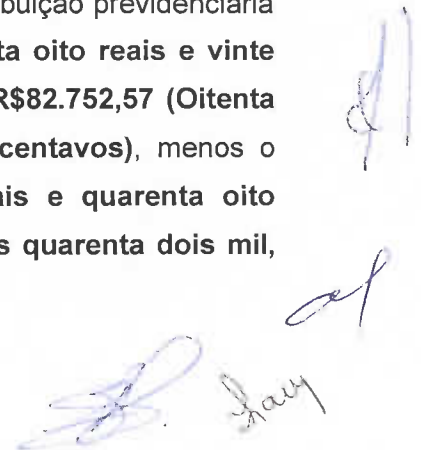


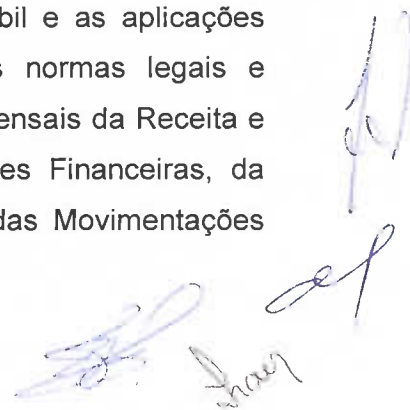
**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE  
SÃO JOÃO DA BOA VISTA – IPSJBV.  
CNPJ 05774894/0001- 90**

**PARECER DO CONSELHO FISCAL**

Analisamos os Balancetes da Receita e Analíticos da Despesa do mês de abril de 2018, bem como, o Relatório de Arrecadação de Contribuições, Aporte realizado, Pagamentos de Benefícios e Aplicações Financeiras de abril de 2018, que a nosso entendimento se encontram a contento do ponto de vista contábil e legal. Constatamos através do Relatório de Contribuições e Pagamentos de Benefícios no mês de Abril (competência Março), no Plano Financeiro, a existência de um déficit primário de **(-)R\$2.190.401,40 (Dois milhões, cento noventa mil, quatrocentos um real e quarenta centavos)**. Motivado, ainda, pela aplicação da alteração constitucional que isenta a contribuição de aposentados e pensionistas até o limite de **R\$5.645,80 (cinco mil, seiscentos quarenta cinco reais e oitenta centavos)** - decisão do Supremo Tribunal Federal, incorporação de abono e na parte administrativa as despesas periódicas administrativas. Acrescido ao déficit primário do mês de Abril de 2018, o aporte de **R\$996.209,48 (Novecentos noventa seis mil, duzentos nove reais e quarenta oito centavos)** realizados pelo IPSJBV, FAE e Prefeitura Municipal que aportou **R\$833.333,33 (Oitocentos trinta três mil, trezentos trinta três reais e trinta três centavos)**; a transferência do **COMPREV (pro-rata)** de **R\$296.633,70 (Duzentos noventa seis mil, seiscentos trinta três reais e setenta centavos)** competência março, mais o rendimento negativo de **(-)R\$206.940,32 (Duzentos seis mil, novecentos quarenta reais e trinta dois centavos)** e outras receitas de **R\$9.234,41 (nove mil, duzentos trinta quatro reais e quarenta um centavos)**, realizou déficit final de **(-) R\$1.091.836,59 (Um milhão, noventa um mil, oitocentos trinta seis reais e cinquenta nove centavos)** no mês de abril, sem recursos da movimentação financeira para aplicação no Plano Financeiro. No Plano Previdenciário com a contribuição previdenciária de **R\$527.438,26, (Quinhentos vinte sete mil, quatrocentos trinta oito reais e vinte seis centavos)** com juros negativos de aplicação financeira de **(-)R\$82.752,57 (Oitenta dois mil, setecentos cinquenta dois reais e cinquenta sete centavos)**, menos o benefício de **R\$1.688,48 (Um mil, seiscentos oitenta oito reais e quarenta oito centavos)**, totalizou superávit final de **R\$442.997,21 (Quatrocentos quarenta dois mil,**



**novecentos noventa sete reais e vinte um centavos**), com saldo para aplicação financeira no Plano Previdenciário. Isto, tendo em vista a alteração da Taxa SELIC, contenção da inflação, nas ações - a instabilidade no mercado mundial, em especial a crise chinesa e o escândalo da **PETROBRAS – LAVAJATO, IMPEACHMENT, CARNE FRACA**, recentemente o efeito **Michel Temer**– governo provisório, decadência de empresas brasileiras e atualmente a **REFORMA DA PREVIDÊNCIA, a alta do Dólar, Donald Trump, Taxa Selic** em baixa, o que motiva variações de rendimento nas aplicações permitidas para o Instituto de Previdência, de conformidade com as exigências legais. Isto tudo motivando o rebaixamento das condições de bom pagador. Observamos que a aplicação está sendo realizada conforme determinações do Banco Central do Brasil e Conselho Monetário Nacional, enquadramento nas exigências da Resolução nº. 3922/2010 e suas alterações, que permite o limite de 30% para aplicações em renda variável, com orientação da empresa **LDB CONSULTORIA** e aprovação do Comitê de Aplicação Financeira. Assim sendo, este mês teve recurso destinado para aplicação, no plano previdenciário. Contando em 30 de abril de 2018 com saldo disponível/aplicações de **R\$135.642.520,10 (Cento trinta cinco milhões, seiscentos quarenta dois mil, quinhentos vinte reais e dez centavos)** no Plano Financeiro e no Plano Previdenciário de **R\$22.566.522,95 (Vinte dois milhões, quinhentos sessenta seis mil, quinhentos vinte dois reais e noventa cinco centavos)** conforme apurado nos Balancetes de abril de 2018 e na Movimentação Financeira do IPSJBV deste mês. Totalizando os dois Planos o capital de **R\$158.209.043,05 (Cento cinquenta oito milhões, duzentos nove mil, quarenta três reais e cinco centavos)**, sendo que no mês anterior tínhamos **R\$158.857.882,43 (Cento cinquenta oito milhões, oitocentos cinquenta sete mil, oitocentos oitenta dois reais e quarenta três centavos)**. Portanto, um déficit neste mês de **R\$648.839,38 (Seiscentos quarenta oito mil, oitocentos trinta nove reais e trinta oito centavos)**. Observamos que o Plano Financeiro está retornando sua descapitalização, impossibilitando atingir o equilíbrio financeiro e atuarial. Portanto, a documentação contábil e as aplicações realizadas encontram-se, no nosso entendimento, dentro das normas legais e contábeis, razão de opinarmos pela aprovação dos Balancetes Mensais da Receita e Despesa do mês de abril de 2018 e Relatórios das Aplicações Financeiras, da Arrecadação de Contribuições e Pagamentos de Benefícios e das Movimentações



Financeiras realizadas pelo IPSJBV no mês de abril de 2018. Após a análise dos documentos em pauta, os membros do Conselho **discutiram e aprovaram o Balanço Financeiro, Orçamentário e Patrimonial do IPSJBV, relativamente ao fechamento do exercício de 2017.**

São João da Boa Vista, 17 de maio de 2018.



Cironei Borges de Carvalho

Presidente



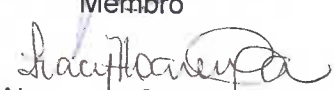
Amélia Aparecida Guerreiro

Membro



Luis Carlos Evaristo

Membro



Iracy Alvarenga Gonçalves Santin

Membro

# INSTITUTO PREV SERV PUB MUN SAO JOAO DA BOA VISTA

Data: 26/03/2018 14:02:50  
Sistema CECAM  
(Página: 1 / 3)

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Exercício: 2017

Mês: 14

ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	214.698,99	168.310,31	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E A PESSOAL A PAGAR	3.705.472,08	3.169.985,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NÁ	214.698,99	168.310,31	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	85.837,58	43.341,10
<b>CRÉDITOS A CURTO PRAZO</b>	<b>126.780,13</b>	<b>20.094.973,75</b>	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.619.634,50	3.126.644,39
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	126.780,13	20.094.973,75	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	0,00
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.928.937,17</b>	<b>3.430.289,44</b>	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRA	212.993,99	17.640,29
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CUR	1.928.708,23	3.430.289,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS	212.993,99	17.640,29
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A C	228,94	0,00	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO</b>	<b>26.759,63</b>	<b>18.956,16</b>
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A C</b>	<b>140.267.725,71</b>	<b>129.229.142,60</b>	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A U	26.759,63	18.956,16
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	152.635.946,77	134.966.142,60	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS M	0,00	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E A	(12.368.221,06)	(5.737.000,00)	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>496,06</b>	<b>244,98</b>
			VALORES RESTITUIVEIS	496,06	244,98
			OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>142.538.142,00</b>	<b>152.922.716,10</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.945.721,76</b>	<b>3.206.826,92</b>
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>			<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	473.257,59	465.901,12	PROVISÕES A LONGO PRAZO	135.343.374,89	5.224.682,61
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	473.257,59	465.901,12	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A	135.343.374,89	5.224.682,61
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>26.057.836,97</b>	<b>5.947,90</b>			
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	26.057.836,97	5.947,90			
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.717.891,31</b>	<b>1.663.174,60</b>			
BENS MÓVEIS	186.159,03	185.021,81			
BENS IMÓVEIS	1.597.419,82	1.507.686,39			
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO	(65.687,54)	(29.533,60)			
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>1.490,00</b>	<b>1.490,00</b>			
SOFTWARES	1.490,00	1.490,00			
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>28.250.475,87</b>	<b>2.136.513,62</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>135.343.374,89</b>	<b>5.224.682,61</b>
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>139.289.096,65</b>	<b>8.431.508,53</b>
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			DEMAIS RESERVAS	9.308.689,13	6.729.381,09
			OUTRAS RESERVAS	9.308.689,13	6.729.381,09
			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>22.190.832,09</b>	<b>139.898.339,10</b>
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	22.190.832,09	139.898.339,10
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>31.499.521,22</b>	<b>146.627.720,19</b>
<b>TOTAL</b>	<b>170.788.617,87</b>	<b>155.059.229,72</b>	<b>TOTAL</b>	<b>170.788.617,87</b>	<b>155.059.229,72</b>

## QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

<b>ATIVO (I)</b>				
ATIVO FINANCEIRO			152.850.874,70	135.134.452,91
ATIVO PERMANENTE			17.937.743,17	19.924.776,81
<b>TOTAL DO ATIVO</b>			<b>170.788.617,87</b>	<b>155.059.229,72</b>
<b>PASSIVO (II)</b>				
PASSIVO FINANCEIRO			4.088.820,99	3.192.622,46
PASSIVO PERMANENTE			135.372.042,26	5.240.730,87
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>			<b>139.460.863,25</b>	<b>8.433.353,33</b>
<b>SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)</b>			<b>31.327.754,62</b>	<b>146.625.876,39</b>

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

EDILAINÉ APARECIDA TRINDADE  
CRC 1SP229190/O-5  
CONTADORA

ANTONIO CARLOS MOLINA  
CPF 357.278.108-68  
SUPERINTENDENTE

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO  
(Lei nº 4.320/1964)

ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	271.535,53	342.840,36
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	271.535,53	342.840,36

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

  
EDILAINE APARECIDA TRINDADE  
CRC 1SP229190/O-5  
CONTADORA

  
ANTONIO CARLOS MOLINA  
CPF 357.278.108-68  
SUPERINTENDENTE




QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO  
 (Lei nº 4.320/1964)

FONTE DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
01.110.00 - GERAL	121.323.637,79	117.854.288,63
04.110.00 - GERAL	6.723.949,93	5.087.778,07
04.610.00 - RPPS-CONTRIBUIÇÕES	20.714.465,99	8.999.763,75
<b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>148.762.053,71</b>	<b>131.941.830,45</b>

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

  
 EDILAINE APARECIDA TRINDADE  
 CRC 1SP229190/O-5  
 CONTADORA

  
 ANTONIO CARLOS MOLINA  
 CPF 357.278.108-68  
 SUPERINTENDENTE





INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS  
DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA  
Rua Ana de Oliveira, nº 04 – Subsolo - Fone 3634-1076  
CNPJ 05.774.894/0001-90

## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 31 DE DEZEMBRO DE 2017

### Nota nº 01 – ATIVIDADES:

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de São João da Boa Vista foi criado pela Lei nº 1.133, de 27 de JULHO de 2003, alterada pela Lei nº 2.148, de 25 de setembro de 2007, visa garantir, mediante contribuições e outras fontes de custeio, os pagamentos de aposentadorias e pensões dos segurados a ele vinculados, bem como garantir a formação de reserva financeira suficiente à sustentação do equilíbrio atuarial.

### Nota nº 02 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

As Demonstrações Financeiras, cujos valores são expressões monetárias grafadas em Reais, foram emitidas de acordo com o disposto na Lei nº 4.320/64.

### Nota nº 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

- a) As Receitas foram reconhecidas seguindo-se a prática tradicional, orientada em função do que preceitua o art. 35 da Lei nº 4.320/64, segundo o qual "pertencem ao exercício financeiro às receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas".
- b) As Receitas Correntes de Contribuições no valor de **R\$ 39.247.341,41 (Trinta e nove milhões, duzentos e quarenta e sete mil, trezentos e quarenta e um reais e quarenta e um centavos)** demonstradas no Balanço Orçamentário referem-se às Contribuições dos servidores e patronais, sendo as contribuições patronais classificadas no grupo de Receitas de Contribuições, como operações intra-orçamentárias, conforme o tratamento definido pelas Portarias Interministeriais 688/05 e 338/06, com o fim de evitar a dupla contagem de receitas quando da consolidação dos balanços do ente municipal. As receitas de Contribuições, portanto, estão assim representadas.

Receitas Correntes Contribuições	VALOR EM R\$
Contribuição dos Servidores Plano Financeiro	6.548.237,04
Contribuição dos Servidores Plano Previdenciário	1.849.576,28
Contribuições dos Servidores Inativos e Pensionistas	714.838,01
	<b>9.112.651,33</b>
Operações Intra Orçamentárias Correntes	VALOR EM R\$
Contribuição Patronal Plano Financeiro	14.801.198,36
Contribuição Patronal Plano Previdenciário	3.989.677,11
Contribuição Amortização Déficit Atuarial	9.331.641,27
Contribuição Regime de Parcelamento	2.012.173,34
	<b>30.134.690,08</b>
<b>Total</b>	<b>39.247.341,41</b>



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS  
DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA  
Rua Ana de Oliveira, nº 04 – Subsolo - Fone 3634-1076  
CNPJ 05.774.894/0001-90

- c) As Receitas Correntes do grupo Outras Receitas no valor de **R\$ 5.048.065,08 (Cinco milhões, quarenta e oito mil, sessenta e cinco reais e oito centavos)**, demonstrado no Balanço Orçamentário - em consonância com o anexo VIII – Discriminação das Naturezas de Receitas, do Manual da Receita Nacional, aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF n.º 3 de 2008, estão discriminadas da seguinte maneira:

<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>VALOR EM R\$</b>
<b>Indenizações e Restituições</b>	
- Compensações Financeiras entre os Regimes de Previdência	4.855.117,98
- Outras Restituições	34.005,81
<b>Multas e juros de mora</b>	
- Multas e juros de mora	12.984,31
	<b>4.902.108,10</b>
<b>Outras Receitas – Operações Intra-orçamentárias</b>	<b>VALOR EM R\$</b>
<b>Multas e juros de mora</b>	
- Multas e juros de mora	145.956,98
	<b>145.956,98</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.048.065,08</b>

- d) O Total das Despesas do exercício no Balanço Orçamentário no valor de **R\$ 42.032.630,34 (Quarenta e dois milhões, trinta e dois mil, seiscentos e trinta reais e trinta e quatro centavos)** foram reconhecidas pelo total pago no período dentro das fixações orçamentárias aprovadas para este órgão. Tem-se ao final, o seguinte perfil de destinação dos recursos.

<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>VALOR EM R\$</b>
<b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	
Despesas com Pessoal e Encargos - Ativos	481.924,13
Despesas com aposentadorias Plano Financeiro	35.048.180,69
Despesas com aposentadorias Plano Previdenciário	19.736,76
Despesas com pensões	5.806.516,94
Despesas c/ Outros Benefícios*	590,31
<b>Total</b>	<b>41.356.948,83</b>

\*Salário Família, Auxílio Natalidade





INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS  
DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA  
Rua Ana de Oliveira, nº 04 – Subsolo - Fone 3634-1076  
CNPJ 05.774.894/0001-90

DESPESAS CORRENTES	VALOR EM R\$
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	
Despesas Administrativas	582.580,08
Sentenças Judiciais	0,00
<b>Total</b>	<b>582.580,08</b>
DESPESAS DE CAPITAL - INVESTIMENTOS	VALOR EM R\$
Despesas com Obras e Instalações	89.733,43
Equipamentos e Material Permanente	3.368,00
<b>Total</b>	<b>93.101,43</b>

- e) O saldo de Pagamento de Restos a Pagar Balanço Financeiro, considerando-se os processados **R\$ 3.190.533,68 (Três milhões, cento e noventa mil, quinhentos e trinta e três reais e sessenta e oito centavos)** incorpora as seguintes obrigações conforme encerramento exercício 2017.

DESCRIÇÃO	VALOR EM R\$
Folha de Pagamento Inativos e Pensionistas	3.126.644,39
Folha de Pagamento Ativos	27.292,84
Fornecedores	36.596,45
<b>Total</b>	<b>3.190.533,68</b>

- f) Os Créditos em Circulação – Demais Créditos e Valores a Longo Prazo demonstrados no Balanço Patrimonial no valor de **R\$ 473.257,59 (Quatrocentos e setenta e três mil, duzentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e nove centavos)** registram as importâncias a receber de beneficiários do Instituto, por revogação de suas aposentadorias, atualizados pelo INPC (IBGE) até a data do balanço em 31/12/2017.
- g) O Saldo do Imobilizado **R\$ 1.717.891,31 (Um milhão, setecentos e dezessete mil, oitocentos e noventa e um reais e trinta e um centavos)** está avaliado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação correspondente, sendo o mesmo composto como demonstra quadro abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR EM R\$
Bens Móveis	186.159,03
Bens Imóveis	1.597.419,82
(-) Depreciação/Redução	(65.687,54)
<b>Total</b>	<b>1.717.891,31</b>

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several smaller ones.]*




INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS  
DE SÃO JOÃO DA BOA VISTA  
Rua Ana de Oliveira, nº 04 – Subsolo - Fone 3634-1076  
CNPJ 05.774.894/0001-90

- h) Os Ajustes de Perdas em Investimentos, segundo a NBC T14 - Da Avaliação Patrimonial, são constituídos com base em perdas potenciais. O Cálculo do montante da Provisão p/ Perdas de **R\$ (12.368.221,06) (Doze milhões, trezentos e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e um reais e seis centavos)**, foi constituído considerando-se o risco envolvido na Carteira de Investimentos da Unidade Gestora do RPPS para o Exercício de 2018.
- i) A Provisão Matemática Previdenciária do Balanço Patrimonial no Passivo Não-Circulante- Provisões à Longo Prazo **R\$ 135.343.374,89 (Centro e trinta e cinco milhões, trezentos e quarenta e três mil, trezentos e setenta e quatro reais e oitenta e nove centavos)** representa o total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, com base no Cálculo Atuarial, trata-se de uma obrigação passiva, em consonância com o disposto na Norma Internacional de Contabilidade – NIC nº 19 que regulamenta o registro contábil das Provisões, Passivos e Ativos Contingentes. Tendo ainda o respaldo nos Princípios Fundamentais de Contabilidade, com destaque para o Princípio da Oportunidade, que exige o registro de todas as variações sofridas no patrimônio de uma entidade, no momento em que as mesmas ocorrerem.

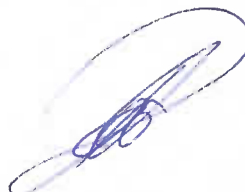
São João da Boa Vista, 31 de Dezembro de 2017.

  
\_\_\_\_\_  
Antonio Carlos Molina  
Superintendente

  
\_\_\_\_\_  
Edilaine Aparecida Trindade  
Contadora  
CRC 1SP229190/O-5



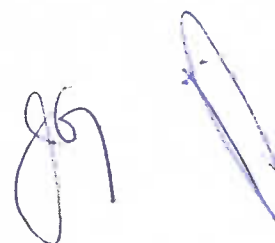














# INSTITUTO PREV SERV PUB MUN SAO JOAO DA BOA VISTA

Data: 26/03/2018 14:01:56  
Sistema CECAM  
(Página: 1 / 2)

Anexo 13 - Balanço Financeiro		Exercício: 2017	Mês: 14	DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO		INGRESSOS	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>					
ORDINÁRIA		44.295.406,49	0,00	46.120.955,27	0,00
GERAL		38.439.193,84	0,00	46.099.573,78	0,00
GERAL		33.607.538,63	0,00	44.473.277,71	0,00
GERAL		4.831.655,21	0,00	1.626.296,07	0,00
VINCULADA		5.856.212,65	0,00	21.381,49	0,00
GERAL		12.984,31	0,00	21.381,49	0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÕES		3.993.652,06	0,00		0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÃO PATRONAL		1.849.576,28	0,00		0,00
RPPS-CONTRIBUIÇÃO SEGURADOS			0,00		0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>					
MOVIMENTO DE FUNDOS A DEBITO - CORRESPONDÊNCIA DE		2.562.692,19	0,00	2.562.692,19	0,00
		2.562.692,19	0,00		0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>					
OUTROS CREDITOS - FINANCEIROS		44.809.968,88	0,00	25.268.227,25	0,00
(-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁ		39.639,09	0,00	39.868,03	0,00
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS		11.923.360,21	0,00	5.292.139,15	0,00
INSS		15.040,24	0,00	15.194,24	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES		32.659,81	0,00	32.659,81	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF		3.079.112,34	0,00	3.079.058,66	0,00
ISS		3.500,78	0,00	3.378,12	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA		290.435,11	0,00	290.435,11	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES		291.540,94	0,00	291.540,94	0,00
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS		0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		50.151,83	0,00	50.151,83	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		833.255,38	0,00	833.255,38	0,00
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS		39.788,83	0,00	39.560,09	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS		0,00	0,00	0,00	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS		2.994,06	0,00	2.994,06	0,00
REAVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO		24.120.165,33	0,00	11.436.620,96	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR		4.088.324,93	0,00	668.993,39	0,00
				3.192.377,48	0,00
<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>					
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS		135.134.452,91	0,00	152.850.645,76	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		1.511,11	0,00	0,00	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA		166.799,20	0,00	60.912,62	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA OU REFERENCIA		0,00	0,00	153.786,37	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA - CRÉDITO PR		8.517.343,69	0,00	9.529.321,56	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM RENDA FIXA - CRÉDITO PR		2.006.970,88	0,00	2.306.219,21	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM RENDA FIXA OU REFERENCI		99.003.867,95	0,00	106.885.783,72	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTOS REFERENCIADOS		0,00	0,00	0,00	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTOS REFERENCIADOS		0,00	0,00	194.226,14	0,00
FUNDOS DE AÇÕES		0,00	0,00	0,00	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTOS AÇÕES		25.437.960,08	0,00	33.720.396,14	0,00
<b>TOTAL (V) = (I+II+III+IV)</b>			0,00	226.802.520,47	0,00
<b>TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>			0,00	226.802.520,47	0,00

TOTAL (V) = (I+II+III+IV) 0,00 226.802.520,47

TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) 0,00 226.802.520,47



DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>		
CONTRIBUIÇÕES	35.621.123,57	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	35.621.123,57	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	2.562.692,19	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	2.562.692,19	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	23.451.171,94	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	23.451.171,94	0,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	150.234.002,56	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	118.347.039,58	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	31.886.962,98	0,00
<b>TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (I)</b>	<b>211.868.990,26</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>		
PESSOAL E ENCARGOS	626.210,88	0,00
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	541.376,17	0,00
ENCARGOS PATRONAIS	84.834,71	0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	44.494.659,20	0,00
APOSENTADORIAS E REFORMAS	38.190.699,06	0,00
PENSÕES	6.303.285,50	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	674,64	0,00
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	535.715,68	0,00
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	21.310,51	0,00
SERVIÇOS	478.251,23	0,00
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	36.153,94	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	4,23	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	4,23	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.562.692,19	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.562.692,19	0,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	11.436.620,96	0,00
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	11.436.620,96	0,00
TRIBUTARIAS	215.716,29	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	198,16	0,00
CONTRIBUIÇÕES	215.518,13	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	269.704.877,84	0,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	248.465.731,86	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	21.239.145,98	0,00
<b>TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA (II)</b>	<b>329.576.497,27</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)</b>	<b>-117.707.507,01</b>	<b>0,00</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

  
EDILAINE APARECIDA TRINDADE  
CRC 1SP229190/O-5  
CONTADORA

  
ANTONIO CARLOS MOLINA  
CPF 357.278.108-68  
SUPERINTENDENTE

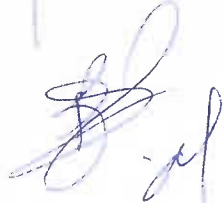












# INSTITUTO PREV SERV PUB MUN SAO JOAO DA BOA VISTA

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Exercício: 2017

Mês: 14

Data: 26/03/2018 14:00:41

Sistema CECAM

(Página: 1 / 3)

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	60.661.500,00	60.661.500,00	44.295.406,49	-16.366.093,51
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	47.506.500,00	47.506.500,00	39.247.341,41	-8.259.158,59
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	47.506.500,00	47.506.500,00	39.247.341,41	-8.259.158,59
RECEITA PATRIMONIAL	8.100.000,00	8.100.000,00	0,00	-8.100.000,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	8.100.000,00	8.100.000,00	0,00	-8.100.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.055.000,00	5.055.000,00	5.048.065,08	-6.934,92
MULTAS E JUROS DE MORA	510.000,00	510.000,00	158.941,29	-351.058,71
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	4.530.000,00	4.530.000,00	4.889.123,79	359.123,79
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
RECEITAS CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (IV) = (I + II + III)</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>44.295.406,49</b>	<b>-16.366.093,51</b>
OPERAÇÃO DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VI) = (IV + V)</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>44.295.406,49</b>	<b>-16.366.093,51</b>
DÉFICIT (VII)			1.825.546,78	
TOTAL (VIII) = (VI + VII)	60.661.500,00	60.661.500,00	46.120.955,27	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
SUPERÁVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (IX)	52.557.500,00	52.557.500,00	45.857.225,58	45.856.087,24	41.939.528,91	6.700.274,42
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.307.000,00	49.337.000,00	45.033.753,54	45.033.753,54	41.356.948,83	4.303.246,46
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.250.500,00	3.220.500,00	823.472,04	822.333,70	582.580,08	2.397.027,96
DESPESAS DE CAPITAL (X)	600.000,00	600.000,00	263.729,69	93.101,43	93.101,43	336.270,31
INVESTIMENTOS	600.000,00	600.000,00	263.729,69	93.101,43	93.101,43	336.270,31
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XII)	7.504.000,00	7.504.000,00	0,00	0,00	0,00	7.504.000,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>46.120.955,27</b>	<b>45.949.188,67</b>	<b>42.032.630,34</b>	<b>14.540.544,73</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XIV)						
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XV) = (XIII + XIV)</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>46.120.955,27</b>	<b>45.949.188,67</b>	<b>42.032.630,34</b>	<b>14.540.544,73</b>
SUPERÁVIT (XVI)						
<b>TOTAL (XVII) = (XV + XVI)</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>60.661.500,00</b>	<b>46.120.955,27</b>			

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

  
 EDILAINE APARECIDA TRINDADE  
 CRC 1SP229190/O-5  
 CONTADORA

  
 ANTONIO CARLOS MOLINA  
 CPF 357.278.108-68  
 SUPERINTENDENTE



7



# INSTITUTO PREV SERV PUB MUN SAO JOAO DA BOA VISTA

Anexo 12 - Balanço Orçamentário Exercício: 2017 Mês: 14  
 Anexo 1 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados:

Data: 26/03/2018 14:00:41  
 Sistema CECAM  
 (Página: 2 / 3)

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	1.843,80	1.843,80	1.843,80	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.843,80	1.843,80	1.843,80	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.843,80</b>	<b>1.843,80</b>	<b>1.843,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Balanço elaborado conforme portaria STN

  
 EDILAINE APARECIDA TRINDADE  
 CRC 1SP229190/O-5  
 CONTADORA

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

  
 ANTONIO CARLOS MOLINA  
 CPF 357.278.108-68  
 SUPERINTENDENTE

3.1 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SERV PÚBL MUNIC SJBVISTA  
 3.2 - PLANO FINANCEIRO  
 3.3 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

*Handwritten notes and signatures:*  
 - A large handwritten number '7' with a checkmark.  
 - A signature 'MAG' with a checkmark.  
 - A signature 'CIG' with a checkmark.  
 - A signature 'S.B.' with a checkmark.  
 - A signature 'S.B.' with a checkmark.

# INSTITUTO PREV SERV PUB MUN SAO JOAO DA BOA VISTA

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Exercício: 2017

Mês: 14

Data: 26/03/2018 14:00:41

Sistema CECAM

Anexo 2 - Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados:

(Página: 3 / 3)

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS				
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a+b-c-d)
DESPESAS CORRENTES	0,00	3.190.533,68	3.190.533,68	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	3.153.937,23	3.153.937,23	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	36.596,45	36.596,45	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>3.190.533,68</b>	<b>3.190.533,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Balanço elaborado conforme portaria STN

SAO JOAO DA BOA VISTA, 31 de Dezembro de 2017

  
 EDILAINE APARECIDA TRINDADE  
 CRC 1SP229190/O-5  
 CONTADORA

  
 ANTONIO CARLOS MOLINA  
 CPF 357.278.108-68  
 SUPERINTENDENTE

3.1 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SERV PÚBL MUNIC SJBVISTA  
 3.2 - PLANO FINANCEIRO  
 3.3 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

*[Handwritten notes and signatures in the bottom right corner, including a large signature and the number 7.]*