

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

R\$ 1,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Previsão Inicial (A)	Previsão Atualizada (B)	Receitas Realizadas (C)	Saldo (D) = (C) - (B)
Receitas Correntes (I)		7.700.000,00	7.700.000,00	8.376.626,44	676.626,44
Contribuições		6.400.000,00	6.400.000,00	8.079.630,11	1.679.630,11
Receita Patrimonial		300.000,00	300.000,00	67.357,64	-232.642,36
Outras Receitas Correntes		1.000.000,00	1.000.000,00	229.638,69	-770.361,31
Receitas de Capital (II)		0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I+II)		7.700.000,00	7.700.000,00	8.376.626,44	676.626,44
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)		0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal c/ Refinanciamento (V) = (III+IV)		7.700.000,00	7.700.000,00	8.376.626,44	676.626,44
DÉFICIT (VI)		-	-	785.952,61	-
TOTAL (VII) = (V+VI)		7.700.000,00	7.700.000,00	9.162.579,05	676.626,44
Saldos de Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores		0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	01	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00	0,00	0,00	0,00

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

R\$ 1,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	Dotação Inicial (E)	Dotação Atualizada (F)	Despesas Empenhadas (G)	Despesas Liquidadas (H)	Despesas Pagas (I)	Saldo da Dotação (J) = (F) - (G)
Despesas Correntes (VIII)		7.499.500,00	9.163.000,00	9.162.579,05	9.162.579,05	9.158.794,95	420,95
Pessoal e Encargos Sociais		6.706.700,00	8.904.000,00	8.903.790,62	8.903.790,62	8.902.003,74	209,38
Outras Despesas Correntes		792.800,00	259.000,00	258.788,43	258.788,43	256.791,21	211,57
Despesas de Capital (IX)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (X)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII+IX+X)	O2	7.499.500,00	9.163.000,00	9.162.579,05	9.162.579,05	9.158.794,95	420,95
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (XI+XII)		7.499.500,00	9.163.000,00	9.162.579,05	9.162.579,05	9.158.794,95	420,95
SUPERÁVIT (XIII)		-	-	0,00	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII+XIII)		7.499.500,00	9.163.000,00	9.162.579,05	9.162.579,05	9.158.794,95	420,95
Reserva do RPPS							

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Liquidados (C)	Pagos (D)	Cancelados (E)	Saldo (F) = (A) + (B) - (D) - (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
Despesas de Capital	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

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
 FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

R\$ 1,00

NE	Inscritos		Pagos (C)	Cancelados (D)	Saldo (E) = (A) + (B) - (C) - (D)
	Em Exercícios Anteriores (A)	Em 31 de Dezembro do Ano Anterior (B)			
Despesas Correntes	28.133,06	418,00	0,00	0,00	28.551,06
Pessoal e Encargos Sociais	25.768,54	418,00	0,00	0,00	26.186,54
Outras Despesas Correntes	2.364,52	0,00	0,00	0,00	2.364,52
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	28.133,06	418,00	0,00	0,00	28.551,06
			0,00		

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
 José Wellington da Silva
 Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
 Ana Raquel Dias de Oliveira
 Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário é o demonstrativo contábil em que se confrontam as receitas e despesas previstas na lei orçamentária com as realizadas. A partir da comparação entre o previsto e o realizado é possível constatar a ocorrência de superávit, déficit ou equilíbrio orçamentário.

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas detalhadas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo, que corresponde ao excesso ou insuficiência de arrecadação. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo da dotação.

O1 – Superavit Financeiro – Nos termos da Instrução Normativa No. 02/2015, informa-se não ter sido utilizado superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do Exercício Anterior como fonte de abertura para Créditos Adicionais no exercício de 2021.

O2 – Dotação Atualizada - Demonstra a dotação inicial somada aos créditos adicionais abertos ou reabertos durante o exercício de referência, deduzidos das respectivas anulações e cancelamentos. A seguir, segue quadro detalhando as despesas executadas por tipo de créditos (inicial, suplementar, especial e extraordinário)

Tipo de Crédito	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Saldo
Créditos Orçamentários e Suplementares	7.499.500,00	9.163.000,00	9.162.579,05	9.162.579,05	9.158.794,95	420,95
Créditos Especiais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos Extraordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jaguaruana, 31 de Dezembro de 2021

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
 FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
 BALANÇO FINANCEIRO
 EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

		R\$		1,00
		INGRESSOS		
	Especificação	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)			8.376.626,44	6.258.712,67
Ordinária			864,43	0,00
	Recursos Ordinários		864,43	0,00
Vinculada			8.375.762,01	6.258.712,67
	RPPS - Fundo Previdenciário Executivo		8.375.762,01	6.258.560,17
	RPPS - Fundo Financeiro Executivo		0,00	152,50
Transferências Financeiras Recebidas (II)		F1	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)			791.769,17	785.594,20
	Inscrições de Restos a Pagar Processados		3.784,10	418,00
	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	F2	787.985,07	732.272,29
	Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	52.903,91
Saldo do Exercício Anterior (IV)		F3	3.356.736,04	5.904.553,68
	Caixa e Equivalentes de Caixa		3.356.736,04	5.904.553,68
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)			12.525.131,65	12.948.860,55

Assinado digitalmente por:
 José Wellington da Silva
 Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
 Ana Raquel Dias de Oliveira
 Diretora do Fundo

Especificação	R\$				1,00	
	Exercício Atual		Exercício Anterior			
	Receita Orçamentária (a)	Deduções de Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a) - (b)	Receita Orçamentária (d)	Deduções de Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d) - (e)
Receita Orçamentária (I)	8.376.626,44	0,00	8.376.626,44	6.258.712,67	0,00	152,50
Ordinária	864,43	0,00	864,43	0,00	0,00	0,00
Recursos Ordinários	864,43	0,00	864,43	0,00	0,00	0,00
Vinculada	8.375.762,01	0,00	8.375.762,01	6.258.712,67	0,00	152,50
RPPS - Fundo Previdenciário Executivo	8.375.762,01	0,00	8.375.762,01	6.258.560,17	0,00	0,00
RPPS - Fundo Financeiro Executivo	0,00	0,00	0,00	152,50	0,00	152,50
TOTAL	8.376.626,44	0,00	8.376.626,44	6.258.712,67	0,00	152,50

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

		R\$	
		1,00	
		DISPÊNDIOS	
Especificação	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		9.162.579,05	8.752.784,00
Ordinária		0,00	0,00
Vinculada		9.162.579,05	8.752.784,00
RPPS - Fundo Previdenciário Executivo		9.162.579,05	8.752.784,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	F1	0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		697.232,17	839.340,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	F2	697.232,17	786.436,60
Outros Pagamentos Extraorçamentários		0,00	52.903,91
Saldo para o Período Seguinte (IX)	F4	2.665.320,43	3.356.736,04
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.665.320,43	3.356.736,04
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)		12.525.131,65	12.948.860,55

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO FINANCEIRO

Balanço Financeiro é a demonstração contábil que evidencia os totais anuais das receitas e despesas orçamentárias e extraorçamentárias executadas, bem como os saldos das disponibilidades (caixa e bancos) que foram recebidas do exercício anterior e os que serão passados para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro demonstra a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte, destinação de recurso, discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte.

F1 – Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas – Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos da administração direta. Podem ser destinadas à execução orçamentária ou extraorçamentária.

F2 – Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados – Referem-se a movimentos financeiros de consignações, depósitos e retenções ocorridas quando do pagamento de determinadas despesas orçamentárias (Ingressos Extraorçamentários) e que são repassadas a quem de direito (Dispêndios Extraorçamentários). No caso em questão, a **Fundo Municipal de Previdência do Servidor** de Jaguaruana atuou como mero depositário. Adiante apresentam-se os valores das receitas e despesas extraorçamentárias classificáveis nesta rubrica:

Especificação	Ingressos (Retenções)	Dispêndios (Repases)
Consignações INSS	9.976,60	9.149,96
Consignações IRRF	54.005,08	28.575,52
Consignações ISS	0,00	114,00
Consignações IRRF - Prestador	117,99	0,00
Contribuição Sindical	4.759,44	4.367,91
Emp. Consignáveis - BB	17.782,91	15.692,98
Emp. Consignáveis - Bradesco	700.723,90	639.331,80
Emp. Consignáveis - CEF	619,15	0,00
Total	787.985,07	697.232,17

F3 – Saldo Proveniente do Exercício Anterior – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças, transferidos do exercício anterior. Coincidem com o Saldo Bancário apurado no Balanço Patrimonial do exercício anterior, cuja composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2020 e não pelo saldo dos extratos do início do exercício de 2021, tendo em vista que estes últimos não consideram os valores eventualmente conciliados no final do exercício anterior.

Banco	Conta Bancária	Saldo Contábil
Banco do Brasil	12.562-8	1.017.287,01
Bradesco	650-5	393.745,37
Caixa Econômica Federal	57-9	1.945.703,66
Total		3.356.736,04

F4 – Saldo para o Exercício Seguinte – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício sob responsabilidade do próximo gestor. Sua composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2021.

Banco	Conta Bancária	Saldo Contábil
Banco do Brasil	12.562-8	2.055.153,58
Bradesco	650-5	35.797,45
Caixa Econômica Federal	57-9	574.369,40
Total		2.665.320,43

Jaguaruana, 31 de Dezembro de 2021

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

		R\$	
		1,00	
ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	I	0,00	0,00
Contribuições	II	8.079.630,11	4.700.655,66
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	III	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	296.996,33	184.872,00
Transferências e Delegações Recebidas	V	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	VI	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	0,00	1.373.185,01
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		8.376.626,44	6.258.712,67
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos	VIII	130.113,28	124.978,51
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	8.773.677,34	8.373.014,84
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	232.782,37	196.422,05
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	XII	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	0,00	52.903,91
Tributárias	XIV	21.238,79	56.078,60
Custo das Mercadorias Vendidas e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	XV	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	0,00	0,00
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)		9.157.811,78	8.803.397,91
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO (III) = (I-II)		-781.185,34	-2.544.685,24

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
QUADROS ANEXOS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

		R\$	1,00
NOTAS			
ESPECIFICAÇÃO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Nota I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>			
Total - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
<u>Nota II - Contribuições</u>			
Contribuições Sociais		8.079.630,11	4.700.655,66
Total - Contribuições		8.079.630,11	4.700.655,66
<u>Nota III - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>			
Total - - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
<u>Nota IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		67.357,64	184.872,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras		229.638,69	0,00
Total - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		296.996,33	184.872,00
<u>Nota V - Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Total - Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
<u>Nota VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>			
Total - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos		0,00	0,00
<u>Nota VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>			
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	1.373.185,01
Total - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		0,00	1.373.185,01

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

<u>Nota VIII - Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		105.414,50	89.440,00
Encargos Patronais		24.698,78	35.538,51
Total - Pessoal e Encargos		130.113,28	124.978,51
<u>Nota IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>			
Aposentadorias e Reformas		7.465.620,89	7.170.567,18
Pensões		1.308.056,45	1.202.447,66
Total - Benefícios Previdenciários e Assistenciais		8.773.677,34	8.373.014,84
<u>Nota X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Uso de Material de Consumo	V1	3.031,15	3.852,50
Serviços		229.262,60	192.569,55
Depreciação, Amortização e Exaustão	V2	488,62	0,00
Total - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		232.782,37	196.422,05
<u>Nota XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>			
Total - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		0,00	0,00
<u>Nota XII - Transferências e Delegações Concedidas</u>			
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Total - Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
<u>Nota XIII - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>			
Incorporação de Passivos		0,00	52.903,91
Total - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		0,00	52.903,91
<u>Nota XIV - Tributárias</u>			
Contribuições		21.238,79	56.078,60
Total - Tributárias		21.238,79	56.078,60
<u>Nota XV - Custo das Merc. Vendidas e Prod. Vendidos e dos Serviços Prestados</u>			
Total - Custo das Merc. Vendidas e Prod. Vendidos e dos Serviços Prestados		0,00	0,00
<u>Nota XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>			
Total - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Município durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária.

O resultado patrimonial do período é apurado na DVP pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. O valor apurado passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

V1 – Uso de Material de Consumo – Refere-se ao consumo de material adquirido no período na classificação 339030(material de consumo), conforme se demonstra a seguir:

Especificação	Valor R\$
Saldo Anterior	0,00
(+) Aquisições	3.031,15
(-) Consumo	3.031,15
Estoque Final	0,00

V2 – Depreciação – Refere-se somente à Depreciação dos Bens Móveis no exercício de 2021, pois não havia registro de depreciações acumuladas de Bens Móveis no ano anterior. E, também, ainda não sendo possível obter a base de cálculo para a depreciação dos Bens Imóveis. As depreciações dos bens móveis desta secretaria foram calculadas utilizando o método de cotas constantes, observando os prazos de vida útil, taxas de depreciação e de valor residual, conforme constam no Decreto Municipal nº 022A, de 1º de abril de 2021, considerando a Instrução Normativa SRF nº 1.700, de 14 de março de 2017, da Secretaria da Receita Federal, a Portaria nº 840, de 21 de dezembro de 2016, da Secretaria do Tesouro Nacional, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e a Resolução CFC nº 1.136, 21 de novembro de 2008, do Conselho Federal de Contabilidade que aprova a Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público-NBC T 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão

Jaguaruana, 31 de Dezembro de 2021

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

ATIVO	NE	Exercício Atual	R\$ Exercício Anterior
<u>Ativo Circulante</u>			
Caixa e Equivalentes de Caixa (F)	P1	2.665.320,43	3.356.736,04
Créditos a Curto Prazo (P)		0,00	280.000,00
Total do Ativo Circulante		2.665.320,43	3.636.736,04
<u>Ativo Não Circulante</u>			
Realizável a Longo Prazo		31.895.878,60	31.615.878,60
Imobilizado	P2	20.522,71	21.011,33
Total do Ativo Não Circulante		31.916.401,31	31.636.889,93
TOTAL DO ATIVO		34.581.721,74	35.273.625,97
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Passivo Circulante</u>			
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo (F)		27.973,42	26.186,54
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo (F)		4.361,74	0,14
Obrigações Fiscais a Curto Prazo (P)		0,00	2.364,38
Demais Obrigações a Curto Prazo (F)	P3	91.764,77	1.011,87
Total do Passivo Circulante		124.099,93	29.562,93
<u>Passivo Não Circulante</u>			
Provisões a Longo Prazo (P)		83.850.634,37	83.850.634,37
Total do Passivo Não Circulante		83.850.634,37	83.850.634,37
<u>Patrimônio Líquido</u>			
Resultados Acumulados	P4	-49.393.012,56	-48.606.571,33
Total do Patrimônio Líquido		-49.393.012,56	-48.606.571,33
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		34.581.721,74	35.273.625,97

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

		R\$	1,00
ATIVO (I)	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro		2.665.320,43	3.356.736,04
Ativo Permanente		31.916.401,31	31.916.889,93
Total do Ativo		34.581.721,74	35.273.625,97
PASSIVO (II)	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Financeiro		124.099,93	29.562,93
Passivo Permanente		83.850.634,37	83.850.634,37
Total do Passivo		83.974.734,30	83.880.197,30
Saldo Patrimonial (III)=(I-II)		(49.393.012,56)	-48.606.571,33

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

		R\$	1,00
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO PATRIMONIAL - QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

Fontes de Recursos	NE	R\$	1,00
		<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Ordinária			
Recursos Ordinários		864,43	0,00
Vinculada			
RPPS - Fundo Previdenciário Executivo		-786.817,04	-2.494.223,83
RPPS - Fundo Financeiro Executivo		0,00	152,50
Total		-785.952,61	-2.494.071,33

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é uma demonstração contábil que tem, por finalidade, apresentar o posicionamento contábil, financeiro e econômico de uma entidade em determinada data, representando uma posição estática.

O balanço patrimonial apresenta os ativos (bens e direitos), passivos (exigibilidades e obrigações) e o patrimônio líquido, que é resultante da diferença entre o total de ativos e o total de passivos.

A Lei nº 4.320/2064 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente, em função da dependência ou não de autorização legislativa ou orçamentária para realização dos itens que o compõem. O Balanço Patrimonial permite análises diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento, dentre outros.

P1 – Caixa e Equivalentes de Caixa – Refere-se ao saldo financeiro depositado em contas correntes bancárias e/ou poupanças que se transfere para o próximo exercício. Sua composição e especificação pode ser observada no Termo de Conferência de Caixa do dia 31 de dezembro de 2021.

P2– Imobilizado – Refere-se ao patrimônio móvel do Fundo Municipal de Previdência do Servidor, conforme documentação fornecida pela área responsável pela sua guarda e conservação e compreende ainda, o valor depreciado. No quadro principal do Balanço Patrimonial evidencia-se o valor líquido da seguinte demonstração:

Especificação	Valor R\$
Imobilizado	20.522,71
Bens Móveis	21.011,33
(-) Depreciação Acumulada	-488,62

P3 - Demais Obrigações a Curto Prazo – Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros com vencimento no curto prazo. Abaixo especifica-se:

Especificação	Valor R\$
Consignações INSS	826,64
Consignações IRRF	25.429,56
Consignações JPREV	297,63
Consignações IRRF Prestador	117,99
Contribuição Sindical	391,53
Emp. Consignáveis - BB	2.425,27
Emp. Consignáveis - Bradesco	61.392,10
Emp. Consignáveis - CEF	619,15
Pensão Alimentícia	264,90
Total	91.764,77

P4 – Resultados Acumulados – Refere-se à apuração do Resultado do Exercício, que parte do resultado do exercício, cotejado com o Resultado de Exercícios Anteriores, conforme se demonstra a seguir:

Apuração do Resultado	Exercício Atual
Resultados Acumulados	-49.393.012,56
Resultado do Exercício	-781.185,34
Resultados de Exercícios Anteriores	-48.606.571,33
Ajustes de exercícios anteriores	-5.255,89

Em atendimento ao que dispõe a Instrução Normativa No. 02/2015, os Ajustes de exercícios anteriores refere-se ao impacto que valores executados (liquidados) como Despesas de Exercícios Anteriores ocasionam no patrimônio do Município e que, por não pertencerem a fatos relativos ao exercício, não podem ser levados a efeito no Resultado do Exercício, mas que por impactarem no patrimônio devem ser lançados como Ajustes de Exercícios Anteriores. Sua formação refere-se à despesa empenhada e liquidada nas rubricas orçamentárias 339092.

Jaguaruana, 31 de Dezembro de 2021

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021

	NE	R\$	1,00
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Ingressos			
Contribuições		8.079.630,11	4.700.655,66
Remuneração das Disponibilidades		67.357,64	184.872,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		229.638,69	1.373.185,01
Outros Ingressos Operacionais		787.985,07	785.176,20
Desembolsos			
Pessoal e Demais Despesas	C2	9.158.794,95	8.750.076,00
Outros Desembolsos Operacionais		697.232,17	839.340,51
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais (I)		-691.415,61	-2.545.527,64
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			
Ingressos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de Ativo Não Circulante		0,00	2.290,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)		0,00	-2.290,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento			
Ingressos		0,00	0,00
Desembolsos		0,00	0,00
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (III)		0,00	0,00
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa (I + II + III)		-691.415,61	-2.547.817,64
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		3.356.736,04	5.904.553,68
Caixa e Equivalente de Caixa Final		2.665.320,43	3.356.736,04

Jaguaruana, 31 de dezembro de 2021.

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

QUADRO AUXILIAR TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS			
Total das Transferências Recebidas		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
Total das Transferências Concedidas		0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

QUADRO AUXILIAR DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	NE	Exercício Atual	Exercício Anterior
Previdência Social		9.158.794,95	8.750.076,00
Total dos Desembolsos com Pessoal e Outras Despesas por Função		9.158.794,95	8.750.076,00

Assinado digitalmente por:
 José Wellington da Silva
 Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
 Ana Raquel Dias de Oliveira
 Diretora do Fundo

QUADRO AUXILIAR DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

	NE	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
Total dos Desembolsos com Juros e Encargos da Dívida		0,00	0,00

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRC 13.420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo

GOVERNO MUNICIPAL DE JAGUARUANA
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2021
NOTAS EXPLICATIVAS À DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxo operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC demonstra as fontes de geração dos fluxos de entrada de caixa; os itens de consumo de caixa durante o período das demonstrações contábeis; e o saldo do caixa na data das demonstrações contábeis.

Esta demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades.

C1 – Transferências Recebidas e Concedidas – Compreendem valores relativos às transferências financeiras e orçamentárias. Sua especificação encontra-se na própria Demonstração dos Fluxos de Caixa, no quadro Auxiliar Transferências Recebidas e Concedidas.

C2 – Pessoal e Demais Despesas – Compreendem valores pagos referentes à pessoal, encargos sociais e outras despesas correntes, por valores pagos, inclusive restos a pagar, de acordo com a apresentação no quadro Auxiliar de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função.

Jaguaruana, 31 de Dezembro de 2021

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador CRCCE 13420/O-7

Assinado digitalmente por:
Ana Raquel Dias de Oliveira
Diretora do Fundo