



ALIANCA PREV
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
DEZEMBRO(31/12/2017)
ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	13.220.401,43	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	15.550.228,97	0,00
TESOURO	4.039.572,95	0,00	RECURSOS DE CONTRIBUICOES PARA O RPPS	15.550.228,97	0,00
ORDINARIO	4.039.572,95	0,00	ORDINARIO	15.550.228,97	0,00
RECURSOS DE CONTRIBUICOES PARA O RPPS	9.180.828,48	0,00	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.049.340,39	0,00
ORDINARIO	9.180.828,48	0,00	CONSIGNAÇÕES	1.049.340,39	0,00
RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	403.024,56	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	921.912,59	0,00	INSS	3.167,06	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	921.912,59	0,00	ISS	334,54	0,00
REPASSE RECEBIDO	921.912,59	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	167.400,57	0,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	2.477.149,00	0,00	OUTROS DEPÓSITOS	38.181,88	0,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	1.271.193,40	0,00	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9.618,35	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	20.840,00	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	425.769,72	0,00
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	1.250.353,40	0,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.843,71	0,00
CONSIGNAÇÕES	1.205.955,60	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	56.122,71	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	485.726,48	0,00	CONTA ÚNICA RPPS	56.122,71	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	5.500,00	0,00			
INSS	3.167,06	0,00	TOTAL	16.655.692,07	0,00
ISS	381,04	0,00			
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	227.280,20	0,00			
OUTROS DEPÓSITOS	39.503,53	0,00			
PENSÃO ALIMENTÍCIA	14.264,79	0,00			
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	428.271,53	0,00			
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.860,97	0,00			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	36.229,05	0,00			
CONTA ÚNICA RPPS	36.229,05	0,00			
TOTAL	16.655.692,07	0,00			

ALIANÇA PREV

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA EXPLICATIVA

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO – EXERCÍCIO DE 2017

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro (BF)1 evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte e foi elaborado de acordo com as instruções da IPC 06.

Assim, o Balanço Financeiro contempla duas seções: Ingressos (Receitas Orçamentárias e Recebimentos Extraorçamentários) e Dispêndios (Despesa Orçamentária e Pagamentos Extraorçamentários), que se equilibram com a inclusão do saldo em espécie do exercício anterior na coluna dos ingressos e o saldo em espécie para o exercício seguinte na coluna dos dispêndios.

BF é elaborado utilizando-se as seguintes classes do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP):

? Classes 1 (ativo) e 2 (passivo) para os recebimentos e pagamentos extraorçamentários, bem como para o saldo em espécie do exercício anterior e o saldo em espécie a transferir para o exercício seguinte;

? Classes 4 (variações patrimoniais aumentativas) e 3 (variações patrimoniais diminutivas) para as transferências financeiras recebidas e concedidas, respectivamente;

? Classe 5 para o preenchimento dos restos a pagar inscritos no exercício, conforme parágrafo único do artigo 103 da Lei n.º 4.320/1964; e

? Classe 6 para o preenchimento das informações de execução da receita e despesa orçamentária.

Conforme as regras do MCASP, as informações são apresentadas por fonte/destinação de recursos, segregando em destinações ordinárias e vinculadas.

O detalhamento das vinculações é feito de acordo com as principais áreas de atuação do setor público.

