845487150909

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>6.167.809,59</b>	<b>6.003.355,39</b>	<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>6.732.562,25</b>	<b>6.057.073,56</b>
ORDINARIA	6.167.809,59	6.003.355,39	ORDINARIA	6.732.562,25	6.057.073,56
VINCULADA			VINCULADA		
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>840.888,84</b>	<b>788.294,97</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>795.663,10</b>	<b>789.486,56</b>
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	5.856,08		FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	5.856,08	
SALARIO FAMILIA RPPS			SALARIO FAMILIA RPPS	42.072,61	
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.597,32	1.368,98	REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.473,23	1.368,98
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	184.695,91	139.561,08	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	147.458,40	136.641,66
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE		909,00	IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE		909,00
PENSAO ALIMENTICIA	38.576,19	39.928,21	PENSAO ALIMENTICIA	38.576,19	39.928,21
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	456.630,98	440.285,39	EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	418.323,68	440.516,56
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	62.447,36	67.268,74	EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	57.370,92	72.859,16
DEVOLUCAO FALTA	69,57		DEVOLUCAO FALTA	69,57	
SINDICATO	9.153,70	6.103,72	SINDICATO	8.351,78	6.103,72
EMP CONSIGNADO BRADESCO	81.372,34	48.672,20	EMP CONSIGNADO BRADESCO	73.611,13	48.672,20
EMPRESTIMO CONSIGNADO SANTANDER	419,82	9.461,76	EMPRESTIMO CONSIGNADO SANTANDER	419,82	9.461,76
FUNDO DE PREVIDENCIA DE TIMBAUBA		7.129,63	FUNDO DE PREVIDENCIA DE TIMBAUBA		5.452,01
FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA GERENTE		4.489,65	FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA GERENTE		4.456,66
AJUTES DE EXERCICIO ANTERIOR	69,57		AJUTES DE EXERCICIO ANTERIOR	2.079,69	
PAGAMENTO INDEVIDO		1.023,60	PAGAMENTO INDEVIDO		1.023,60
FUNDO DE PREVIDENCIA INATIVOS		22.093,01	FUNDO DE PREVIDENCIA INATIVOS		22.093,01
<b>Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>525.450,69</b>	<b>580.360,42</b>	<b>Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>5.923,77</b>	<b>525.450,69</b>
<b>TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)</b>	<b>7.534.149,12</b>	<b>7.372.010,78</b>	<b>TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)</b>	<b>7.534.149,12</b>	<b>7.372.010,78</b>

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

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



# FUNPREMAC FUNDO DE PREVIDENCIA DE MACAPARANA

CNPJ. 04.247.932/0001-94

Rua Dr. Antonio Xavier sn – Centro Macaparana



## 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

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

#### Administração:

- FUNPREMAC

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

- Balanço Financeiro;

### 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 FINANCEIRO

O Balanço Financeiro do FUNPREMAC evidencia os valores dos ingressos orçamentários e extraorçamentários em confrontação com os desembolsos orçamentários e extraorçamentários, classificados em recursos ordinários e vinculados, apresentando os saldos das disponibilidades financeiras iniciais e finais. No exercício de 2017 o Balanço Financeiro apresentou a seguinte composição:

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

Rua Dr. Antonio Xavier sn – Centro Macaparana



Descrição	2017 R\$	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	6.167.809,59	81,86%
Recebimentos Extraorçamentários	840.888,84	11,16%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	5.856,08	0,08%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.597,32	0,02%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	184.695,91	2,45%
PENSAO ALIMENTICIA	38.576,19	0,51%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	456.630,98	6,06%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	62.447,36	0,83%
DEVOLUCAO FALTA	69,57	0,00%
SINDICATO	9.153,70	0,12%
EMP CONSIGNADO BRADESCO	81.372,34	1,08%
EMPRESTIMO CONSIGNADO SANTANDER	419,82	0,01%
AJUTES DE EXERCICIO ANTERIOR	69,57	0,00%
Saldo para Exercício Anterior	525.450,69	6,97%
TOTAL	7.534.149,12	100,00%

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

As Receitas Orçamentárias somarão R\$ 6.167.809,59 representaram 81,86% do total, e os Recebimentos Extraorçamentários R\$ 840.888,84 o equivalente a 11,16%. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 525.450,69.

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

Rua Dr. Antonio Xavier sn – Centro Macaparana



Descrição	2017 R\$	AV 2017
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	6.732.562,25	89,36%
ORDINARIA	6.732.562,25	89,36%
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	795.663,10	10,56%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	5.856,08	0,08%
SALARIO FAMILIA RPPS	42.072,61	0,56%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA INSS	1.473,23	0,02%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	147.458,40	1,96%
PENSAO ALIMENTICIA	38.576,19	0,51%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	418.323,68	5,55%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	57.370,92	0,76%
DEVOLUCAO FALTA	69,57	0,00%
SINDICATO	8.351,78	0,11%
EMP CONSIGNADO BRADESCO	73.611,13	0,98%
EMPRESTIMO CONSIGNADO SANTANDER	419,82	0,01%
AJUTES DE EXERCICIO ANTERIOR	2.079,69	0,03%
<b>Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)</b>	5.923,77	0,08%
<b>TOTAL</b>	<b>7.534.149,12</b>	<b>100,00%</b>

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

A Despesa Orçamentária totalizou **R\$ 6.732.562,25**, equivalente a 89,36%

Os Pagamentos Extraorçamentários **R\$ 795.663,10** equivalente a 10,56%

O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de 5.923,77.

#### 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.

Macaparana, 31 de dezembro de 2017.

MARIA JOSE DE LIRA  
CRC-PE 9.621  
TECNICA CONTABIL