

DELIBERAÇÃO 285

PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAÍ

**FUNDO DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL DO MUNICÍPIO DE
PIRAÍ**

DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

ANO BASE 2018

ANEXO

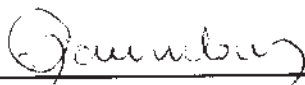
8

**DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS
CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS**

Anexo 8 da Lei nº. 4320/64 - Adendo VII

EM R\$

Código	Especificação	Ordinário	Vinculado	Total
09	Previdência Social	0,00	0,00	16.089.243,52
09.122	Administração Geral	0,00	0,00	2.246.542,88
09.122.0016	Modernização da Gestão	1.211.992,52	1.034.550,36	2.246.542,88
09.128	Formação de Recursos Humanos	0,00	0,00	15.371,40
09.128.0016	Modernização da Gestão	0,00	15.371,40	15.371,40
09.272	Previdência do Regime Estatutário	0,00	0,00	13.827.329,24
09.272.0016	Modernização da Gestão	0,00	13.827.329,24	13.827.329,24
Total Geral:		1.211.992,52	14.877.251,00	16.089.243,52

Heloisa M. de A. Caldas Carneiro
Chefe do Setor de Contabilidade
Mat. 8874 - CRC/RJ 077026/O-2
F.P.S.M.P. P.M.P.

Paulo Maurício C. de Souza
Secretário Mun. Administração
Matrícula 9267
F.P.S.M.P. P.M.P.

ANEXO

10

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada
Exercício de 2018

15/04/2019 13:13

Anexo 10 da Lei Nº 4320/64

Página 1 de 7

FPSPM

Código	Títulos	VALORES			DIFERENÇA		
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos		
1000000000	RECEITAS CORRENTES	200.666.396,00	206.035.674,59	5.369.278,59	0,00		
1100000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	32.868.586,00	25.875.615,71	0,00	6.992.970,29		
1110000000	IMPOSTOS	30.918.000,00	23.662.233,63	0,00	7.255.766,37		
1113000000	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	2.800.000,00	3.440.473,99	640.473,99	0,00		
1113030000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	2.800.000,00	3.440.473,99	640.473,99	0,00		
1113031100	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	2.800.000,00	3.001.937,32	201.937,32	0,00		
1113034000	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00		
1113034100	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	0,00	438.536,67	438.536,67	0,00		
1113034101	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - PF	0,00	310.821,79	310.821,79	0,00		
1113034102	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - PJ	0,00	127.714,88	127.714,88	0,00		
1118000000	IMPOSTOS ESPECÍFICOS DE ESTADOS/DF/MUNICÍPIOS	28.118.000,00	20.221.759,64	0,00	7.896.240,36		
1118010000	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO PARA ESTADOS/DF/MUNICÍPIOS	5.803.000,00	5.762.381,88	0,00	40.618,12		
1118011100	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	4.450.000,00	3.951.304,29	0,00	498.695,71		
1118011200	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros	3.000,00	7,25	0,00	2.992,75		
1118011300	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	350.000,00	351.241,50	1.241,50	0,00		
1118011400	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	700.000,00	905.394,84	205.394,84	0,00		
1118014100	Imposto sobre Transmissão -Inter Vivos- de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	300.000,00	554.434,00	254.434,00	0,00		
1118020000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO, CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERVIÇOS	22.315.000,00	14.459.377,76	0,00	7.855.622,24		
1118023100	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Principal	22.000.000,00	14.248.402,10	0,00	7.751.597,90		
1118023200	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas e Juros	50.000,00	10.695,27	0,00	39.304,73		
1118023300	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa	65.000,00	67.721,07	2.721,07	0,00		
1118023400	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa - Multas e Juros	200.000,00	132.559,32	0,00	67.440,68		
1120000000	TAXAS	1.950.586,00	2.213.382,08	262.796,08	0,00		
1121000000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	1.299.286,00	1.038.647,91	0,00	260.638,09		
1121010000	TAXA DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	0,00	1.037.587,91	1.037.587,91	0,00		
1121011100	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	0,00	965.813,22	965.813,22	0,00		
1121011200	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Multas e Juros	0,00	110,41	110,41	0,00		
1121011300	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa	0,00	40.966,49	40.966,49	0,00		
1121011400	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	30.697,79	30.697,79	0,00		
1121020000	TAXAS DE FISCALIZAÇÃO DAS TELECOMUNICAÇÕES	1.149.286,00	0,00	0,00	1.149.286,00		
1121022100	Taxa de Fiscalização de Funcionamento - TFF - Principal	909.653,00	0,00	0,00	909.653,00		
1121022200	Taxa de Fiscalização e Funcionamento - TFF - Multas e Juros	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00		
1121022300	Taxa de Fiscalização e Funcionamento - TFF - Dívida Ativa	236.633,00	0,00	0,00	236.633,00		
1121022400	Taxa de Fiscalização e Funcionamento - TFF - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00		

[Assinatura]

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada

15/04/2019 13:13

Anexo 10 da Lei Nº 4320/64

Página 2 de 7

Exercício de 2018

FPSMP

Código	Títulos	VALORES			DIFERENÇA	
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos	
1121040000	TAXA DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO AMBIENTAL	150.000,00	1.060,00	0,00	148.940,00	
1121041100	Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental - Principal	150.000,00	1.060,00	0,00	148.940,00	
1122000000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	651.300,00	1.174.734,17	523.434,17	0,00	
1122010000	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	651.300,00	1.174.734,17	523.434,17	0,00	
1122011100	Taxas pela Prestação de Serviços - Principal	651.300,00	913.573,10	262.273,10	0,00	
1122011200	Taxas pela prestação serviços - Multa e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	
1122011300	Taxas pela prestação serviços - Dívida Ativa	0,00	133.631,55	133.631,55	0,00	
1122011400	Taxas pela prestação serviços - Dívida Ativa - Multa e Juros	0,00	127.529,52	127.529,52	0,00	
1200000000	CONTRIBUIÇÕES	6.278.003,00	6.793.924,99	515.921,99	0,00	
1210000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	5.078.003,00	5.563.408,97	485.405,97	0,00	
1210040000	CONTRIBUIÇÃO PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	5.078.003,00	5.563.408,97	485.405,97	0,00	
1210041100	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - Principal	6.900,00	24.083,25	17.183,25	0,00	
1210041200	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - Multas e Juros	700,00	34,65	0,00	665,35	
1210042100	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - Principal	5.030.000,00	5.498.121,91	468.121,91	0,00	
1210042200	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - Multas e Juros	500,00	0,48	0,00	499,52	
1210043100	Contribuição dos Servidores Inativos Cíveis para o RPPS - Principal	29.080,00	30.120,76	1.040,76	0,00	
1210044100	Contribuição dos Pensionistas Cíveis para o RPPS - Principal	10.823,00	11.047,92	224,92	0,00	
1240000000	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.200.000,00	1.230.516,02	30.516,02	0,00	
1240001100	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Principal	1.200.000,00	1.211.307,54	11.307,54	0,00	
1240001200	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Multas e Juros	0,00	35,63	35,63	0,00	
1240001300	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa	0,00	12.818,24	12.818,24	0,00	
1240001400	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	6.354,61	6.354,61	0,00	
1300000000	RECEITA PATRIMONIAL	19.195.427,00	20.419.433,17	1.224.006,17	0,00	
1310000000	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	270.052,00	275.676,66	5.624,66	0,00	
1310010000	ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, FOROS, LAUDÉMIOS, TARIFFAS DE OCUPAÇÃO	270.052,00	275.676,66	5.624,66	0,00	
1310011100	Aluguéis e Arrendamentos - Principal	269.552,00	273.940,32	4.388,32	0,00	
1310011200	Aluguéis e Arrendamentos - Multas e Juros	500,00	0,00	0,00	500,00	
1310011300	Aluguéis e Arrendamentos - Dívida Ativa	0,00	1.384,09	1.384,09	0,00	
1310011400	Aluguéis e Arrendamentos - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	352,25	352,25	0,00	
1320000000	VALORES MOBILIÁRIOS	18.925.375,00	20.074.652,60	1.149.277,60	0,00	
1321000000	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	18.925.375,00	20.074.652,60	1.149.277,60	0,00	
1321001100	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	775.375,00	689.616,95	85.758,05	0,00	
1321004100	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	18.150.000,00	19.385.035,65	1.235.035,65	0,00	
1330000000	DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS MEDIANTE CONCESSÃO, PERMISSÃO, AUTORIZAÇÃO OU LICENÇA	0,00	69.103,91	69.103,91	0,00	

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada

15/04/2019 13:13

Anexo 10 da Lei Nº 4320/64

Página 3 de 7

Exercício de 2018

FPSPM

Código	Títulos	VALORES			DIFERENÇA	
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos	
1331000000	DELEGAÇÃO PARA A PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	69.103,91	69.103,91	0,00	
1331010000	DELEGAÇÃO PARA A PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS DE TRANSPORTE	0,00	69.103,91	69.103,91	0,00	
1331011100	Delegação para a Prestação dos Serviços de Transporte Rodoviário - Principal	0,00	69.103,91	69.103,91	0,00	
1331011200	Delegação para Prestação dos Serviços de Transporte Rodoviário - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	
1331011300	Delegação para para Prestação de Serviços de Transporte Rodoviário - Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	
1331011400	Delegação para Prestação dos Serviços de Transporte Rodoviário - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	
1600000000	RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1610000000	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1610010000	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1610011100	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	
1700000000	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	141.553.680,00	151.148.184,14	9.594.504,14	0,00	
1710000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	50.888.087,00	51.537.563,72	649.476,72	0,00	
1718000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - ESPECÍFICA E/M	50.888.087,00	51.537.563,72	649.476,72	0,00	
1718010000	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNIÃO	18.460.000,00	17.578.248,10	0,00	881.751,90	
1718012100	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	16.700.000,00	15.995.511,42	0,00	704.488,58	
1718013100	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de dezembro - Principal	900.000,00	710.422,86	0,00	189.577,14	
1718014100	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho - Principal	700.000,00	693.125,92	0,00	6.874,08	
1718015100	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	90.000,00	113.940,89	23.940,89	0,00	
1718017100	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - Principal	70.000,00	65.247,01	0,00	4.752,99	
1718020000	TRANSFERÊNCIA DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	15.715.590,00	15.436.046,07	0,00	279.543,93	
1718021100	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Hídricos - Principal	3.874.000,00	3.235.101,21	0,00	638.898,79	
1718022100	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM - Principal	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	
1718023100	Cota-Parte Royalties - Compensação Financeira pela Produção do Petróleo - Lei nº 7.990/89 - Principal	10.000.000,00	11.817.266,59	1.817.266,59	0,00	
1718025100	Cota-parte Royalties pela Participação Especial - Lei nº 9.478/97, artigo 50 - Principal	1.659.090,00	117.618,03	0,00	1.541.471,97	
1718026100	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo - FEP - Principal	180.000,00	266.060,24	86.060,24	0,00	
1718030000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - REPASSES FUNDO A FUNDO	12.627.812,00	14.863.365,29	2.235.553,29	0,00	
1718031100	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo - Principal	12.627.812,00	14.863.365,29	2.235.553,29	0,00	
1718040000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	474.685,00	87.140,12	0,00	387.544,88	
1718041100	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - Principal	474.685,00	87.140,12	0,00	387.544,88	
1718050000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE	3.380.000,00	3.357.425,06	0,00	22.574,94	

[Assinatura]

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada
Exercício de 2018

15/04/2019 13:13

Anexo 10 da Lei Nº 4320/64

Página 4 de 7

FPSPM

Código	Títulos	VALORES			DIFERENÇA	
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos	
1718051100	Transferências do Salário-Educação - Principal	2.800.000,00	2.666.407,29	0,00	133.592,71	
1718052100	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE - Principal	60.000,00	61.300,65	1.300,65	0,00	
1718053100	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE - Principal	450.000,00	452.614,00	2.614,00	0,00	
1718054100	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar - PNATE - Principal	70.000,00	74.465,81	4.465,81	0,00	
1718059100	Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE - Principal	0,00	102.637,31	102.637,31	0,00	
1718060000	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS - DESONERAÇÃO - LC Nº 87/96	230.000,00	215.339,08	0,00	14.660,92	
1718061100	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº 87/96 - Principal	230.000,00	215.339,08	0,00	14.660,92	
1718100000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	
1718104100	Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Combate à Fome - Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	
1720000000	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS	74.665.593,00	81.889.608,63	7.224.015,63	0,00	
1728000000	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS - ESPECÍFICA EIM	74.665.593,00	81.889.608,63	7.224.015,63	0,00	
1728010000	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS	68.835.000,00	76.521.581,24	7.686.581,24	0,00	
1728011100	Cota-Parte do ICMS - Principal	65.600.000,00	72.960.702,40	7.360.702,40	0,00	
1728012100	Cota-Parte do IPVA - Principal	2.000.000,00	1.667.025,72	0,00	332.974,28	
1728013100	Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	1.235.000,00	1.893.853,12	658.853,12	0,00	
1728020000	TRANSFERÊNCIA DA COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA (25%)	3.610.000,00	4.573.350,39	963.350,39	0,00	
1728023100	Cota-parte Royalties - Compensação Financeira pela Produção do Petróleo - Lei nº 7.990/89, artigo 9º - Principal	3.610.000,00	4.573.350,39	963.350,39	0,00	
1728030000	TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO ESTADO PARA PROGRAMAS DE SAÚDE - REPASSE FUNDO A FUNDO	2.220.593,00	657.157,00	0,00	1.563.436,00	
1728031100	Transferência de Recursos do Estado para Programas de Saúde - Repasse Fundo a Fundo - Principal	2.220.593,00	657.157,00	0,00	1.563.436,00	
1728071100	TRANSFERÊNCIAS DE ESTADOS DESTINADAS À ASSISTÊNCIA SOCIAL -	0,00	137.520,00	137.520,00	0,00	
1750000000	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	16.000.000,00	17.721.011,79	1.721.011,79	0,00	
1758000000	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS - ESPECÍFICA EIM	16.000.000,00	17.721.011,79	1.721.011,79	0,00	
1758010000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB	16.000.000,00	17.721.011,79	1.721.011,79	0,00	
1758011100	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB - Principal	16.000.000,00	17.721.011,79	1.721.011,79	0,00	
1900000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	770.700,00	1.798.516,58	1.027.816,58	0,00	
1910000000	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	141.800,00	92.210,04	0,00	49.589,96	
1910010000	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA	111.500,00	63.832,89	0,00	47.667,11	
1910011100	Multas Previstas em Legislação Específica - Principal	110.000,00	3.410,23	0,00	106.589,77	
1910011200	Multas Previstas em Legislação Específica - Multas e Juros	0,00	5,97	5,97	0,00	

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada
Exercício de 2018

15/04/2019 13:13
 Página 5 de 7

Anexo 10 da Lei N° 4320/64

Código	Títulos	VALORES			DIFERENÇA	
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos	
1910011300	Multas Previstas em Legislação Específica - Dívida Ativa	1.500,00	35.134,15	33.634,15	0,00	
1910011400	Multas Precistas em Legislação Específica - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	25.282,54	25.282,54	0,00	
1910090000	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	30.300,00	28.377,15	0,00	1.922,85	
1910091100	Multas e Juros Previstos em Contratos - Principal	30.300,00	28.377,15	0,00	1.922,85	
1920000000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	176.900,00	134.270,10	0,00	42.629,90	
1921000000	INDENIZAÇÕES	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
1921990000	OUTRAS INDENIZAÇÕES	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
1921991100	Outras Indenizações - Principal	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	
1922000000	RESTITUIÇÕES	126.900,00	134.270,10	7.370,10	0,00	
1922060000	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	36.389,59	35.389,59	0,00	
1922061100	Restituição de Despesas de Exercícios Anteriores - Principal	1.000,00	10.098,33	9.098,33	0,00	
1922061200	Restituição de Despesas de Exercícios Anteriores - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	
1922061300	Restituição de Despesas de Exercícios Anteriores - Dívida Ativa	0,00	25.276,52	25.276,52	0,00	
1922061400	Restituição de Despesas de Exercícios Anteriores - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	1.014,74	1.014,74	0,00	
1922990000	OUTRAS RESTITUIÇÕES	125.900,00	97.880,51	0,00	28.019,49	
1922991100	Outras Restituições - Principal	125.900,00	97.880,51	0,00	28.019,49	
1922991200	Outras Restituições - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	
1990000000	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	452.000,00	1.572.036,44	1.120.036,44	0,00	
1990030000	COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS ENTRE O REGIME GERAL E OS REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	300.000,00	1.413.475,50	1.113.475,50	0,00	
1990031100	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores - Principal	300.000,00	1.413.475,50	1.113.475,50	0,00	
1990990000	OUTRAS RECEITAS	152.000,00	158.560,94	6.560,94	0,00	
1990991100	Outras Receitas - Primárias - Principal	152.000,00	95.975,51	0,00	56.024,49	
1990991200	Outras Receitas - Primárias - Multas e Juros	0,00	61.234,04	61.234,04	0,00	
1990991300	Outras Receitas - Primárias - Dívida Ativa - Principal	0,00	1.351,39	1.351,39	0,00	
1990991400	Outras Receitas - Primárias - Dívida Ativa - Multas e Juros	0,00	0,00	0,00	0,00	
2000000000	RECEITAS DE CAPITAL	7.419.451,00	1.012.754,23	0,00	6.406.696,77	
2200000000	ALIENAÇÃO DE BENS	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
2210000000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
2213000000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
2213001100	Alienação de Bens Móveis e Semoventes - Principal	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	
2400000000	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	7.389.451,00	1.012.754,23	0,00	6.376.696,77	
2410000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	7.389.451,00	1.012.754,23	0,00	6.376.696,77	
2418000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	7.389.451,00	1.012.754,23	0,00	6.376.696,77	
2418030000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	0,00	720.254,23	720.254,23	0,00	

SA
 [Assinatura]

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada
Exercício de 2018

15/04/2019 13:13
 Página 6 de 7

Anexo 10 da Lei Nº 4320/64

Código	Títulos	VALORES			DIFERENÇA	
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos	
2418031100	Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Principal	0,00	720.254,23	720.254,23	0,00	
2418100000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	7.389.451,00	292.500,00	0,00	7.096.951,00	
2418109100	Transferência de Convênios da União e de suas Entidades	7.389.451,00	292.500,00	0,00	7.096.951,00	
7000000000	RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	8.582.153,00	9.496.622,55	914.469,55	0,00	
7200000000	RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS DE CONTRIBUIÇÃO	7.177.653,00	8.108.907,23	931.254,23	0,00	
7210000000	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	7.177.653,00	8.108.907,23	931.254,23	0,00	
7210040000	CONTRIBUIÇÃO PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	7.177.653,00	8.108.907,23	931.254,23	0,00	
7210041100	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - Principal	7.129.653,00	8.035.171,11	905.518,11	0,00	
7210041200	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - Multas e Juros	48.000,00	73.736,12	25.736,12	0,00	
7900000000	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	1.404.500,00	1.387.715,32	0,00	16.784,68	
7990000000	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	1.404.500,00	1.387.715,32	0,00	16.784,68	
7990010000	APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	1.404.500,00	1.387.715,32	0,00	16.784,68	
7990011100	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - Principal	1.404.500,00	1.387.715,32	0,00	16.784,68	
9000000000	DEDUÇÕES DA RECEITA	-17.168.000,00	-18.574.550,86	-1.406.550,86	0,00	
9111801110	Dedução do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	0,00	-261,15	-261,15	0,00	
9112102210	Dedução da Taxa de Fiscalização de Funcionamento - TFF - Principal	0,00	-137,64	-137,64	0,00	
9118012100	Dedução do Imposto sobre Transmissão -Inter Vivos- de Bens Imóveis e de Direitos	0,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00	
9218014100	Reais sobre Imóveis Principal	0,00	0,00	0,00	0,00	
9218014100	Dedução do Imposto sobre Transmissão -Inter Vivos- de Bens Imóveis e de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	
9221001100	Dedução de Receita de Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	-1.335,49	-1.335,49	0,00	
9500000000	FUNDEB - FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	-17.168.000,00	-18.568.616,58	-1.400.616,58	0,00	
9517180100	Dedução de Receita para formação FUNDEB - ITR	-3.355.000,00	-3.221.890,03	0,00	133.109,97	
9517180121	Dedução de Receita para formação do Fundeb - FPM	-3.340.000,00	-3.189.101,99	0,00	140.898,01	
9517180151	Dedução de Receita para formação FUNDEB - ITR	-15.000,00	-22.788,04	-7.788,04	0,00	
9517180600	Dedução de Receita para Formação de FUNDEB - ICMS - Desoneração - LC nº87/96	-46.000,00	-43.067,78	0,00	2.932,22	
9517180611	Dedução de Receita para Formação de FUNDEB - ICMS - Desoneração - LC nº87/96	-46.000,00	-43.067,78	0,00	2.932,22	
9517280100	Dedução de Receita para formação do FUNDEB - IPI - Municípios	-13.767.000,00	-15.303.658,77	-1.536.658,77	0,00	
9517280111	Dedução de Receita para formação do FUNDEB - ICMS	-13.120.000,00	-14.592.212,72	-1.472.212,72	0,00	
9517280121	Dedução de Receita para formação do FUNDEB - IPVA	-400.000,00	-333.675,34	0,00	66.324,66	
9517280131	Dedução de Receita para formação do FUNDEB - IPI - Municípios	-247.000,00	-377.770,71	-130.770,71	0,00	
Total:		199.500.000,00	197.970.500,51	20.913.080,93	22.442.590,42	

Prefeitura Municipal de Pirai
Comparativo da Receita Orçada com a Realizada

Exercício de 2018

15/04/2019 13:13

Página 7 de 7

Anexo 10 da Lei Nº 4320/64

FPSMP

Código	Títulos	VALORES		DIFERENÇA	
		Orçado	Arrecadado	Mais	Menos
PIRAI, 31 de dezembro de 2018					

Rosiisa M. de A. Galdas Carvalheiro
Chefe do Setor de Contabilidade
Mat. 8874 - CRC/RJ 077020/O-2
E. P. S. M. P. P. M. P.

Paulo Maurício C. de Souza
Secretário Mun. Administração
Matricula 9267
E. P. S. M. P. P. M. P.

ANEXO

11

Prefeitura Municipal de Pirai

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA

Exercício de 2018

15/04/2019 13:14

Página 1 de 2

Anexo 11 da Lei Nº 4320/64

FPSMP	Código	Títulos	Créditos	Total	Realizada	Diferença
			Orgam. / Suplem. Espec. / Ext			
			34.447.332,00	34.447.332,00	16.089.243,52	18.358.088,48
	1041	FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAI				
	09	Previdência Social	16.562.464,00	16.562.464,00	16.089.243,52	473.220,48
	09.122	Administração Geral	2.529.764,00	2.529.764,00	2.246.542,88	283.221,12
	09.122.0016	Modernização da Gestão	2.529.764,00	2.529.764,00	2.246.542,88	283.221,12
	09.122.0016.1304	MODERNIZAÇÃO DO FPSMP	42.000,00	42.000,00	36.485,00	5.515,00
	09.122.0016.1304.449051	Obras e Instalações	15.000,00	15.000,00	14.616,00	384,00
	09.122.0016.1304.449052	Equipamentos e Material Permanente	27.000,00	27.000,00	21.869,00	5.131,00
	09.122.0016.2304	MANUTENÇÃO DO FPSMP	2.467.764,00	2.467.764,00	2.210.057,88	257.706,12
	09.122.0016.2304.319001	Aposentadorias e Reformas	855.000,00	855.000,00	743.880,48	111.119,52
	09.122.0016.2304.319003	Pensões	482.124,00	482.124,00	468.112,04	14.011,96
	09.122.0016.2304.319011	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	822.000,00	822.000,00	737.722,47	84.277,53
	09.122.0016.2304.319013	Inss	15.000,00	15.000,00	13.267,37	1.732,63
	09.122.0016.2304.319113	Contribuição Patronal para o RPPS/Taxa de Administração	78.000,00	78.000,00	76.295,48	1.704,52
	09.122.0016.2304.339013	Contribuição Patronal para o INSS	4.500,00	4.500,00	3.500,00	1.000,00
	09.122.0016.2304.339014	Diárias - Civil	11.000,00	11.000,00	6.138,00	4.862,00
	09.122.0016.2304.339030	Material de Consumo	20.000,00	20.000,00	16.832,84	3.167,16
	09.122.0016.2304.339033	Passagens e Despesas com Locomoção	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	09.122.0016.2304.339035	Serviços de Consultoria	18.000,00	18.000,00	12.841,80	5.158,20
	09.122.0016.2304.339036	Outros Serviços de Terceiro-P. Física	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	09.122.0016.2304.339039	Outros Serviços de Terceiros PJ	130.000,00	130.000,00	118.901,58	11.098,42
	09.122.0016.2304.339049	Auxílio-Transporte	16.000,00	16.000,00	12.365,82	3.634,18
	09.122.0016.2304.339092	Despesas de Exercícios Anteriores	6.140,00	6.140,00	200,00	5.940,00
	09.122.0016.2360	ELABORAÇÃO DO CÁLCULO ATUARIAL	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	09.122.0016.2360.339035	Serviços de Consultoria	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	09.122.0016.2360.339039	Outros Serviços de Terceiros PJ	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	09.128	Formação de Recursos Humanos	80.000,00	80.000,00	15.371,40	64.628,60
	09.128.0016	Modernização da Gestão	80.000,00	80.000,00	15.371,40	64.628,60
	09.128.0016.2328	INCENTIVO E APRIMORAMENTO TÉCNICO E FUNCIONAL DO FPSMP	80.000,00	80.000,00	15.371,40	64.628,60
	09.128.0016.2328.339014	Diárias - Civil	69.000,00	69.000,00	14.466,90	54.533,10
	09.128.0016.2328.339033	Passagens e Despesas com Locomoção	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	09.128.0016.2328.339039	Outros Serviços de Terceiros PJ	10.000,00	10.000,00	904,50	9.095,50
	09.272	Previdência do Regime Estatutário	13.952.700,00	13.952.700,00	13.827.329,24	125.370,76
	09.272.0016	Modernização da Gestão	13.952.700,00	13.952.700,00	13.827.329,24	125.370,76
	09.272.0016.2361	CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	13.892.700,00	13.892.700,00	13.771.390,64	121.309,36
	09.272.0016.2361.319009	Salário-Família	500,00	500,00	0,00	500,00

Prefeitura Municipal de Pirai
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA
Exercício de 2018

15/04/2019 13:14
 Página 2 de 2

Anexo 11 da Lei Nº 4320/64

FPSMP Código	Títulos	Créditos		Total	Realizada	Diferença
		Orgam. / Suplem. Espec. / Ext				
09.272.0016.2361.339001	Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	10.199.000,00	0,00	10.199.000,00	10.177.164,05	21.835,95
09.272.0016.2361.339003	Pensões	2.538.000,00	0,00	2.538.000,00	2.512.955,89	25.044,11
09.272.0016.2361.339005	Outros Benefícios Previdenciários	916.000,00	0,00	916.000,00	911.175,79	4.824,21
09.272.0016.2361.339009	Salário Família	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
09.272.0016.2361.339091	Sentenças Judiciais	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
09.272.0016.2361.339092	Despesas de Exercícios Anteriores	113.000,00	0,00	113.000,00	84.601,61	28.398,39
09.272.0016.2361.339093	Indenizações e Restituições	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
09.272.0016.2361.339098	Compensações ao RGPS	100.000,00	0,00	100.000,00	85.493,30	14.506,70
09.272.0016.2420	OPERACIONALIZAÇÃO DA PERÍCIA MÉDICA	60.000,00	0,00	60.000,00	55.938,60	4.061,40
09.272.0016.2420.339039	Outros Serviços de Terceiros PJ	60.000,00	0,00	60.000,00	55.938,60	4.061,40
99	Reserva de Contingência	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00
99.997	Reserva de Contingência do RPPS	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00
99.997.9999	Reserva de Contingência	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00
99.997.9999.7799	RESERVA DO RPPS	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00
99.997.9999.7799.999999	Reserva de Contingência do RPPS	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00	0,00	17.884.868,00
TOTAL GERAL:		34.447.332,00	0,00	34.447.332,00	16.089.243,52	18.358.088,48

Pirai, 31 de dezembro de 2018

Gaudin

Paulo Maurício C. de Souza
 Secretário Mun. Administração
 Matrícula 9267
 F.P.S.M.P. P.M.P.

Adelso M. de A. Campos Carvalho
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Mat. 8874 - CRC/RJ 077020/O-2
 F.P.S.M.P. P.M.P.

BALANÇO

ORÇAMENTÁRIO

NOTAS

EXPLICATIVAS

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2018

Mês de Dezembro

Emissão: 11/04/2019 11:59

Página: 1 de 3

GUG: FPSMP

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a - b)
RECEITAS CORRENTES	23.569.055,00	24.523.055,00	26.402.753,55	-1.879.698,55
CONTRIBUIÇÕES	5.078.003,00	5.078.003,00	5.563.408,97	-485.405,97
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	5.078.003,00	5.078.003,00	5.563.408,97	-485.405,97
RECEITA PATRIMONIAL	18.190.052,00	18.190.052,00	19.421.868,75	-1.231.816,75
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	40.052,00	40.052,00	36.833,10	3.218,90
VALORES MOBILIÁRIOS	18.150.000,00	18.150.000,00	19.385.035,65	-1.235.035,65
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	301.000,00	1.255.000,00	1.417.475,83	-162.475,83
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.000,00	1.000,00	4.000,33	-3.000,33
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	300.000,00	1.254.000,00	1.413.475,50	-159.475,50
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS	8.582.153,00	8.582.153,00	9.496.622,55	-914.469,55
RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS DE CONTRIBUIÇÃO	7.177.653,00	7.177.653,00	8.108.907,23	-931.254,23
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	7.177.653,00	7.177.653,00	8.108.907,23	-931.254,23
APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	1.404.500,00	1.404.500,00	1.387.715,32	16.784,68
APORTES PERIÓDICOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	1.404.500,00	1.404.500,00	1.387.715,32	16.784,68
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	32.151.208,00	33.105.208,00	35.899.376,10	-2.794.168,10
REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	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 Externas	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 (III) = (I + II)	32.151.208,00	33.105.208,00	35.899.376,10	-2.794.168,10
DÉFICIT (IV)	1.342.124,00	1.342.124,00	-	-
TOTAL (V) = (III + IV)	33.493.332,00	34.447.332,00	35.899.376,10	-1.452.044,10
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00

GT JHL

Prefeitura Municipal de Pirai

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2018

Mês de Dezembro

Emissão: 11/04/2019 11:59

Página: 2 de 3

GUG: FPSMP

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (l) = (e - f)
DESPESAS CORRENTES	15.566.464,00	16.520.464,00	16.052.758,52	16.026.391,60	16.018.373,97	467.705,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.252.624,00	2.252.624,00	2.039.277,84	2.039.277,84	2.039.277,84	213.346,16
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.313.840,00	14.267.840,00	14.013.480,68	13.987.113,76	13.979.096,13	254.359,32
DESPESAS DE CAPITAL	42.000,00	42.000,00	36.485,00	21.869,00	16.156,00	5.515,00
INVESTIMENTOS	42.000,00	42.000,00	36.485,00	21.869,00	16.156,00	5.515,00
Reserva de Contingência	17.884.868,00	17.884.868,00	0,00	0,00	0,00	17.884.868,00
Reserva de Contingência	17.884.868,00	17.884.868,00	0,00	0,00	0,00	17.884.868,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	33.493.332,00	34.447.332,00	16.089.243,52	16.048.260,60	16.034.529,97	18.358.088,48
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII)	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 (VIII) = (VI + VII)	33.493.332,00	34.447.332,00	16.089.243,52	16.048.260,60	16.034.529,97	18.358.088,48
SUPERÁVIT (IX)	-	-	19.810.132,58	-	-	-
TOTAL (X) = (VIII + IX)	33.493.332,00	34.447.332,00	35.899.376,10	16.048.260,60	16.034.529,97	-1.452.044,10

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

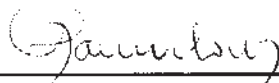
Exercício de 2018

11/04/2019 11:59

GUG: FPSMP

Página 3 de 3

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	81.196,12	78.165,95	78.165,95	3.030,17	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	81.196,12	78.165,95	78.165,95	3.030,17	0,00
TOTAL	0,00	81.196,12	78.165,95	78.165,95	3.030,17	0,00

Paulo Maurício C. de A. Caldas Carvalhêdo
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Mat. 8679 - 070CRJ 077020/0-2
 F.P.S.M.P.

Paulo Maurício C. de Souza
 Secretário Mun. Administração
 Matrícula 9267
 F.P.S.M.P. P.M.P.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício de 2018

NE Nº 01 - Contexto Operacional

O Fundo de Previdência Social do Município - FPSM tem a finalidade de assegurar os direitos previdenciários dos servidores públicos municipais abrangidos pelo Regime Próprio de Previdência do Município.

A unidade gestora do O RPPS possui escrituração contábil distinta do ente público e seu órgão gestor é a Secretaria Municipal de Administração, conforme disposto na Lei Municipal 1.104/2012 que dispõem sobre as normas que regulamentam o RPPS.

As demonstrações contábeis do **exercício de 2018** foram elaboradas de acordo com as normas de contabilidade aplicadas ao setor público, nos modelos constantes do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, a saber: Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração de Fluxo de Caixa.

No tocante à utilização do Plano de Contas e dos Procedimentos Contábeis aplicados aos RPPS, aprovados pela Portaria MPS nº 916/2003, com as alterações da Portaria MPS nº95/2007, temos a informar que esta foi revogada pela Portaria MPS nº 509, de 12 de dezembro de 2013 sendo que os RPPS devem adotar as contas a estes aplicáveis, especificadas no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP estendido até o 7º nível de classificação, conforme a versão atualizada do Anexo III da Instrução de Procedimentos Contábeis no 00 (IPC 00) da Secretaria do Tesouro Nacional.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP dos RPPS seguiram as regras e modelos definidos no MCASP da 6ª Edição não sofrendo as alterações do PCASP



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAI



2017, Procedimentos Contábeis Orçamentários da 7ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional.

NE Nº 2 – Alterações das Fontes de Recursos

2.1- As alterações incluídas da execução da Lei Orçamentária de 2018, orientação técnica estabelecida na Portaria Interministerial nº 5 de 25 de agosto de 2015, que altera o Anexo I, artigos 2º e 4º da Portaria Interministerial STN/SOF 163/2001, que estabeleceu novas codificações e desdobramentos para Classificação de Receita. Ocorre que conforme as necessidades gerenciais deste Fundo de Previdência Social do Município de Pirai/FPSMP, as Receitas Intraorçamentárias de Taxa de Administração repassadas pelo Ente não foram contempladas e estão previstas nos parágrafos 5º e 6º do artigo 2º e no artigo 4º, da Portaria Interministerial nº 5. Esclareço ainda, que nestas alterações, modificou-se também as Fontes de Recursos para as Despesas, instituiu-se as Fontes 141000 – Plano Previdenciário e 100100 – Plano Financeiros, sem contudo incluir a de Despesas de Custeio, para os fins a que se destina a Taxa de Administração.

2.2- As alterações incluídas na Portaria Interministerial STN/SOF nº 163, através da Portaria Conjunta nº 2 de 30 de outubro de 2017, aplicando-se seus efeitos a partir da execução da Lei Orçamentária de 2018, que estabeleceu e alterou o conceito e especificação do Elemento de Despesas “39 – Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica” e incluí o Elemento de Despesas “40 – Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – Pessoa Jurídica”, não houve tempo hábil para tal modificação.

NE Nº 3 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

Foram utilizados os critérios de avaliação dos elementos patrimoniais e as práticas contábeis estabelecidas pela Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, respeitando os princípios fundamentais de contabilidade e as normas brasileiras de contabilidade aplicada ao setor público NBCs. 16.1 a 16.11.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAI



Pirai, 24 de abril de 2019.

Heloisa Maria de Araújo Caldas Carvalhêdo

Chefe de Setor de Contabilidade

Mat. 8874

Contadora - CRC.RJ 077020-O

BALANÇO

FINANCEIRO

Prefeitura Municipal de Pirai
BALANÇO FINANCEIRO

Emissão: 1/04/2019 12:02

Mês de Dezembro

Exercício de 2018

Página: 1 de 1

GUG: FPSMP

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		35.899.376,10	33.055.567,15	Despesa Orçamentária (VI)		16.089.243,52	14.909.779,22
Ordinária		2.684,87	2.568,73	Ordinária		1.211.992,52	1.238.534,73
Vinculada		35.896.691,23	33.052.998,42	Vinculada		14.877.251,00	13.671.244,49
Recursos Vinculados à RPPS		35.896.691,23	33.052.998,42	Recursos Vinculados à RPPS		14.877.251,00	13.671.244,49
Transferências Financeiras Recebidas (III)		1.222.946,97	1.238.534,75	Transferências Financeiras Concedidas (VII)		0,00	0,00
Para a Execução Orçamentária		1.222.946,97	1.238.534,75	Para a Execução Orçamentária		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		2.780.978,04	2.461.153,20	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		6.440.144,52	4.584.819,75
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		40.982,92	81.196,12	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		78.165,95	59.823,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		13.730,63	0,00	Pagamento de Restos a Pagar Processados		0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.306.002,14	2.261.897,89	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		2.304.676,91	2.265.460,29
Outros Recebimentos Extraorçamentários		420.262,35	118.059,19	Cancelamento/Ajustes		141.888,22	0,00
				Outros Pagamentos Extraorçamentários		3.915.413,44	2.259.536,46
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)		177.121.758,95	159.861.102,82	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)		194.495.672,02	177.121.758,95
Caixa e Equivalentes de Caixa		177.121.758,95	159.861.102,82	Caixa e Equivalentes de Caixa		194.495.672,02	177.121.758,95
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		217.025.060,06	196.616.357,92	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		217.025.060,06	196.616.357,92

Heloisa M. de A. Caldas Cavalcanti
Chefe do Setor de Contabilidade
Mat. 8874 - CFC/RJ 07702076
F. P. S. M. P.

Paulo Maurício C. de Souza
Secretário Mun. Administração
Matrícula 9267
F. P. S. M. P.
P. M. P.

**BALANÇO
PATRIMONIAL**

**NOTAS
EXPLICATIVAS**

Prefeitura Municipal de Pirai
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2018
Mês de Dezembro
GUG: FPSMP

Emissão: 11/04/2019 12:03

Página: 2 de 3

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.764.764,94	19.716.643,61
TOTAL	197.763.995,55	179.642.558,83	TOTAL	197.763.995,55	179.642.558,83
ATIVO FINANCEIRO	196.540.726,93	178.441.159,21	PASSIVO FINANCEIRO	14.159,65	1.810,34
ATIVO PERMANENTE	1.223.268,62	1.201.399,62	PASSIVO PERMANENTE	176.985.070,96	159.924.104,88
			SALDO PATRIMONIAL	20.764.764,94	19.716.643,61
COMPENSAÇÕES					
Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
			OUTROS CONTROLES	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

Handwritten signature

Prefeitura Municipal de Pirai

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Mês de Dezembro

Emissão: 11/04/2019 12:03

Exercício de 2018

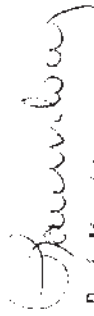
GUG: FPSMP

Página: 3 de 3

	DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT FINANCEIRO	DÉFICIT FINANCEIRO
Ordinária		0,00	-1.209.307,65
Vinculada		21.019.440,23	0,00
Recursos Vinculados à RPPS		21.019.440,23	0,00
TOTAL		19.810.132,58	



Paulo Maurício C. de Souza
Secretário Mun. Administração
Matrícula 9267
P.M.P.



Paulo Maurício C. de Souza
Secretário Mun. Administração
Matrícula 9267
P.M.P.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício de 2018

NE Nº 01 - Contexto Operacional

O Fundo de Previdência Social do Município de Pirai - FPSMP tem a finalidade de assegurar os direitos previdenciários dos servidores públicos municipais abrangidos pelo Regime Próprio de Previdência do Município de Pirai.

A unidade gestora do O RPPS possui escrituração contábil distinta do ente público e seu órgão gestor é a Secretaria Municipal de Administração, conforme disposto na Lei Municipal 1.104/2012 que dispõem sobre as normas que regulamentam o RPPS.

As demonstrações contábeis do **exercício de 2018** foram elaboradas de acordo com as normas de contabilidade aplicadas ao setor público, nos modelos constantes do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, a saber: Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Demonstração de Fluxo de Caixa.

No tocante à utilização do Plano de Contas e dos Procedimentos Contábeis aplicados aos RPPS, aprovados pela Portaria MPS nº 916/2003, com as alterações da Portaria MPS nº95/2007, temos a informar que esta foi revogada pela Portaria MPS nº 509, de 12 de dezembro de 2013 sendo que os RPPS devem adotar as contas a estes aplicáveis, especificadas no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP estendido até o 7º nível de classificação, conforme a versão atualizada do Anexo III da Instrução de Procedimentos Contábeis no 00 (IPC 00) da Secretaria do Tesouro Nacional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAI



As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP dos RPPS seguiram as regras e modelos definidos no MCASP da 6ª Edição não sofrendo todas as alterações do PCASP 2017, Procedimentos Contábeis Orçamentários da 7ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), conforme Portaria da Secretaria do Tesouro Nacional.

NE Nº 2 - Apresentação das Demonstrações Contábeis

Foram utilizados os critérios de avaliação dos elementos patrimoniais e as práticas contábeis estabelecidas pela Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, respeitando os princípios fundamentais de contabilidade e as normas brasileiras de contabilidade aplicada ao setor público NBCs. 16.1 a 16.11.

NE Nº 3 - Principais Práticas Contábeis

Ativos e Passivos Financeiros - Valores realizáveis e dívidas do fundo estão registrados pelo valor nominal cuja realização ou pagamento no exercício seguinte independe de autorização legislativa nos termos do § 3º do artigo 105 da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964;

Ativo Circulante – Disponível – Bancos Conta Movimento

Registra o somatório das disponibilidades bancárias agregadas nos itens conta única da previdência social e outras contas, agregadas nos agentes financeiros autorizados. Correspondem aos valores contabilizados e conciliados referente à posição fornecida por esses agentes através de extratos bancários oficiais.

Banco Conta Movimento – Plano Financeiro: Registra a movimentação financeira dos recursos nas contas movimento do plano financeiro do RPPS através dos agentes financeiros credenciados. Importante observar que no Fundo de Previdência Social do Município de Pirai/FPSMP não existe segregação de massa, o que existe são servidores aposentados à custo do Tesouro Municipal que



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAJÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAJÁ



de acordo com o parágrafo 20 do artigo 40 da Constituição federal é vedada a existência de mais de um regime próprio de previdência social para os servidores titulares de cargos efetivos, e de mais de uma unidade gestora do respectivo regime em cada ente estatal, ficando a cargo do RPPS de Pirajá a gestão dos benefícios concedidos pela municipalidade, sendo o repasse dos valores feito pelo executivo. Os valores constantes no Código Contábil 451120200000000, no exercício de 2018, cujo o montante foi de R\$ 1.222.946,97, refere-se aos repasses.

Banco Conta Movimento – Plano Previdenciário: Registra a movimentação financeira dos recursos nas contas movimento do plano previdenciário do RPPS através dos agentes financeiros credenciados.

Taxa de Administração: Registra a movimentação financeira dos recursos nas contas movimento da taxa de administração do RPPS através dos agentes financeiros credenciados. Calculamos um limite de despesas com a Taxa de Administração, para o exercício de 2018, no valor de R\$ 1.300.636,92 e utilizamos o valor total de R\$ 998.228,99, e nossas aplicações financeiras da conta contábil 114111403000000 Itau Soberano (taxa adm.) rendeu no exercício R\$ 83.485,08.

NE Nº 4 - Créditos à Curto Prazo

-As 12 parcelas pagas no exercício de 2018 do Termo de Acordo de Parcelamento Previdenciário firmado com a Prefeitura Municipal de Pirajá, CADPREV nº 1322/2016, autorizado pelo Ministério da Previdência Social, PROCESSO 19.396/2016 DA PMP, do montante de R\$ 1.721.190,62, totalizaram R\$ 461.028,70, principal mais juros, pagas dentro do vencimento.

-A Prefeitura Municipal de Pirajá e o Fundo Municipal de Saúde de Pirajá não repassaram o montante de R\$ 1.519.505,65 de Contribuição Patronal e R\$ 413.538,24 de Taxa de Administração, contabilizados em 2018 como direitos a receber. Solicitado através do Processo nº 4499/2018 novo acordo de parcelamento da Contribuição Patronal, CADPREV nº 624/2018, autorizado pelo Ministério da Previdência Social, em 17/04/2018, valor atualizado de R\$



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAJÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAJÁ



1.564.306,60 em 32 parcelas mensais com o primeiro vencimento em 30/05/2018, totalizaram R\$ 406.066,42, principal mais juros, pagas dentro do vencimento.

-A Prefeitura Municipal de Pirajá repassou o montante de R\$ 413.538,24 da Taxa de Administração, dos meses de de Agosto, Setembro, Outubro e Novembro de 2017, contabilizados em 2018 como direitos a receber e regularizados em 2018.

NE Nº 5 - Ativo Circulante – Investimentos dos RPPS

Investimentos em Segmento de Renda Fixa e Variável: Os títulos foram registrados pelo preço de marcação a mercado, conforme posição da carteira de 31/12/2018.

NE Nº 6- Passivo Circulante – Demais Valores Restituíveis / Consignações e Depósitos

Na composição da Dívida Flutuante não restou saldo para o exercício seguinte.

NE Nº 7- Restos a Pagar Processados e Não Processados - Correspondem a valores Empenhados e não pagos em 2018, decorrentes de serviços e material não entregues por fornecedores no valor total de R\$ 54.713,55. As disponibilidades para arcar com estes compromissos está saldo das contas contábeis de Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo no valor de R\$ 194.495.672,02. Importante esclarecer que deve ser evitada a manutenção de recursos parados em conta corrente sem a devida capitalização. A maioria dos fundos de aplicação possui rentabilidade diária.

NE Nº 8 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Saldo em 31/12/2017	19.716.643,61
Resultado Patrimonial do Exercício	1.048.121,33
Saldo em 31/12/2018	20.764.764,94

NE Nº 9 - Demonstração das Variações Patrimoniais – Resultado

Variações Patrimoniais Aumentativas	38.796.783,34
Variações Patrimoniais Diminutivas	(39.510.632,26)
Resultado Patrimonial do Exercício	-713.848,92



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAÍ
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAÍ



A Demonstração das Variações Patrimoniais constatou-se o seguinte erro sem o tempo hábil para acerto porém, não altera o resultado:

Onde se “lê” Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras, Exercício Atual R\$ 0,00, leia-se R\$ 19.458.806,90.

Onde se “lê” Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar R\$ 2.907,31, leia-se Outras Indenizações e Restituições.

NE Nº 10 Aportes e Provisões Matemáticas Previdenciárias

Os Aportes indicado no Parecer Atuarial do exercício para o equacionamento do déficit por plano de amortização, foram repassados pela Prefeitura Municipal de Piraí, no exercício de 2018, no montante de R\$ 1.387.715,32.

As Provisões Matemáticas Previdenciárias do ano base 2017, conforme nota técnica atuarial foram contabilizadas no exercício de 2018. Os cálculos das reavaliações atuariais anuais elaborados pela empresa contratada, SAMS SERVIÇOS DE CONSULTORIA ATUARIAL E EMPRESARIAL EIRELI – ME, com as Provisões Matemáticas referente ao ano base 2018 não foram entregues em 2018 para a contabilização.

NE Nº 11 Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro

Como a classificação por fonte/destinação de recursos não é padronizada, não foi possível adaptá-lo à classificação adotada, o que ocasionou diferença dos valores apurados no Demonstrativo com o Saldo Patrimonial.

NE Nº 12 - Reserva Orçamentária do RPPS - A constituição da Reserva Orçamentária do RPPS foi constituída observando o disposto no artigo 8º da Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001, utilizando ações e detalhamentos específicos do RPPS, combinadas com a natureza de despesa “9.9.99.99”.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PIRAI
SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
FUNDO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PIRAI



Pirai, 24 de abril de 2019.

Heloisa Maria de Araújo Caldas Carvalhêdo
Chefe de Setor de Contabilidade
Mat. 8874
Contadora - CRC.RJ-077020/O

DEMONSTRAÇÃO

DAS VARIAÇÕES

PATRIMONIAIS

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2018
GUG: FPSMP

Mês de Dezembro

Emissão: 17/04/2019 15:09

Página: 1 de 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	38.796.783,34	34.294.681,40
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	15.157.333,91	11.020.251,35
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	15.157.333,91	11.020.251,35
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	36.833,10	36.575,92
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	36.833,10	36.575,92
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	19.458.806,90	20.222.531,72
JUROS E ENCARGOS DE MORA	73.771,25	18.822,32
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	20.203.709,40
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS e FINANCEIRAS	19.385.035,65	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	1.222.946,97	2.417.001,89
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.222.946,97	2.417.001,89
Valorização e Ganhos Com Ativos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	2.920.862,46	598.320,52
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	2.907,31	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.917.955,15	598.320,52
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	39.510.632,26	17.426.220,27
Pessoal e Encargos	844.068,97	844.758,19
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	755.407,67	738.408,71
ENCARGOS PATRONAIS	76.295,48	86.655,57
BENEFÍCIOS A PESSOAL	12.365,82	13.585,21
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	6.108,70
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	14.893.472,03	13.678.895,17
APOSENTADORIAS E REFORMAS	10.921.044,53	9.797.387,34
PENSÕES	2.981.067,93	2.797.052,81
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	991.359,57	1.084.455,02
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	280.373,63	268.115,51
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	14.246,60	5.274,91
SERVIÇOS	266.127,03	262.840,60
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	260,30	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	260,30	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos	3.721.207,38	2.145.619,17
REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	2.145.619,17
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	3.721.207,38	0,00
Tributárias	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	19.771.249,95	488.832,23
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	17.060.966,08	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2.710.283,87	488.832,23
Resultado Patrimonial do Período	-713.848,92	16.868.461,13

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	21.869,00	96.478,20
Desincorporação de Passivo	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2018
GUG: FPSMP

Mês de Dezembro

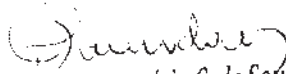
Emissão: 11/04/2019 12:04

Página: 2 de 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrentes da Execução Orçamentária)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Passivo	0,00	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00	0,00



Heloisa M. de A. Cabral Secretário
Chefe do Setor de Contabilidade
Nº. 6674 - CRD/RJ 077026/0-2
P.M.P. P.M.P.



Paulo Maurício C. de Souza
Secretário Mun. Administração
Matrícula 9267
P.S.M.P. P.M.P.

DEMONSTRAÇÃO

DO FLUXO DE

CAIXA

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Mês de Dezembro

Emissão: 15/04/2019 16:11

Página: 1 de 3

GUG: FPSMP

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos	39.634.589,31	34.294.101,90
Receitas derivadas e originárias	26.402.753,55	33.055.567,15
Transferências correntes recebidas	9.496.622,55	0,00
Outros ingressos operacionais	3.735.213,21	1.238.534,75
Desembolsos	22.244.520,24	14.791.927,90
Pessoal e demais despesas	16.096.539,92	14.791.927,90
Outros desembolsos operacionais	6.147.980,32	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)	17.390.069,07	19.502.174,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos	16.156,00	96.478,20
Aquisição de ativo não circulante	16.156,00	96.478,20
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)	-16.156,00	-96.478,20
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	17.373.913,07	19.405.695,80
Caixa e equivalentes de caixa inicial	177.121.758,95	159.861.102,82
Caixa e equivalentes de caixa final	194.495.672,02	177.121.758,95

QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita de contribuições	5.563.408,97	11.038.698,98
Receita patrimonial	36.833,10	36.575,92
Remuneração das disponibilidades	19.385.035,65	20.203.709,40
Outras receitas derivadas e originárias	1.417.475,83	1.776.582,85
Total das receitas derivadas e originárias	26.402.753,55	33.055.567,15

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018
GUG: FPSMP

Mês de Dezembro

Emissão: 11/04/2019 12:04

Página: 2 de 3

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intragovernamentais	9.496.622,55	0,00
Total das transferências recebidas	9.496.622,55	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Total das transferências concedidas	0,00	0,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos juros e encargos da dívida	0,00	0,00

[Handwritten signature]

Prefeitura Municipal de Pirai
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício de 2018

Mês de Dezembro

Emissão: 11/04/2019 12:04

Página: 3 de 3

GUG: FPSMP

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Previdência Social	16.096.539,92	14.791.927,90
Total dos desembolsos e demais despesas por função	16.096.539,92	14.791.927,90

Heliana M. de A. Caldas Carvalhêdo
Chefe do Setor de Contabilidade
Mat. 8874 - CRC/RJ 077020/O-2
P.M.P. P.M.P.

Aurício C. de Souza
Sec. de Mun. Administração
Matrícula 9267
P.M.P. P.M.P.

ANEXO

16

Prefeitura Municipal de Pirai
Anexo 17 da Lei 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Exercício de 2018

Página 1 de 3

FPSMP	TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (R\$)	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO (R\$)		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (R\$)
			INSCRIÇÃO	BAIXA	
	RESTOS A PAGAR				
	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	13.730,63	0,00	13.730,63
	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	81.196,12	40.982,92	81.196,12	40.982,92
	Subtotal:	81.196,12	54.713,55	81.196,12	54.713,55
	DEPÓSITOS				
	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	15.738.263,96	15.738.263,96	0,00
	PESSOAL A PAGAR	0,00	1.174.320,47	1.174.320,47	0,00
	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1.174.320,47	1.174.320,47	0,00
	PESSOAL A PAGAR	0,00	1.174.320,47	1.174.320,47	0,00
	DESPESA DE PESSOAL A PAGAR	0,00	1.174.320,47	1.174.320,47	0,00
	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	0,00	14.547.329,85	14.547.329,85	0,00
	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO	0,00	14.461.836,55	14.461.836,55	0,00
	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO EXERCÍCIO	0,00	14.461.836,55	14.461.836,55	0,00
	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	85.493,30	85.493,30	0,00
	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	0,00	85.493,30	85.493,30	0,00
	CRÉDITOS DO RGPS JUNTO AO RPPS DE MUNICÍPIO	0,00	3.346,27	3.346,27	0,00
	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR	0,00	3.346,27	3.346,27	0,00
	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.346,27	3.346,27	0,00
	PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	13.267,37	13.267,37	0,00
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	0,00	13.267,37	13.267,37	0,00
	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO	0,00	13.267,37	13.267,37	0,00
	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	13.267,37	13.267,37	0,00
	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	13.267,37	13.267,37	0,00
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.810,34	281.206,03	281.206,03	14.159,65
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.810,34	281.206,03	281.206,03	14.159,65
	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.810,34	281.206,03	281.206,03	14.159,65
	FORNECEDORES NACIONAIS	1.810,34	281.206,03	281.206,03	14.159,65
	DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	1.810,34	281.206,03	281.206,03	14.159,65

Prefeitura Municipal de Pirai
Anexo 17 da Lei 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Exercício de 2018

Página 2 de 3

FPSPMP	TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (R\$)	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO (R\$)		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (R\$)
			INSCRIÇÃO	BAIXA	
	DEPÓSITOS				
	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	2.334.836,94	2.334.836,94	0,00
	VALORES RESTITUIVEIS	0,00	2.301.666,22	2.301.666,22	0,00
	VALORES RESTITUIVEIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.301.666,22	2.301.666,22	0,00
	CONSIGNAÇÕES	0,00	2.301.666,22	2.301.666,22	0,00
	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	5.465,69	5.465,69	0,00
	INSS CONTRIBUIÇÕES SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	5.465,69	5.465,69	0,00
	IRRF A RECOLHER	0,00	363.117,61	363.117,61	0,00
	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	0,00	2.796,84	2.796,84	0,00
	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	0,00	3.262,62	3.262,62	0,00
	VALE TRANSPORTE	0,00	596,50	596,50	0,00
	EMPRÉSTIMO - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	924.900,61	924.900,61	0,00
	UNIMED	0,00	790.701,21	790.701,21	0,00
	EMPRÉSTIMO - SANTANDER	0,00	55.605,47	55.605,47	0,00
	SINDICATO DO FUNC.PÚBLICO MUN. DE PIRAI	0,00	9.446,88	9.446,88	0,00
	CIA. NACIONAL DE SEG. SUL AMÉRICA	0,00	29.219,42	29.219,42	0,00
	PREVISUL	0,00	2.229,96	2.229,96	0,00
	APAE	0,00	3.221,00	3.221,00	0,00
	EMPRÉSTIMO - BANCO ITAÚ	0,00	58.156,42	58.156,42	0,00
	EMPRÉSTIMO BV FINANCEIRA	0,00	10.092,43	10.092,43	0,00
	PENSAO ALIMENTICIA	0,00	42.853,56	42.853,56	0,00
	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	33.170,72	33.170,72	0,00
	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	33.170,72	33.170,72	0,00
	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	33.170,72	33.170,72	0,00
	Subtotal:	1.810,34	18.354.306,93	18.341.957,62	14.159,65
	TOTAL:	83.006,46	18.409.020,48	18.423.153,74	68.873,20


Pirai, 31 de Dezembro de 2018

[Handwritten signature]

Prefeitura Municipal de Pirai
Anexo 17 da Lei 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício de 2018

Página 3 de 3

FPSMP	TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (R\$)	MOVIMENTO NO EXERCÍCIO (R\$)		SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (R\$)
			INSCRIÇÃO	BAIXA	
	DEPÓSITOS				
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-end;"> <div style="width: 30%;">  </div> <div style="width: 60%; text-align: right;"> <p> Paulo Maurício L. de Souza Secretário Mun. Administração Matr. 9267 P.M.P. P.S.M.P. </p> </div> </div>					

Heloisa M. de A. Caldas Carvalheiro
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Mat. 8874 - CRC/RJ 077020/O-3
 P.S.M.P.

ANEXO

17

Prefeitura Municipal de Pirai
Anexo 16 da Lei 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA
Exercício de 2018

FPSMP

LEIS (Nº e DATA)	AUTORIZAÇÕES			CÓDIGO CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO (R\$)	MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO		QUANTIDADE EXERCÍCIO SEGUINTE	VALOR (R\$)
	QUANTIDADE	VALOR DA EMISSÃO (R\$)	EMISSÃO			RESGATE			
Acordos 01322/2016-624/2018	24	0,00	0,00	2214200000000000	0,00	0,00	0,00	24	0,00
Acordo - 01322/2016		0,00	0,00	2222105000000000	0,00	0,00	0,00		0,00
Contrato Light S/A		0,00	0,00	2222106000000000	0,00	0,00	0,00		0,00
Acordo - 00624/2018		0,00	0,00	222310198010000	0,00	0,00	0,00		0,00
Receita à restituir		0,00	0,00	2280000000000000	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL:		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00

PIRAI, 31 de Dezembro de 2018

[Assinatura]

[Assinatura]

Elisosa M. de A. Caldas Carneiro
 Chefe do Setor de Contabilidade
 Mat. 8874 - CRC/RJ 077020/O-2
 F.P.S.M.P. P.M.P.

Paulo Maurício C. de Souza
 Secretário Mun. Administração
 Matrícula 9267
 F.P.S.M.P. P.M.P.