

Período: Exercício de 2018

Exercício de 2018


RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
RECEITAS CORRENTES	87.953.000.00	87.953.000.00	117.558.969.66	29.605.969.66
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Impostos				
Taxas				
Contribuição de Melhoria				
Contribuições	67.291.000.00	67.291.000.00	73.028.101.27	5.737.101.27
Contribuições Sociais	67.291.000.00	67.291.000.00	73.028.101.27	5.737.101.27
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico				
Contribuição de Iluminação Pública				
Receita Patrimonial	15.550.000.00	15.550.000.00	37.928.821.96	22.378.821.96
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado				
Valores Mobiliários	15.550.000.00	15.550.000.00	37.928.821.96	22.378.821.96
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença				
Exploração de Recursos Naturais				
Exploração do Patrimônio Intangível				
Cessão de Direitos				
Demais Receitas Patrimoniais				
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais				
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte				
Serviços e Atividades Referentes à Saúde				
Serviços e Atividades Financeiras				
Outros Serviços				
Transferências Correntes				
Transferências da União e de suas Entidades				
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades				
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos não Identificados				
Outras Receitas Correntes	5.112.000.00	5.112.000.00	6.602.046.43	1.490.046.43
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais				
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos			42.080.80	42.080.80
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público				
Demais Receitas Correntes	5.112.000.00	5.112.000.00	6.559.965.63	1.447.965.63
RECEITAS DE CAPITAL			6.000.00	6.000.00
Operações de Crédito				
Operações de Crédito - Mercado Interno				
Operações de Crédito - Mercado Externo				
Alienação de Bens			6.000.00	6.000.00
Alienação de Bens Móveis			6.000.00	6.000.00
Alienação de Bens Imóveis				
Alienação de Bens Intangíveis				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital				
Transferências da União e de suas Entidades				
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades				
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos não Identificados				
Outras Receitas de Capital				
Integralização de Capital Social				
Demais Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	87.953.000.00	87.953.000.00	117.564.969.66	29.611.969.66
REFINANCIAMENTO (II)				
Operações de Crédito - Mercado Interno				

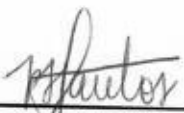
Período: Exercício de 2018


Exercício de 2018

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c=(b-a)
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito - Mercado Externo				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III)=(I+II)	87.953.000.00	87.953.000.00	117.564.969.66	29.611.969.66
DÉFICIT (IV)	0.00	0.00		
TOTAL (V)=(III+IV)	87.953.000.00	87.953.000.00	117.564.969.66	29.611.969.66
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIOES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ESPECIAIS)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de Créditos Adicionais				

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO		DESPESA			SALDO DOTAÇÃO (i)=(e-f)
	INICIAL (d)	ATUALIZADA (e)	EMPENHADA (f)	LIQUIDADADA (g)	PAGA (h)	
DESPESAS CORRENTES	74.410.000.00	83.480.000.00	78.513.850.24	78.486.851.36	78.369.296.17	4.966.149.76
Pessoas e Encargos Sociais	67.740.000.00	76.232.000.00	73.996.982.02	73.996.982.02	73.986.255.45	2.235.017.98
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	6.670.000.00	7.248.000.00	4.516.868.22	4.489.869.34	4.383.040.72	2.731.131.78
DESPESAS DE CAPITAL	55.000.00	55.000.00	946.00	946.00	946.00	54.054.00
Investimentos	55.000.00	55.000.00	946.00	946.00	946.00	54.054.00
Inversões Financeiras						
RESERVA DE CONTIGÊNCIA						
RESERVA DO RPPS	13.488.000.00	4.418.000.00				4.418.000.00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	87.953.000.00	87.953.000.00	78.514.796.24	78.487.797.36	78.370.242.17	9.438.203.76
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII)=(VI+VII)	87.953.000.00	87.953.000.00	78.514.796.24	78.487.797.36	78.370.242.17	9.438.203.76
SUPERÁVIT (IX)			39.050.173.42			
TOTAL (X)=(VIII+IX)	87.953.000.00	87.953.000.00	117.564.969.66	78.487.797.36	78.370.242.17	-29.611.969.66


 JUAREZ BRAGA DE OLIVEIRA JUNIOR
 PRESIDENTE
 RG: 20437793


 RENATA DE SOUZA SANTOS ESTEVES
 DIRETORA DEP. ADM-FINANCEIRO
 RG: 282828959


 IVANIR BARBOSA DA SILVA MEDEIROS
 TÉCNICA DE CONTABILIDADE
 CRC: 1SP256492/SP

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE JACAREÍ
Anexo 12.1 - Demonstrativo de Execução de Restos a Pagar Não Processado



Exercício de 2018

Período: Exercício de 2018

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS			SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ DO EXERCÍCIO (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	
DESPESAS CORRENTES	22.417,67	26.998,88	8.108,53	8.108,53	14.309,14	26.998,88
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	22.417,67	26.998,88	8.108,53	8.108,53	14.309,14	26.998,88
DESPESAS DE CAPITAL						
Investimentos						
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL	22.417,67	26.998,88	8.108,53	8.108,53	14.309,14	26.998,88

JUARez BRAGA DE OLIVEIRA JUNIOR
PRESIDENTE
RG: 20437793

RENATA DE SOUZA SANTOS ESTEVES
DIRETORA DEP. ADM-FINANCEIRO
RG: 28282959

IVANIR BARBOSA DA SILVA MEHEIROS
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CRC: 1SP256492/SP

Período: Exercício de 2018

	INSCRITOS		EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	SALDO	
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ DO EXERCÍCIO (b)			PAGOS (c)
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
DESPESAS CORRENTES	201.659,68	144.554,07	187.350,54	14.309,14	144.554,07
Pessoal e Encargos Sociais	7.945,96	10.726,57	7.945,96		10.726,57
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes	193.713,72	133.827,50	179.404,58	14.309,14	133.827,50
DESPESAS DE CAPITAL					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	201.659,68	144.554,07	187.350,54	14.309,14	144.554,07



JUAREZ BRAGA DE OLIVEIRA JUNIOR
PRESIDENTE
RG: 20437793



RENATA DE SOUZA SANTOS ESTEVES
DIRETORA DEP. ADM-FINANCEIRO
RG: 282828959



IVANIR BARBOSA DA SILVA MEHEIROS
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CRC: 1SP256492/SP

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DO MUNICIPIO DE JACAREÍ
Anexo 13 - Balanço Financeiro

Período: Exercício de 2018

Exercício de 2018

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
EXERC. ATUAL	EXERC. ANTERIOR	EXERC. ATUAL	EXERC. ANTERIOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		DESPESA ORÇAMENTÁRIA	
Ordinária	117.564.969,66	Ordinária	78.514.796,24
Vinculada	117.564.969,66	Vinculada	78.514.796,24
Alienação de Bens		Alienação de Bens	
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE		Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	
Educação		Educação	
Saúde		Saúde	
Trânsito		Trânsito	
Assistência Social		Assistência Social	
Regime Próprio de Previdência	117.564.969,66	Regime Próprio de Previdência	
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	78.514.796,24
Convênio com Recursos Ordinários		Convênio com Recursos Ordinários	
(-) Deduções da Receita Orçamentária			
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	
RESTOS A PAGAR	603.087.318,65	RESTOS A PAGAR	592.610.389,83
Inscritos no período	144.554,07	Liquidados no período	187.350,54
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	144.554,07	SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	187.350,54
Inscritos no período		Liquidados no período	
DEPÓSITOS	13.737.548,83	DEPÓSITOS	14.027.852,03
Recebidos no período	13.737.548,83	Restituições no período	14.027.852,03
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	589.205.215,75	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	578.395.187,26
Conforme Anexo 13-A	589.205.215,75	Conforme Anexo 13-A	578.395.187,26
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO EM ESPÉCIE P/ O EXERCÍCIO SEGUINTE	
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL	462.333.527,96	DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL	511.860.630,20
Caixa		Caixa	511.860.630,20
Bancos Conta Movimento	1.103,19	Bancos Conta Movimento	1.018,98
Aplicações Financeiras		Aplicações Financeiras	
Aplicações Financeiras - RPPS	462.332.424,77	Aplicações Financeiras - RPPS	511.859.611,22
TOTAL	1.182.985.816,27	TOTAL	1.182.985.816,27

JUAREZ BRAGA DE OLIVEIRA JUNIOR
PRESIDENTE
RG: 20437793

RENATA DE SOUZA SANTOS ESTEVES
DIRETORA DEP. ADM-FINANCEIRO
RG: 282828959

IVANIR BARBOSA DA SILVA MEDEIROS
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CRC: 1SP256492/SP

Período: Exercício de 2018

Exercício de 2018

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE				
Créditos a Curto Prazo	14.508.060,94	13.812.534,53	1.088,06	696.614,47
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	14.478.951,25	13.782.336,78		696.614,47
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo				
Estoques	29.109,69	30.197,75	1.088,06	
Ativo não Circulante Mantido para Venda				
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente				
ATIVO NÃO CIRCULANTE				
Créditos a Longo Prazo	281.039.497,56	279.618.317,58	7.340.775,67	8.761.955,65
Investimentos	280.136.048,43	271.374.092,78	6.881.721,62	8.761.955,65
Imobilizado	737.838,66	7.619.560,28	459.054,05	
Intangível/Diferido	165.610,47	624.664,52		
PASSIVO CIRCULANTE				
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	78.659.511,41	78.645.826,07	37.177,06	50.862,40
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	76.591.434,90	76.596.612,51	5.177,61	
Fornecedores e Contas a Pagar	698.964,09	730.963,54	31.999,45	
Obrigações Fiscais de Curto Prazo	1.365.779,42	1.314.917,02		50.862,40
Provisões de curto Prazo				
Demais Obrigações a Curto Prazo	3.333,00	3.333,00		
PASSIVO NÃO CIRCULANTE				
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	359.934.392,91	377.579.793,76	17.645.400,85	
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo				
Fornecedores a Longo Prazo				
Obrigações Fiscais a Longo Prazo				
Provisões				
Demais Obrigações a Longo Prazo	359.934.392,91	377.579.793,76	17.645.400,85	
Variação Patrimonial Aumentativa Diferida				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA				
	375.494.443,98	375.494.769,91	325,93	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA				
	762.989.468,95	194.103.714,21	564.180.448,18	568.885.754,74
	12.823.443,34	577.003.891,52		
TOTAL	1.885.448.819,09	1.896.258.847,58	589.205.215,75	578.395.187,26



JUARES BRÁS DE OLIVEIRA JUNIOR
PRESIDENTE
RG: 20437793



RENATA DE SOUZA SANTOS ESTEVES
DIRETORA DEP. ADM-FINANCEIRO
RG: 282828959



IVANIR BARBOSA DA SILVA MEDEIROS
TÉCNICA DE CONTABILIDADE
CRC: 1SP256492/SP

Período: Exercício de 2018

Exercício de 2018

ATIVO		PASSIVO			
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	524.388.411,71	474.165.783,06	PASSIVO CIRCULANTE	1.223.466,41	1.570.251,42
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.018,98	1.103,19	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Pessoal a Pagar	84.826,11	76.867,89
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	12.520.089,86	11.823.475,39	Benefícios Previdenciários a Pagar	1.963,39	68.921,93
Outros Créditos e Valores a Curto Prazo	12.520.089,86	11.823.475,39	Encargos Sociais a Pagar	74.099,54	7.945,96
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	511.859.611,22	462.332.424,77	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	20.757,87	34.335,50
Títulos e Valores Mobiliários do RPPS	511.859.611,22	462.332.424,77	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	86.098,15	136.960,55
Estoques	7.691,65	8.779,71	Demais Obrigações a Curto Prazo	1.031.784,28	1.322.087,48
ATIVO NÃO CIRCULANTE	267.526.910,32	266.105.730,34	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	679.117.557,47	661.472.156,62
Ativo Realizável a Longo Prazo	272.230.771,88	263.468.816,23	Provisões a Longo Prazo	679.117.557,47	661.472.156,62
Créditos a Longo Prazo	272.230.744,48	248.997,94	TOTAL DO PASSIVO	660.341.023,88	663.042.408,04
Crédito Tributário a Receber	486.217,21	248.997,94	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	111.574.298,15	77.229.105,36
Créditos Previdenciários do RPPS	271.744.527,27	248.997,94	Patrimônio Social e Capital Social	111.574.298,15	-287.611.582,48
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	27,40	270.839.378,57	Resultados Acumulados	34.344.866,86	364.840.687,84
Adiantamentos Concedidos a Pessoal e a Terceiros	27,40	270.839.378,57	Resultado do Exercício	77.229.105,36	24.419.170,52
Outros Créditos e Valores a Longo Prazo	27,40	-7.619.560,28	Resultado de Exercícios Anteriores	325,93	340.416.692,32
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	-6.881.721,62	-7.619.560,28	Ajustes de Exercícios Anteriores		4.825,00
(-) Ajuste para Perdas	-6.881.721,62	-7.619.560,28	TOTAL	791.915.322,03	740.271.513,40
Investimentos	2.177.860,06	2.636.914,11			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	208.925,60	244.630,17			
(-) Redução ao Valor Recuperável	-6.881.721,62	2.575.000,00			
Imobilizado	2.100.000,00	-182.716,06			
Bens Móveis	2.100.000,00	-182.716,06			
Bens Imóveis	-131.065,54				
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas					

RESULTADO PATRIMONIAL		EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ATUAL
ATIVO FINANCEIRO		462.402.449,89	511.934.729,74
ATIVO PERMANENTE		277.869.063,51	279.980.592,29
PASSIVO FINANCEIRO		1.523.747,16	1.176.365,75
PASSIVO PERMANENTE		661.541.078,55	679.191.657,01
SALDO PATRIMONIAL		77.206.687,69	111.547.299,27

Período: Exercício de 2018

Exercício de 2018

VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
TÍTULOS	EXERCÍCIO	
	ATUAL	ANTERIOR
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Impostos		
Taxas		
Contribuições de Melhoria		
Contribuições	147.895.641,35	
Contribuições Sociais	147.895.641,35	
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		
Contribuição de Iluminação Pública		
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
Venda de Mercadorias		
Venda de Produtos		
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	106.930.900,39	
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias e Cambiais	19.925,16	
Descontos Financeiros Obtidos		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	106.910.975,23	
Transferências e Delegações Recebidas		
Transferências Intra Governamentais		
Transferências Inter Governamentais		
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências de Consórcios Públicos		
Transferências do Exterior		
Execução Orçamentária Delegada		
Transferências de Pessoas Físicas		
Outras Transferências e Delegações Recebidas		
Valorização e Ganhos com Ativos	776.349,43	
Reavaliação de Ativos	26.386,91	
Ganhos com Alienação	6.000,00	
Ganhos com Incorporação de Ativos	6.123,86	
Ganhos com Desincorporação de Passivos		
Reversão de Redução a Valor Recuperável	737.838,66	
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	426.142.526,67	
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Resultado Positivo de Participações		
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	221.407.216,85	
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	681.745.417,84	

VARIações PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)		
Incorporação de Ativo		
Desincorporação de Passivo	946,00	
Incorporação de Passivo		
Desincorporação de Ativo		

Período: Exercício de 2018


Exercício de 2018


VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
TÍTULOS	EXERCÍCIO	
	ATUAL	ANTERIOR
Pessoal e Encargos	1.626.720,18	
Remuneração a Pessoal		
Encargos Patronais	1.328.763,65	
Benefícios a Pessoal	256.221,40	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos	41.735,13	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	74.735.352,78	
Aposentadorias e Reformas		
Pensões	62.551.062,48	
Benefícios de Prestação Continuada	9.702.376,02	
Benefícios Eventuais		
Políticas Públicas de Transferência de Renda		
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		
	2.481.914,28	
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	751.413,38	
Uso de Material de Consumo		
Serviços	31.175,05	
Depreciação, Amortização e Exaustão	711.182,66	
	9.055,67	
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias e Cambiais		
Descontos Financeiros Concedidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		
Transferências e Delegações Concedidas		
Transferências Intragovernamentais		
Transferências Inter Governamentais		
Transferências a Instituições Privadas		
Transferências a Instituições Multigovernamentais		
Transferências a Consórcios Públicos		
Transferências ao Exterior		
Execução Orçamentária Delegada		
Outras Transferências e Delegações Concedidas		
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	58.655.905,86	
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		
Perdas com Alienação	58.647.450,71	
Perdas Involuntárias		
Incorporação de Passivos	1.632,81	
Desincorporação de Ativos		
	6.822,34	
Tributárias	1.177.956,47	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Contribuições	2.366,77	
	1.175.589,70	
Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados		
Custo de Mercadorias Vendidas		
Custo de Produtos Vendidos		
Custo de Serviços Prestados		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	510.453.202,31	
Premiações		
Resultado Negativo de Participações		
Incentivos		
Subvenções Econômicas		
Participações e Contribuições		
VPD de Constituição de Provisões		
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	239.052.617,70	
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	271.400.584,61	
	647.400.550,98	


RESULTADO PATRIMONIAL

Resultado Patrimonial do Período

34.344.866,86


 JUAREZ BRAGA DE OLIVEIRA JUNIOR
 PRESIDENTE
 RG: 20437793


 RENATA DE SOUZA SANTOS ESTEVES
 DIRETORA DEP. ADM-FINANCEIRO
 RG: 282828959


 IVANIR BARBOSA DA SILVA MEDEIROS
 TÉCNICA DE CONTABILIDADE
 CRC: 1SP256492/SP



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do Exercício de 2018

Apresentação

Este documento apresenta as Notas Explicativas associadas aos Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial elaborado em atendimento à Lei nº 4.320/1964.

Contexto Organizacional

Os Balanços apresentados traduzem os resultados do exercício de 2018 do Instituto de Previdência do Município de Jacareí (Regime Próprio de Previdência Social - RPPS). Entidade autárquica do município de Jacareí, criada por meio da Lei nº 3.410, de 07 de outubro de 1993, consolidada pela Lei nº 4.083, de 05 de Junho de 1.998, com o objetivo de prover recursos para custear as aposentadorias, pensões e remunerações de servidores em licença médica, bem como criar condições para capitalização de recursos destinados a esses fins.

Práticas e Critérios Contábeis

Os Balanços foram elaborados a partir de escrituração contábil realizada por meio dos sistemas orçamentário, financeiro, patrimonial e de compensação, em conformidade com a Lei nº 4.320/1964 e outras normas (leis, decretos e portarias) vigentes no período tratado. As receitas são registradas quando realizadas e as despesas são reconhecidas no momento do empenho.

Vale ressaltar que o setor público vem, gradualmente, introduzindo práticas contábeis convergentes com as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pela International *Federation of Accountants* - IFAC, por meio da observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP), editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional.

Observações Específicas sobre o Balanço Orçamentário

• **Receitas Correntes**

○ Receita Patrimonial

▪ **Valores Mobiliários**

- O valor de R\$ 37.928.821,96 corresponde aos rendimentos dos fundos de investimentos, que constituem a carteira de Investimento do Instituto, efetivamente auferidos em 2018, por meio de resgates.

• **Receitas de Capital**

○ Alienação de Bens

▪ **Alienação de Bens Móveis**

- O valor de R\$ 6.000,00 corresponde à alienação do veículo VW/SANTANA 2.0, placa CZA 8246, cor branca, chassi 9BWAE03XX3P012561, ano/modelo 2002/2003, RENAVAL 00796021147, por meio do Leilão nº 002/2018, realizado em 13/12/2018.



Observações Específicas sobre o Balanço Patrimonial

• **Ativo Circulante**

- Demais Créditos e Valores a Curto Prazo
- Créditos Previdenciários a receber a Curto Prazo - Consolidação
 - **Créditos Previdenciários do RPPS Parcelados - Servidor**

- O valor de R\$ 149.726,04 corresponde ao saldo devedor dos acordos de parcelamentos, celebrado entre o IPMJ e servidores ativos da Câmara Municipal de Jacareí, de contribuições não repassadas, com vencimentos durante o ano de 2019.

- Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo – Intra Ofss
- Créditos Previdenciários Parcelados
 - **Créditos Previdenciários do RPPS Parcelados - Patronal**

- O valor de R\$ 8.841.244,08 corresponde ao saldo devedor dos acordos de parcelamentos, celebrado entre o IPMJ e Prefeitura Municipal de Jacareí, referentes a contribuições patronais não repassadas, que possuem vencimentos durante o ano de 2019.

- Outros Créditos Previdenciários
 - **Outros Créditos Previdenciários Parcelados**

- O valor de R\$ 3.455.020,20 corresponde ao saldo devedor dos acordos de parcelamentos, celebrado entre o IPMJ e Prefeitura Municipal de Jacareí, referentes a empréstimos, que possuem vencimentos durante o ano de 2019.

• **Ativo Não Circulante**

• **Ativo Realizável a Longo Prazo**

- Créditos a Longo Prazo
- Créditos a Longo Prazo – Consolidação
- Créditos Tributários a Receber
 - **Créditos Previdenciários Parcelados**

- O valor de R\$ 486.217,21 corresponde ao saldo devedor dos acordos de parcelamentos, celebrado entre o IPMJ e servidores ativos da Câmara Municipal de Jacareí, de contribuições não repassadas, com vencimentos de longo prazo.

- Créditos a Longo Prazo - Intra Ofss
- Créditos Previdenciários do RPPS
 - **Créditos Previdenciários do RPPS Parcelados - Patronal**

O valor de R\$ 76.888.836,92 corresponde ao saldo devedor dos acordos de parcelamentos, celebrado entre o IPMJ e Prefeitura Municipal de Jacareí, referentes a contribuições não repassadas, com vencimento de longo prazo.

- **Outros Créditos Previdenciários - Parcelados**

O valor de R\$ 194.855.690,35 corresponde ao saldo devedor dos acordos de parcelamentos, celebrado entre o IPMJ e Prefeitura Municipal de Jacareí, referentes a empréstimos, com vencimento de longo prazo.

• **Investimentos**

- (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos
- (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos - Consolidação
 - **(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS**



- O valor de R\$ 6.881.721,62, corresponde a R\$ 4.081.156,52 previsão de perda do valor aplicado no Fundo de Investimento Santos Credit Yield, em liquidação, CNPJ 04.877.280/0001-71 (Banco Santos); e R\$ 2.800.565,10 previsão de perda do valor aplicado no FIDC Fechado Multisetorial Master III, CNPJ 12.138.813/0001-21 (Banco BVA).

- **Imobilizado**

- Bens Móveis
- Bens Móveis - Consolidação
 - Veículos

- O valor de R\$ 27.437,00 reflete ajuste de valor residual do veículo.

- (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas
- (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas - Consolidação
 - (-) Depreciação Acumulada de Veículos

- Não houve depreciação, devido ajuste no valor residual, para adequação do valor do bem de acordo com o praticado no mercado (Tabela FIP).

Juarez Braga de Oliveira Junior
Presidente
RG: 20437793

Renata de Souza Santos Esteves
Diretora do Dep. Adm-Financeiro
RG: 282828959

Ivanir Barbosa da Silva
Técnica de Contabilidade
CRC: 1SP256492/SP