

FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 08.474.135/0001-09
BALANÇO FINANCEIRO



EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO SOARES DE OLIVEIRA VALDECILINOLITO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: http://www.portaltransparencia.gov.br/epi/validador/seam/CodigoDocumento:981b8947518c14b4c983b6711efaf12045

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Receita Orçamentária | 13.075.295,06 | 11.618.101,88 | Despesa Orçamentária | 22.632.580,32 | 20.426.688,96 |
| Ordinária | 0,00 | 0,00 | Ordinária | 0,00 | 0,00 |
| Vinculada | 13.075.295,06 | 11.618.101,88 | Vinculada | 22.632.580,32 | 20.426.688,96 |
| Previdência Social - RPPS | 13.075.295,06 | 11.618.101,88 | Previdência Social - RPPS | 22.632.580,32 | 20.426.688,96 |
| Educação | 0,00 | 0,00 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 0,00 | 0,00 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 0,00 | 0,00 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| Convênios | 0,00 | 0,00 | Convênios | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 | Outros | 0,00 | 0,00 |
| Deduções da Receita | 0,00 | 0,00 | | | |
| Transferências financeiras | 7.731.687,75 | 9.927.170,79 | Transferências Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos Extra Orçamentários | 4.896.040,79 | 3.261.922,36 | Pagamentos Extra-Orçamentários | 3.122.114,77 | 4.526.633,79 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 1.741.298,70 | 5.344,45 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 5.344,45 | 2.246.661,58 |
| Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0,00 | 800,00 | Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 800,00 | 0,00 |
| Valores Restituíveis | 3.154.742,09 | 3.255.777,91 | Valores Restituíveis | 3.115.970,32 | 2.279.972,21 |
| Saldo Período Anterior | 68.415,67 | 214.441,39 | Saldo para o Exercício Seguinte | 16.744,18 | 68.415,67 |
| TOTAL | 25.771.439,27 | 25.021.636,42 | | 25.771.439,27 | 25.021.636,42 |

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://tce.tce-pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: e81b54f5-f8c1-4b4c-983b-6711eaf12045

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO FINANCEIRO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 08.474.135/0001-09

DOMICILIO DA ENTIDADE: AV. DR. PEDRO AUGUSTO CORREIA ARAÚJO, 192 - CENTRO

Dados do Gestor

Nome: ARLAN VIANA DE CARVALHO

Cargo: PRESIDENTE

Período de Gestão: 14/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: ILDA HIPOLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 020632/O-PE

E-mail: ildacontabil@hotmail.com

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A FUNDO PREVIDÊNCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 Órgão Público do Poder Público Municipal possui como atividade principal a seguridade social obrigatória.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

C.1. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2018 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 13.075.295,06

C.2. Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 7.731.687,75.

C.3. Ingressos Extraorçamentários:

O valor dos ingressos extraorçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 3.154.742,09

C.4. Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 2016 foi de R\$ 68.415,67.

C.5. Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 20.891.281,62.

C.6. Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 0,00 .

C.7. Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 3.122.114,77 . Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 5.344,45 enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 3.115.970,32

C.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 16.744,18.

C.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017(R\$ 68.415,67) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 16.744,18), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de -R\$ 51.671,49.

C.10. Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos:

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 13.075.295,06, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 13.075.295,06.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

D.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

D.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

D.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

D.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ARLAN VIANA DE CARVALHO
DIRETOR PRESIDENTE

ILDA HIPOLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC- PE 020632-O/PE



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e81b84f5-f8c1-4b4c-983b-6711e7a12045

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA
CNPJ: 08.474.135/0001-09
BALANÇO FINANCEIRO



EXERCÍCIO: 2018 PERÍODO (MÊS): JANEIRO A DEZEMBRO

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO SOARES DE OLIVEIRA VALDECIR FILHO DE MEDEIROS FILHO
 Acesse em: <http://ce.te.pb.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigoDoDocumento:916547518c1-4b4c-983b-6711efaf12045>

| INGRESSOS | | | DISPÊNDIOS | | |
|---|---------------------|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Receita Orçamentária | 1.564.239,67 | 1.562.788,39 | Despesa Orçamentária | 52.636,57 | 36.055,73 |
| Ordinária | 0,00 | 0,00 | Ordinária | 0,00 | 0,00 |
| Vinculada | 1.564.239,67 | 1.562.788,39 | Vinculada | 52.636,57 | 36.055,73 |
| Previdência Social - RPPS | 1.564.239,67 | 1.562.788,39 | Previdência Social - RPPS | 52.636,57 | 36.055,73 |
| Educação | 0,00 | 0,00 | Educação | 0,00 | 0,00 |
| Saúde | 0,00 | 0,00 | Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Assistência Social | 0,00 | 0,00 | Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| Convênios | 0,00 | 0,00 | Convênios | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 | Outros | 0,00 | 0,00 |
| Deduções da Receita | 0,00 | 0,00 | | | |
| Transferências financeiras | 0,00 | 0,00 | Transferências Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos Extra Orçamentários | 12.702,78 | 6.554,50 | Pagamentos Extra-Orçamentários | 8.306,68 | 8.555,50 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 4.396,09 | 0,00 | Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 0,00 | 0,00 |
| Inscrição de Restos a Pagar não Processados | 0,00 | 0,00 | Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 0,00 | 0,00 |
| Valores Restituíveis | 8.306,69 | 6.554,50 | Valores Restituíveis | 8.306,68 | 8.555,50 |
| Saldo Período Anterior | 5.079.168,52 | 3.552.436,86 | Saldo para o Exercício Seguinte | 6.595.167,72 | 5.079.168,52 |
| TOTAL | 6.656.110,97 | 5.121.779,75 | | 6.656.110,97 | 5.121.779,75 |

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO GOMES DE OLIVEIRA, VALDECI HIPOLITO DE MEDEIROS FILHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e81b84f5-f8c1-4b4c-983b-6711e1a12045

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE: FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA

CNPJ: 08.474.135/0001-09

DOMICILIO DA ENTIDADE: AV. DR. PEDRO AUGUSTO CORREIA ARAÚJO, 192 - CENTRO

Dados do Gestor

Nome: ARLAN VIANA DE CARVALHO

Cargo: PRESIDENTE

Período de Gestão: 14/01/2018 - 31/12/2018

Dados do Contador Responsável:

Nome: ILDA HIPOLITO DE MEDEIROS

CRC/PE: 020632/O-PE

E-mail: ildacontabil@hotmail.com

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE SÃO LOURENÇO DA MATA, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 Orgão Público do Poder Público Municipal possui como atividade principal a seguridade social obrigatória.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 01 de 10 de dezembro de 2014 e Portaria STN nº 700 de 10 de dezembro de 2014 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 6ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

Bases de mensuração utilizadas:

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

C.1. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2018 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 1.564.239,67.

C.2. Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 0,00.

C.3. Ingressos Extraorçamentários:

O valor dos ingressos extraorçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 12.702,78

C.4. Saldo bancário anterior:

O valor disponível em bancos em 2017 foi de R\$ 5.079.168,52.

C.5.Despesa Orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 48.240,48.

C.6.Transferências Financeiras Concedidas:

O valor das transferências financeiras foi de R\$ 0,00 .

C.7.Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 8.306,68. Deste valor os restos a pagar processados somam R\$ 0,00, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 8.306,69.

C.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 6.595.167,72.

C.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017(R\$ 5.079.168,52) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 6.595.167,72), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 1.515.999,20.

C.10.Receitas Orçamentárias Líquidas de Deduções por Fonte de Recursos:

Pela natureza e estrutura do demonstrativo as receitas foram evidenciadas pelos valores líquidos após o abatimento das deduções exclusivamente na fonte de recursos ordinários. Desta forma, a receita bruta total foi de R\$ 1.564.239,67, enquanto as deduções somam R\$ 0,00, representando o valor líquido de R\$ 1.564.239,67.

D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**D.1.Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não se aplica a este demonstrativo.

D.2.Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

D.3.Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

D.4.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

ARLAN VIANA DE CARVALHO
DIRETOR PRESIDENTE

ILDA HIPOLITO DE MEDEIROS
Contador/CRC- PE 020632-O/PE

