



**ALIANCA PREV**  
**ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO**  
**DEZEMBRO(31/12/2017)**

Orçamento Programa - Exercício de 2017

**ISOLADO:5 - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA**

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>13.220.401,43</b>	<b>0,00</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>15.550.228,97</b>	<b>0,00</b>
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	<b>TOTAL</b>	<b>16.655.692,07</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>TOTAL</b>	<b>16.655.692,07</b>	<b>0,00</b>			

# 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.

