



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ANGELO DIMITRE BEZERRA ALMEIDA DA SILVA

Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e21a9f58-7e11-4941-80f2-b7a233e0c449

UARUPREV

Rio Branco, 315 - Nossa Senhora das Dores - 55.004-180 - Caruaru/ PE
CNPJ: 08.861.577/0001-08

Usuário: Suylan Suellen

Chave de Autenticação
1776-9956-399

Página
1 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO (d) = (c - b)
RECEITAS CORRENTES (I)	51.100.000,00	51.100.000,00	56.495.155,24	5.395.155,24
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	49.805.000,00	49.805.000,00	38.835.643,96	-10.969.356,04
Contribuições Sociais	49.805.000,00	49.805.000,00	38.835.643,96	-10.969.356,04
Contribuição Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	269.000,00	269.000,00	499.501,00	230.501,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	269.000,00	269.000,00	499.501,00	230.501,00
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.026.000,00	1.026.000,00	17.160.010,28	16.134.010,28



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ANGELO DIMITRE BEZERRA ALMEIDA DA SILVA

Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e21a9f58-7e11-4941-80f2-b7a233e0c449

UARUPREV

Rio Branco, 315 - Nossa Senhora das Dores - 55.004-180 - Caruaru/ PE

CNPJ: 08.861.577/0001-08

Usuário: Suylan Suellen

Chave de Autenticação
1776-9956-399

Página
2 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	13.000,00	13.000,00	63.495,68	50.495,68
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	1.013.000,00	1.013.000,00	17.096.514,60	16.083.514,60
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	51.100.000,00	51.100.000,00	56.495.155,24	5.395.155,24
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	51.100.000,00	51.100.000,00	56.495.155,24	5.395.155,24
DÉFICIT (VI)	-----	-----	2.227.694,98	-----
TOTAL (VII) = (V + VI)	51.100.000,00	51.100.000,00	58.722.850,22	7.622.850,22
Saldos de Exercícios Anteriores	-----	-----	-----	-----
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-----	-----	-----	-----



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ANGELO DIMITRE BEZERRA ALMEIDA DA SILVA

Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e21a9f58-7e11-4941-80f2-b7a233e0c449

UARUPREV

Rio Branco, 315 - Nossa Senhora das Dores - 55.004-180 - Caruaru/ PE

CNPJ: 08.861.577/0001-08

Usuário: Suylan Suellen

Chave de Autenticação
1776-9956-399

Página
3 / 4

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

Superávit Financeiro	-----	-----	-----	-----
Reabertura de Créditos Adicionais	-----	-----	-----	-----

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO (j) = (f - g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	55.635.000,00	61.635.000,00	58.721.230,22	58.721.230,22	58.721.230,22	2.913.769,78
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	55.190.000,00	61.090.000,00	58.445.224,25	58.445.224,25	58.445.224,25	2.644.775,75
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	445.000,00	545.000,00	276.005,97	276.005,97	276.005,97	268.994,03
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	35.000,00	35.000,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	33.380,00
INVESTIMENTOS	25.000,00	25.000,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	23.380,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	55.670.000,00	61.670.000,00	58.722.850,22	58.722.850,22	58.722.850,22	2.947.149,78
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	55.670.000,00	61.670.000,00	58.722.850,22	58.722.850,22	58.722.850,22	2.947.149,78
SUPERÁVIT (XIII)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	55.670.000,00	61.670.000,00	58.722.850,22	58.722.850,22	58.722.850,22	2.947.149,78
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - c - e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GUALBERTO COMBE GOMES, ANGELO DIMITRE BEZERRA ALMEIDA DA SILVA

Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e21a9f58-7e11-4941-80f2-b7a233e0c449

UARUPREV

Rio Branco, 315 - Nossa Senhora das Dores - 55.004-180 - Caruaru/ PE

CNPJ: 08.861.577/0001-08

Usuário: Suylan Suellen	Chave de Autenticação 1776-9956-399	Página 4 / 4
-------------------------	--	-----------------

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Valores em R\$ - Período: 01/01/2018 até 31/12/2018

DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e) = (a + b - c - d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
CARUARU

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 – MCASP) - Exercício - 2018

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Regime Próprio de Previdência Social de: CARUARU

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 pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) vigente, assim como a Portaria MPS nº 509/2013. 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 obedece às regras estabelecidas no MCASP da Secretaria do Tesouro Nacional (STN), bem como da NBC TSP 16.6.

b.2. Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/65 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

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 Orçamentário.

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 12 – Balanço Orçamentário da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2018
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)

Nota 1) RECEITA CORRENTE: A previsão de arrecadação da Receita Corrente da entidade para o exercício de 2018 versus o valor arrecadado foi de:

Previsão da Receita para 2018.....	R\$	51.100.000,00
Receita Atualizada para 2018.....	R\$	51.100.000,00
Receita Arrecadada em 2018.....	R\$	56.495.155,24
Superávit/Déficit na Arrecadação em 2018.....	R\$	5.395.155,24

Nota 1.1) DETALHAMENTO DA RECEITA ARRECADADA

Receita Corrente Orçamentária.....	R\$	13.837.684,09
Receita de Contribuição do Servidor Ativo/Inativos/Pensionistas	R\$	11.857.398,63
Receita Patrimonial/Investimentos/Renda Fixa	R\$	500.036,99
Receita Patrimonial/Investimentos/Renda Variável	R\$	-
(-) Receita Patrimonial/Investimentos/Renda Fixa (Rendimentos Negativos)	R\$	535,99
(-) Receita Patrimonial/Investimentos/Renda Variável (Rendimentos Negativos)	R\$	-
Outras Receitas Correntes Orçamentárias	R\$	1.480.784,46
Receita Corrente Intraorçamentária.....	R\$	42.657.471,15
Receita de Contribuição Patronal do Servidor Ativo	R\$	22.405.442,39
Receita de Contribuição Alíquota Adicional	R\$	-
Receita de Contribuição Parcelada - Valor Principal	R\$	3.916.126,72
Outras Receitas Correntes Intraorçamentárias (Multas e Juros/Servidor/Patronal e Parcelamento)	R\$	656.676,22
Aporte Periódico para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	R\$	15.679.225,82



Total..... R\$ 56.49!

Nota 2) DESPESA CORRENTE E DESPESA DE CAPITAL: As despesas correntes e despesas de capital fixadas para o exercício de 2018 e atualizações realizadas pelos créditos adicionais tiveram o seguinte comportamento.

Despesa Corrente Fixada.....	R\$	55.635.000,00
Despesa Corrente Atualizada pelos créditos adicionais.....	R\$	61.635.000,00
Despesa de Capital Fixada.....	R\$	35.000,00
Despesa de Capital Atualizada pelos créditos adicionais.....	R\$	35.000,00
Reserva de Contingência Fixada.....	R\$	-
Reserva de Contingência Atualizada pelos créditos adicionais.....	R\$	-
Despesa TOTAL autorizada/fixada.....	R\$	55.670.000,00
Despesa TOTAL atualizada pelos créditos adicionais.....	R\$	61.670.000,00

Nota 2.1) As despesas empenhadas, liquidadas e pagas tiveram o seguinte detalhamento.

	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
DESPESA CORRENTE..... R\$	58.721.230,22 R\$	58.721.230,22 R\$	58.721.230,22
DESPESA DE CAPITAL..... R\$	1.620,00 R\$	1.620,00 R\$	1.620,00
Total..... R\$	58.722.850,22 R\$	58.722.850,22 R\$	58.722.850,22
Restos a pagar Processados inscritos - exercício de 2018.....			-
Restos a pagar NÃO Processados inscritos - exercício de 2018.....			-

Nota 2.2) DETALHAMENTO DA DESPESA (Empenhada)

Folha de Pagamento com Aposentadorias.....	R\$	52.080.618,99
Folha de Pagamento com Pensões.....	R\$	5.624.163,96
Folha de Pagamento com Outros Benefícios Previdenciários (Salário Família, Maternidade, Auxílio Doença, Reclusão).....	R\$	-
Demais Despesas do RPPS.....	R\$	1.018.067,27
Total..... R\$		58.722.850,22

Documento Assinado Digitalmente por: JOAO GU ALBERTO COMBE GOMES, ANGELO DIMITRE BEZERRA ALMEIDA DA SILVA
Acesse em: <https://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e21a9f58-7e11-4941-8012-b7a233e0c449