

# PREVIDENCIA DE JARDIM DO SERIDO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

1 of 4

ISOLADO:1 - INST. DE PREVID. DE JARDIM DO SERIDO - JARDIMPREV

INGRESSOS				DISPÊNDIOS					
ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO		Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			411.132,83	0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA			80.309,97	0,00
<u>ORDINÁRIO</u>			411.132,83	0,00	<u>ORDINÁRIO</u>			80.309,97	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			0,00	0,00	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS			1.539,17	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>			0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>			1.539,17	0,00
OUTROS APORTES PARA O RPPS			0,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)			1.057,57	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTARIOS			46.013,41	0,00	OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)			481,60	0,00
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>			44.000,00	0,00	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE			375.297,10	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO			40.000,00	0,00	<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>			375.297,10	0,00
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO			4.000,00	0,00	APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA			105.000,00	0,00
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>			2.013,41	0,00	CAIXA (F)			238.456,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)			1.342,81	0,00	CONTA ÚNICA - RPPS			31.841,10	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)			670,60	0,00	TOTAL			457.146,24	0,00
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR			0,00	0,00					
<u>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</u>			0,00	0,00					
TOTAL			457.146,24	0,00					

MICAELA JORDANIA A. DOS SANTOS  
ASSISTENTE PREVIDENCIARIO  
121.451.504-55

ANDREZA SILVA DOS SANTOS  
DIRETORA PRESIDENTE  
041.836.884-85

DOUGLAS INTERAMINENSE DE SOUSA  
CONTADOR  
095.878.234-27

# PREVIDENCIA DE JARDIM DO SERIDO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

2 of 4

### NOTA EXPLICATIVA

## REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL MUNICÍPIO DE JARDIM DO SERIDÓ

### NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS (ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP)

#### a) INFORMAÇÕES GERAIS:

**Nome do órgão ou entidade:**

Regime Próprio de Previdência Social de **JARDIM DO SERIDÓ - RN**

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

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 877/2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 16.6 RI. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

#### b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

**b.1. Resumo das políticas contábeis significativas:**

Os registros dos atos e fatos que deram suporte a elaboração desta demonstração, seguiram os princípios contábeis da entidade, continuidade, oportunidade, registro pelo valor original, competência e prudência, explícitos e implícitos nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP). Os lançamentos nos sistemas orçamentário, financeiro e patrimonial foram realizados pelo método das partidas dobradas em atendimento ao art. 86 da Lei Federal nº 4.320/64. A estrutura das demonstrações contábeis obedeceram às regras estabelecidas na parte V do MCASP 8ª Edição da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16.6

**b.2. 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.

MICAELA JORDANIA A. DOS SANTOS  
ASSISTENTE PREVIDENCIÁRIO  
121.451.504-55

ANDREZA SILVA DOS SANTOS  
DIRETORA PRESIDENTE  
041.836.884-55

DOUGLAS INTERAMINENSE DE SOUSA  
CONTADOR  
095.878.234-27

# PREVIDENCIA DE JARDIM DO SERIDO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

3 of 4

### NOTA EXPLICATIVA

#### b.3.Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar a informação confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos ou condições acerca da posição orçamentária, patrimonial, do resultado patrimonial ou dos fluxos de caixa.

#### b.4.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.Referências cruzadas e notas explicativas:

A seguir será apresentada de forma sistemática as referências cruzadas com o título "Nota" seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil facilitando a interpretação dos usuários.

##### **Anexo 13 – Balanço Financeiro da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2019 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)**

**Nota 1) RECEITA ORÇAMENTÁRIA:** O valor total das receitas públicas arrecadadas no exercício de 2019 foi de R\$ 411.132,83.

##### **Nota 1.1)**

Receita de Contribuição do Servidor Ativo/Inativos/Pensionistas: R\$ 4.723,27.

Receita Patrimonial/Investimentos/Renda Fixa/Renda Variável: R\$ 0,00

(-) Receita Patrimonial/Investimentos/Renda Fixa/Renda Variável (Rendimentos Negativos): (R\$ 0,00)

Outras Receitas Correntes Orçamentárias : R\$ 0,00

##### **Nota 1.2) RECEITA CORRENTE INTRAORÇAMENTÁRIA**

Receita de Contribuição Patronal do Servidor Ativo: R\$ 301.409,56.

Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias: R\$ 105.000,00.

MICAELA JORDANIA A. DOS SANTOS  
ASSISTENTE PREVIDENCIARIO  
121.451.504-55

ANDREZA SILVA DOS SANTOS  
DIRETORA PRESIDENTE  
041.836.884-85

DOUGLAS INTERAMINENSE DE SOUSA  
CONTADOR  
095.878.234-27

# PREVIDENCIA DE JARDIM DO SERIDO

## ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019

4 of 4

### NOTA EXPLICATIVA

**Nota 2) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:** O valor contabilizado das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária e/ou cobertura do déficit financeiro do RPPS de R\$ 0,00.

**Nota 3) RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 46.013,41, sendo R\$ 2.013,41, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis, R\$ 44.000,00 relativo a inscrição dos restos a pagar e R\$ 0,00 de outros recebimentos extraorçamentários.

**Nota 4) SALDO EM ESPÉCIE DO ANTERIOR:** O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 0,00.

**Nota 5) DESPESA ORÇAMENTÁRIA:** A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 80.309,97

**Nota 5.5)**

3.1 Pessoal e Encargos Social: R\$ 31.555,57

3.2 Juros e Encargos da Dívida: R\$ 0,00

3.3 Outras Despesas Correntes: R\$ 48.754,40

4.4 Investimentos: R\$ 0,00

4.5 Inversões Financeiras: R\$ 0,00

4.6 Amortização da Dívida: R\$ 0,00

**Nota 6) TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:** O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00.

**Nota 7) PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:** Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 1.539,17. Deste valor os restos a pagar **processados pagos** somam R\$ 0,00, restos a pagar **NÃO processados pagos** somam R\$ 0,00, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 1.539,17.

**Nota 8) SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:** O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 375.297,10. Sendo R\$ 375.297,10, valores em conta banco movimento, R\$ 0,00 em investimentos e aplicações financeiras e R\$ 0,00 referente a outros valores em trânsito a curto prazo.

MICAELA JORDANIA A. DOS SANTOS  
ASSISTENTE PREVIDENCIÁRIO  
121.451.504-55

ANDREZA SILVA DOS SANTOS  
DIRETORA PRESIDENTE  
041.836.884-85

DOUGLAS INTERAMINENSE DE SOUSA  
CONTADOR  
095.878.234-27