

FUNDO PREVIDENCIARIO DE MACHADOS
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro(31/12/2017)

ISOLADO:4 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE MACHADOS

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.470.592,50	2.664.767,06	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	2.524.332,59	2.008.828,60
OUTRAS FONTES DE RECURSOS	2.470.592,50	2.664.767,06	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	2.524.332,59	2.008.828,60
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL	848.445,10	860.215,82	RPPS-CONTRIBUIÇÕES	2.524.332,59	2.008.828,60
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS	705.055,25	640.612,47	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	283.046,76	199.088,81
RPPS-CONTRIBUIÇÕES	917.092,15	1.163.938,77	RESTOS A PAGAR (PAGOS)	3.900,00	3.500,00
RECURSOS ORDINÁRIOS	0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	3.900,00	3.500,00
EXTRA-ORÇAMENTARIA	284.238,00	199.558,48	CONSIGNAÇÕES	279.146,76	195.588,81
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	0,00	3.900,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	26.898,77	18.336,21
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	3.900,00	INSS	2.820,00	5.720,00
CONSIGNAÇÕES	284.238,00	195.658,48	ISS	0,00	650,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	31.674,94	18.575,83	PENSÃO ALIMENTÍCIA	5.094,44	1.698,15
INSS	2.820,00	5.720,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	244.200,22	168.881,17
ISS	0,00	650,00	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	133,33	303,28
PENSÃO ALIMENTÍCIA	5.094,44	1.698,15	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	7.358.587,12	7.411.135,97
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	244.515,29	168.881,17	CONTA ÚNICA RPPS	7.358.587,12	7.411.135,97
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	133,33	133,33			
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	7.411.135,97	6.754.727,84	TOTAL	10.165.966,47	9.619.053,38
CONTA ÚNICA RPPS	7.411.135,97	6.754.727,84			
TOTAL	10.165.966,47	9.619.053,38			

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
024.410.444-19

GENILTON GOMES DE LIRA
SECRETARIO DE PREVIDÊNCIA
801.031.464-15



FUNDO PREVIDENCIARIO DE MACHADOS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

2 of 3

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO PREVIDENCIÁRIO DE MACHADOS

NOTA EXPLICATIVA: ANEXO XIII – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro 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. ¹

De acordo com o art. 103 da Lei nº 4.320/1964, o Balanço Financeiro:

Art. 103. O Balanço Financeiro demonstrará a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

1 Resultado Financeiro

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício. Na tabela abaixo podemos observar a composição do Resultado Financeiro em 2017 em relação ao exercício de 2016.

Tabela 1. Resultado Financeiro

	Em 31.12.2017	Em 31.12.2016
--	---------------	---------------

¹ MACSP - Resolução nº 276

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
024.410.444-19

GENILTON GOMES DE LIRA
SECRETARIO DE PREVIDÊNCIA
801.031.464-15



FUNDO PREVIDENCIARIO DE MACHADOS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro(31/12/2017)

Exercício de 2017

3 of 3

NOTA EXPLICATIVA

Receitas Orçamentárias	2.470.592,50	2.664.767,06
(+) Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários	284.238,00	199.558,48
(-) Despesa Orçamentária	(2.524.332,59)	(2.008.828,60)
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,0	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	(283.046,76)	(199.088,81)
= Resultado Financeiro do Exercício	-52.548,85	1.406.423,06

Em geral, um resultado financeiro positivo é um indicador de equilíbrio financeiro. No entanto, uma variação positiva na disponibilidade do período não é sinônimo, necessariamente, de bom desempenho da gestão financeira, pois pode decorrer, por exemplo, da elevação do endividamento público. Da mesma forma, a variação negativa não significa, necessariamente, um mau desempenho, pois pode decorrer de uma redução no endividamento. Portanto, a análise deve ser feita conjuntamente com o Balanço Patrimonial, considerando os fatores mencionados e as demais variáveis orçamentárias e extraorçamentárias¹.

¹ ____ p.377

JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
CONTADOR
024.410.444-19

GENILTON GOMES DE LIRA
SECRETARIO DE PREVIDÊNCIA
801.031.464-15

