

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA, REALIZADA NO DIA DEZOITO DE MARÇO DE 2016 NA SALA DE REUNIÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES DE ITAPIRA, SITUADA NA RUA RUI BARBOSA Nº 628, EM ITAPIRA-SP.**

Aos dezoito dias do mês de março do ano de dois mil e dezesseis, as 9:00 horas, na sala de reunião do Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Itapira, situada na Rua Rui Barbosa nº 628, em Itapira, reuniram-se os membros do Conselho Municipal de Previdência do Município de Itapira. Estado de São Paulo, os Senhores: Estercita Rogatto Belluomini, Yaeko Nakatsubo Henrique, Maria Angélica Yoshizato, Raquel Cássia de Campos Cardoso e Fernando Vieira Caporali, tendo como convidada e secretária a Sra. Maria Isabel Iamarino Pizzi . ORDEM DO DIA: Prestação de Contas do Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões referente ao Exercício de 2015. Dando início aos trabalhos a Sra. Estercita Rogatto Belluomini – Presidente do Conselho Municipal de Previdência, agradeceu a presença de todos e esclareceu que esta reunião tem a finalidade de tratar de assunto de grande interesse do Fundo Municipal de Previdência de Itapira. Com a palavra a Sra. Presidente convidou a Sra. Maria Isabel Iamarino Pizzi (Contadora do FMAP) que apresentou o Relatório de Atividades do exercício de 2015 e os Demonstrativos e Balanços do exercício de 2015, juntamente com os extratos bancários e planilhas auxiliares os quais foram colocados em análise aos Conselheiros presentes argumentando a necessidade do parecer dos presentes quanto aos Demonstrativos e Balanços referentes às contas do Exercício de 2015, tendo em vista que atendam os requisitos exigidos da Legislação. A Sra. Maria Isabel Iamarino Pizzi informou que o FMAP no exercício de 2015 teve um Superávit da Execução Orçamentária em R\$ 7.650.196,00 (Sete Milhões Seiscentos e Cinquenta Mil Cento e Noventa e Seis Reais) e que quanto a Execução Financeira o FMAP obteve um Superávit Verificado de R\$ 9.289.636,85 (Nove Milhões Duzentos e Oitenta e Nove Mil Seiscentos e Trinta e Seis Reais e Oitenta e Cinco Centavos) e o Resultado Patrimonial teve um Superávit Econômico de R\$ 1.539.132,36 (Um Milhão Quinhentos e Trinta e Nove Mil Cento e Trinta e Dois Reais e Trinta e Seis Centavos). Ainda com a palavra a Sra. Maria Isabel informou que o FMAP – Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Itapira encerrou o exercício com R\$ 60.988.903,78 (Sessenta Milhões Novecentos e Oitenta e Oito Mil Novecentos e Três Reais e Setenta e Oito Centavos) valores esses aplicados de acordo com os Relatórios e Extratos apresentados e que ficaram R\$ 328.731,38 (Trezentos e Vinte e Oito Mil Setecentos e Trinta e Um Reais e Trinta e Oito Centavos) em conta corrente em função do crédito entrar muito tarde e não ter tido tempo hábil para aplicação. Informou ainda que a Gestão dos Recursos do FMAP é própria e que a COMPREV Compensação previdenciária entre os regimes também é executada pelos servidores que prestam serviços no FMAP e que são cedidos pela Prefeitura Municipal de Itapira. Assim sendo as referidas contas foram apreciadas e aprovadas por unanimidade. Nada mais havendo a tratar e como ninguém mais quisesse fazer uso da palavra a Sra. Estercita Rogatto Belluomini deu por

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including a large signature and several smaller initials.

encerrados os trabalhos e a reunião e eu Maria Isabel Iamarino Pizzi, Secretária "Ad hoc" lavrei a presente ata que vai assinada por mim M. I. Pizzi e por todos os presentes. Itapira-SP, 18 de Março de 2016.



Estercita Rogatto Belluomini – Presidente do Conselho Municipal de Previdência



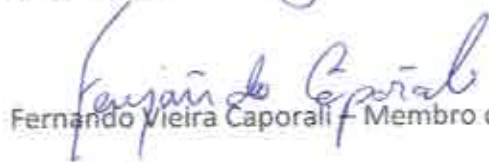
Yaeko Nakatsubo Henrique – Vice-Presidente do Conselho Municipal de Previdência



Maria Angélica Yoshizato – Membro do Conselho Municipal de Previdência



Raquel Cássia de Campos Cardoso – Membro do Conselho Municipal de Previdência



Fernando Vieira Caporali – Membro do Conselho Municipal de Previdência

# NOTAS EXPLICATIVAS E RELATÓRIO DE ATIVIDADES

Recebi ciente  
e de acordo.

18/07/16



## Exposição sobre as demonstrações financeiras

### CONTEXTO OPERACIONAL

Como podemos constatar, a Lei 9.717/98, de 27 de novembro de 1998, proporcionou uma série de mudanças estruturais nos sistemas de previdência dos servidores da União, Estados, Distrito Federal e Municípios, sendo que um dos aspectos mais relevantes foi a consolidação da Emenda Constitucional nº 20, estabelecendo um novo modelo previdenciário, com ênfase no caráter contributivo e na necessidade de equilíbrio financeiro e atuarial.

Dentro desta nova realidade, o FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES DE ITAPIRA-SP, instituído pela Lei 3.859/2006, tem dentre outros, o objetivo de captação e formação de patrimônio de ativos financeiros, através da coparticipação entre seus entes patrocinadores e participantes, visando ao incremento das suas reservas técnicas; gerenciamento de seus recursos; análise e decisão dos requerimentos de benefícios previdenciários, pagamento da folha de pensionistas e inativos abrangidos por esta lei, bem como os demais benefícios previdenciários previstos.

A execução orçamentária referente ao exercício 2015 manteve-se em consonância com os dispositivos vigente, tais como: Leis nº 4.320 de 17 de março de 1.964, Lei nº 9.717 de novembro de 1998 e a Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 2000, que institui normas gerais de direito financeiro, Portarias e Instruções da Secretaria do Tesouro Nacional e Portarias e Instruções do Ministério da Previdência Social, para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, Estados, Municípios e do Distrito Federal, conforme podemos observar nas peças contábeis que acompanham o presente relatório de vistoria de contas.

Desta forma, seguem logo abaixo, as evoluções e demonstrações pertinentes à matéria em tela.





## I - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

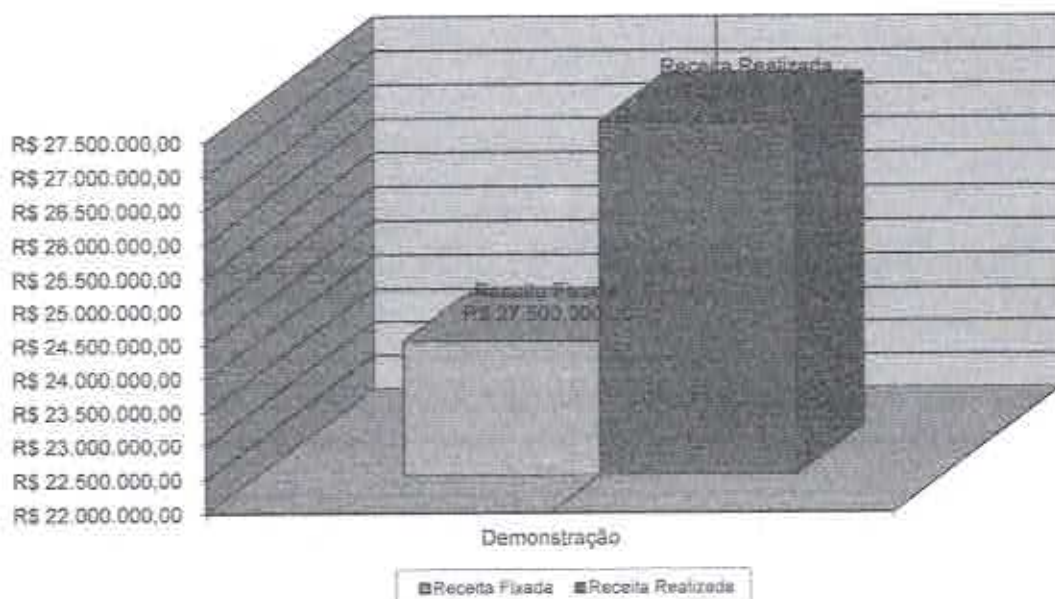
A receita foi prevista em R\$ 27.500.000,00 (Vinte e sete milhões e quinhentos mil reais) e o montante da despesa para o exercício, fixada em R\$ 27.500.000,00 (Vinte e sete milhões e quinhentos mil reais) aprovado em lei, demonstrando assim equilíbrio orçamentário no exercício ora examinado.

### 1 - RECEITA

#### 1.1 - Execução orçamentária

A receita orçamentária efetivamente arrecadada neste exercício de 2015 foi da ordem de R\$ 28.548.164,15.

### Receita Fixada x Receita Realizada



### 2 - DESPESA

#### 2.1 - Execução orçamentária

Na execução orçamentária da despesa do exercício de 2015, a despesa orçamentária fixada e aprovada em lei foi de R\$ 27.500.000,00 e em relação à despesa empenhada houve uma economia de dotações no valor de R\$ 6.602.031,85.

A despesa empenhada, no exercício de 2015 atingiu a cifra de R\$ 20.897.968,15 resultando numa despesa efetivamente inferior à fixada em R\$ 6.602.031,85.

O movimento da despesa assim se resume:

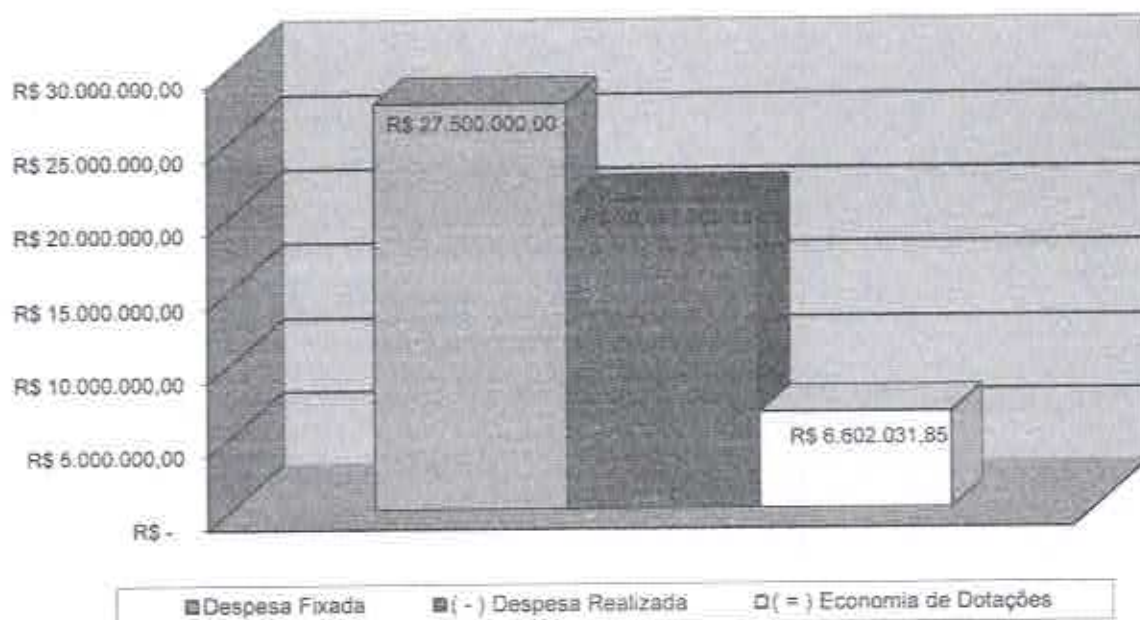
*MPB*

Despesa fixada.....	R\$ 27.500.000,00
Despesa Empenhada.....	R\$ 20.897.968,15
Diferença.....	R\$ 6.602.031,85

**Em melhor explicação, assim apresenta:**

Despesa Fixada.....	R\$ 27.500.000,00
( - ) Despesa Empenhada.....	R\$ 20.897.968,15
( = ) Economia de Dotações.....	R\$ 6.602.031,85

**Despesa Fixada x Despesa Realizada**



**3 - RESULTADO DA EXECUÇÃO**

Resumindo-se a execução orçamentária, vamos verificar que o exercício de 2015 ora examinado, apresentou um superávit orçamentário desta Execução na ordem de R\$ 7.650.196,00.

**Arrecadação da receita**

Para mais.....	R\$ 1.048.164,15
Economia de dotações.....	R\$ 6.602.031,85
Saldo.....	R\$ 7.650.196,00
 Superávit da Execução Orçamentária .....	 R\$ 7.650.196,00

**Em outra explicação, assim se resume o resultado do exercício:**

Receita Orçamentária .....	R\$	28.548.164,15
(-) Despesa Orçamentária .....	R\$	20.897.968,15
Superavit Execução .....	R\$	7.650.196,00

**Receita Orçamentária x Despesa Orçamentária**



**II - BALANÇO FINANCEIRO**

**1 - RECEITA**

**1.1 - Execução Financeira**

As operações orçamentárias das receitas arrecadadas por fontes alcançaram no exercício, a cifra de R\$ 28.548.164,15 e estão assim distribuídas, por categorias econômicas:

Receitas de Contribuição .....	R\$	17.742.363,53
Receita Patrimonial .....	R\$	7.524.641,96
Outras Receitas Correntes .....	R\$	3.281.158,66
Total .....	R\$	28.548.164,15

**2 - DESPESA**

**2.1 - Execução Financeira**

As operações orçamentárias de despesa realizadas por funções de governo somaram o valor de R\$ 19.258.527,30, alusivas que foram de competência do exercício, distribuídas nas funções a seguir detalhadas:

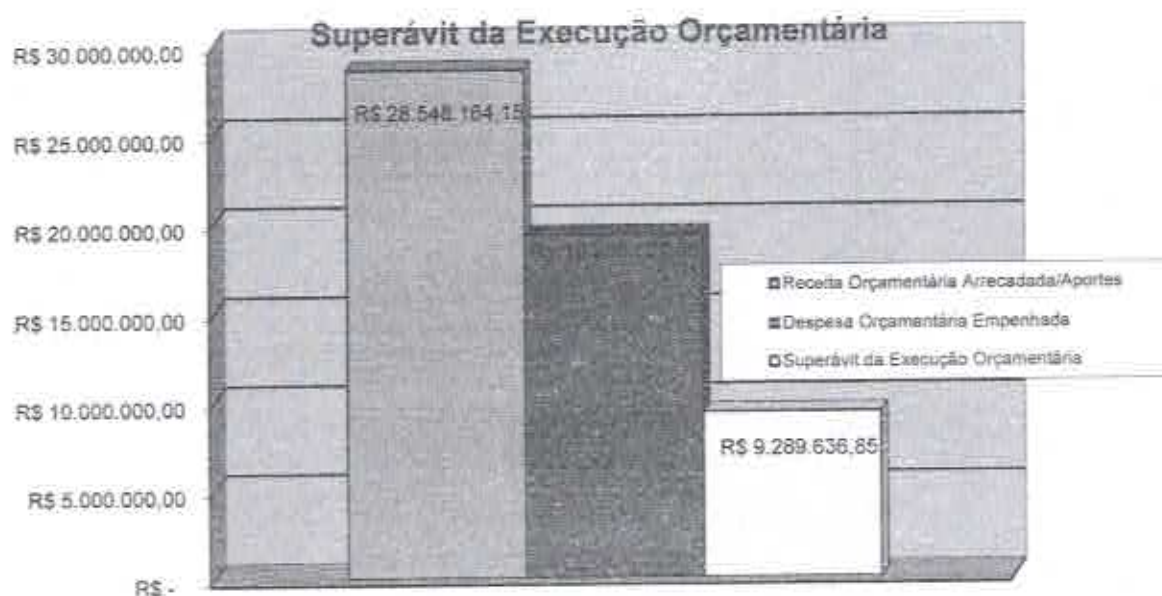


Pessoal e Encargos.....	R\$ 18.532.039,47
Outras Despesas Correntes.....	R\$ 702.531,92
Investimentos.....	R\$ 23.955,91
<b>Total.....</b>	<b>R\$ 19.258.527,30</b>

### 3 - RESULTADO DA EXECUÇÃO

Houve, nesse exercício em exame um superávit financeiro de R\$ 9.289.636,85 conforme se demonstra a seguir:

Receita Orçamentária Arrecadada.....	R\$ 28.548.164,15
(-) Despesa Orçamentária .....	R\$ 19.258.527,30
 Superávit Verificado.....	 R\$ 9.289.636,85



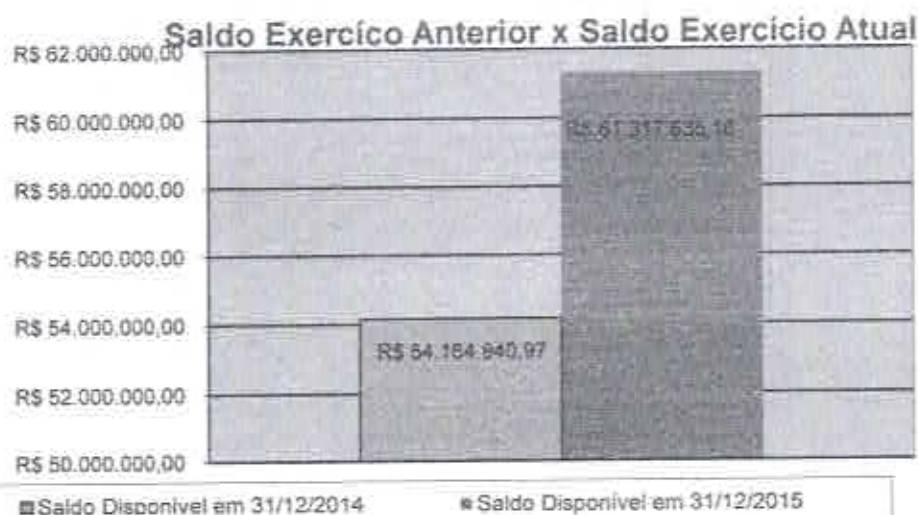
As disponibilidades líquidas de Caixa, Bancos e Investimentos, que foram transferidas do exercício anterior, totalizaram R\$ 54.164.940,97, em decorrência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial do exercício, passaram a ser de R\$ 61.317.635,16 que se demonstra da seguinte forma:

Saldo do início do exercício 2015 (Bancos e Investimentos) ..	R\$ 54.164.940,97
Receita Orçamentária .....	R\$ 28.548.164,15
Receita Extra-orçamentária .....	R\$ 3.831.437,51
Transferências Financeiras Recebidas .....	R\$ 1.350.788,01
 <b>Soma .....</b>	 <b>R\$ 87.895.330,64</b>

*JMS*

Despesa Orçamentária .....	R\$ 19.258.527,30
Despesa Extra-orçamentária .....	R\$ 5.228.596,95
Deságio Financeiro .....	R\$ 2.090.571,23
Saldo disponível em 31/12/2015 (Bancos e Investimentos) ...	<u>R\$ 61.317.635,16</u>
<b>Soma .....</b>	<b>R\$ 87.895.330,64</b>

O saldo de Caixa e Bancos e Investimento, no valor de R\$ 61.317.635,16, coincidem com os existentes, no grupo DISPONÍVEL do Balanço Patrimonial e conciliado com o extrato bancário, o que nos demonstra a sua exatidão.



### III - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS (ECONÔMICO)

#### 1 - VARIAÇÕES ATIVAS

##### 1.1 – Variações Patrimoniais Aumentativas

Dentro deste demonstrativo estão as movimentações que fizeram com que o patrimônio do F.M.A.P DE ITAPIRA variasse positivamente ou negativamente, como exemplo a entrada de receitas orçamentárias e as despesas orçamentárias estão aqui constantes:

Contribuições Sociais, representadas pelas receitas orçamentárias arrecadadas no exercício de valor de R\$ 19.147.020,04.

Remuneração de depósitos bancários e aplicações financeiras realizadas neste exercício no valor de R\$ 7.524.641,96.

Reversão de provisões e ajustes de perdas representadas pelas provisões para perdas dos investimentos dos RPPS no valor de R\$ 2.202.939,05.

Transferências intragovernamentais, representada pelos Aportes para cobertura de déficit financeiro recebidos no valor de R\$ 1.350.788,01.

Juros e encargos de Mora referente a recebimento de repasses do exercício de 2015 no montante de R\$ 21.795,10.

Diversas variações patrimoniais aumentativas como exemplo a inscrição dos créditos a receber

*JMG*



referente a contribuição patronal dos inativos, no total de R\$ 6.505.970,37.

## 2 - VARIAÇÕES PASSIVAS

### 2.1 - Variações Patrimoniais Diminutivas

Dentro deste grupo estão as variações diminutivas do patrimônio do F.M.A.P. com segue:

Remuneração de pessoal no valor de R\$ 1.591.534,95.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos no valor de R\$ 311.619,00.

Aposentadorias no valor de R\$ 15.819.099,68.

Pensões no valor de R\$ 4.387.380,64.

Uso de Material de Consumo no valor de R\$ 68.195,71.

Prestação de serviços no valor de R\$ 159.156,29.

Depreciação, amortização e exaustão de bens no valor de R\$ 25.963,21.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras no valor de R\$ 410,99.

Redução a valor recuperável e Provisão para perdas nos Investimentos do RPPS no valor de R\$ 5.052.352,20.

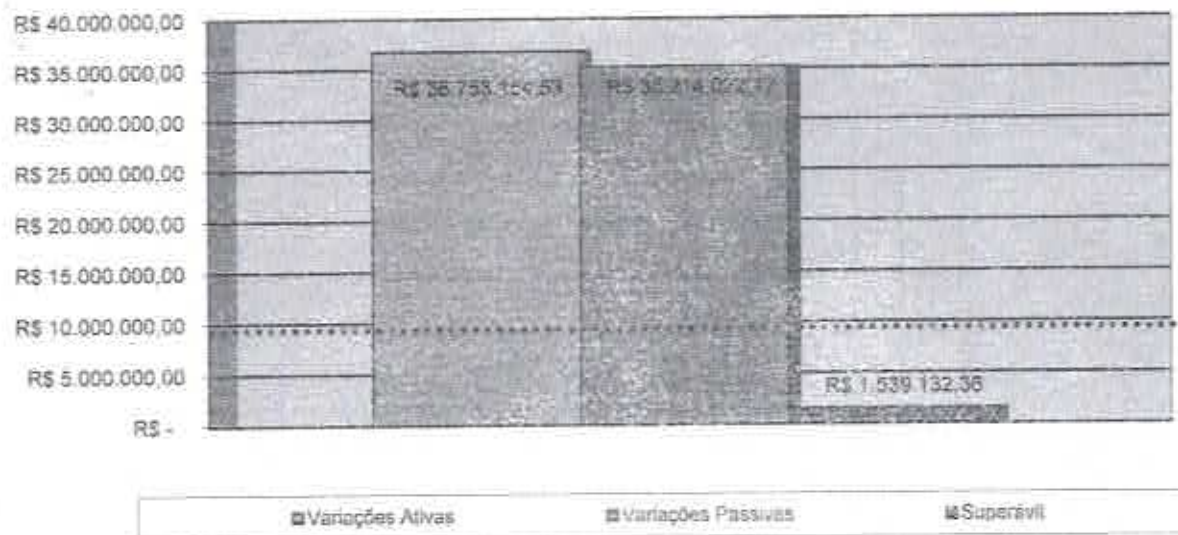
Contribuições pagas no valor de R\$ 212.095,20.

Variações Patrimoniais Diminutivas de constituições de provisões atuariais no montante de R\$ 7.586.214,30.

### 2.2 – Resultado Patrimonial

O Superávit Econômico do exercício de 2015 foi de R\$ 1.539.132,36, conforme demonstrado a seguir graficamente.

### Variações Ativas x Variações Passivas



*mg*

## IV - BALANÇO PATRIMONIAL

Este balanço foi levantado em obediência às normas legais do STN, e em especial, às estabelecidas na Lei nº 4.320/64, compreendendo o Ativo e o Passivo.

Para melhor esclarecimento dos elementos que compõe esse balanço, devemos examinar o anexo nº 14, que integra esta peça.

### 1 - ATIVO

#### 1.1 - Ativo Circulante – Ativo Financeiro

Este grupo representa os créditos e valores cuja movimentação independem de autorização orçamentária, inclusive os valores numerários.

Onde temos o montante das disponibilidades em poder da tesouraria, ou em forma de depósitos em bancos, de livre movimentação, como também, os investimentos, as quais para serem movimentadas obedecem a disposições legais, regulamentos ou contratos.

Caixa e equivalente de caixa, aqui encontramos os saldos de conta corrente ao final do exercício de 2015 no montante de R\$ 328.731,38

Demais valores a receber de curto prazo, aqui encontramos os saldos de valores pagos e não restituídos de INSS no montante de R\$ 22,86

Investimentos do RPPS, aqui encontramos os saldos de investimentos e aplicações em fundos no valor de R\$ 60.988.903,78

Ajustes para perdas em títulos e valores mobiliários ou provisão para perdas em investimentos do RPPS no valor de R\$ (2.350.000,00).

#### 1.2 - Ativo não Circulante - Ativo Permanente

Este grupo representa os bens, créditos e valores que para serem movimentados ou alienados, dependem de autorização legislativa. Representa, também, a demonstração dos valores ativos da entidade autárquica, incorporados ao balanço geral do município por força da Lei.

Encontramos neste grupo os saldos das contas concernentes a:

Mobilizado no valor de .....	R\$	101.574,74
Depreciações @ .....	R\$	(33.290,10)
Representam o patrimônio permanente do instituto no exercício de 2015.		

### 1.3 – Compensações

Dentro do ativo compensado encontramos as contas de Parcelamento de Débitos Previdenciários, Controles orçamentários e de disponibilidades financeiras no valor de R\$ 118.174.592,16.

Totalizando o **Ativo** do RPPS (Financeiro + Permanente + Compensado) no valor de R\$ 177.210.534,87.

## 2 - PASSIVO

### 2.1 - Passivo Circulante – Passivo Financeiro

Este grupo representa os compromissos exigíveis de curto prazo de débitos de natureza financeira cuja movimentação independe de autorização orçamentária. Suas contas demonstram os seguintes saldos:

Temos as Obrigações do Passivo Circulante, contendo Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias no valor de R\$ 1.639.440,85 que representa as despesas empenhadas no exercício e não pagas no exercício ou provisões, o fato está em conformidade com a Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal) por haver disponibilidade financeira para o compromisso exigido.

Demais obrigações que representa os valores retidos e não repassados aos credores de direito em virtude ordem cronológica; representado, por consignações e outras no valor de R\$ 83.675,81

### 2.1 - Passivo não Circulante – Passivo Permanente

Este grupo representa os compromissos exigíveis de longo prazo e as dívidas contratadas (consolidada) e demonstram os seguintes saldos:

Provisões Matemáticas Previdenciárias no grupo de contas Obrigações Exigíveis a Longo Prazo no valor de R\$ 53.269.091,08.

### 2.3 – Compensações

Dentro do passivo compensado encontramos as contas de Parcelamento de Débitos Previdenciários, Controles orçamentários e de disponibilidades financeiras no valor de R\$ 118.174.592,16.

Totalizando o **Passivo** do RPPS (Financeiro + Permanente + Compensado) no valor de R\$ 177.210.534,87.





## 2.4 – Patrimônio

Onde encontramos o valor do patrimônio líquido do RPPS.

Ativo Real Líquido no valor de R\$ 4.043.734,97.

Totalizando o **Passivo** do RPPS (Financeiro + Permanente + Compensado) no montante de R\$ 59.035.942,71.

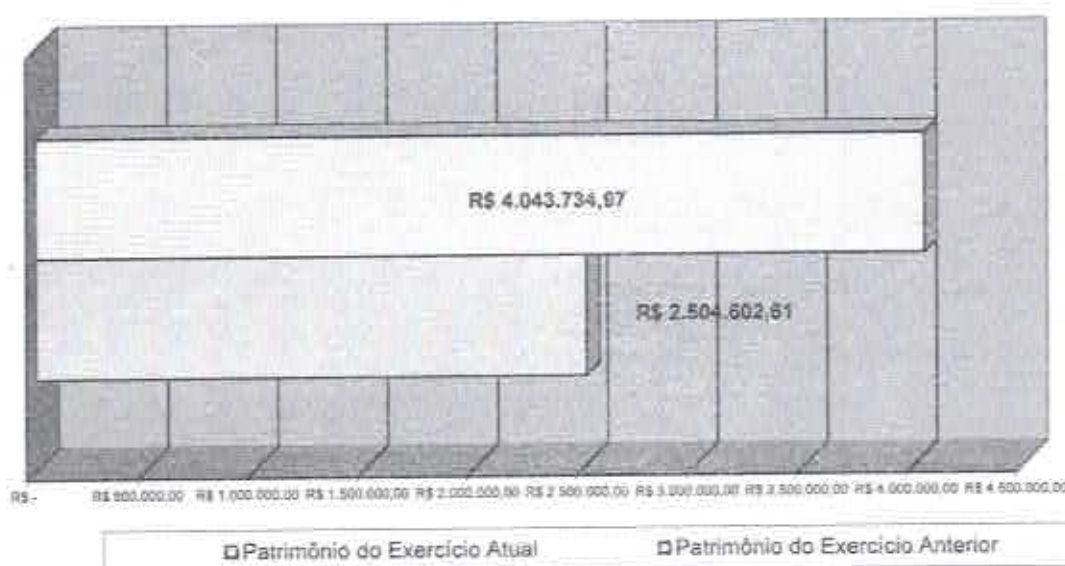
## 3 - RESULTADO DO EXERCÍCIO

Comparando-se a soma do Ativo com o Passivo deste instituto, encontramos um excesso do Ativo sobre o Passivo no valor de R\$ 2.504.602,61, importância essa que se constitui no valor Patrimonial do exercício.

Finalizando, o exercício encerrou-se com um resultado econômico negativo no valor de R\$ (15.951.430,59) conforme se demonstra a seguir:

Saldo Patrimonial do Exercício Atual .....	R\$ 4.043.734,97
Saldo Patrimonial do Exercício Anterior.....	R\$ 2.504.602,61
Resultado Econômico verificado.....	R\$ 1.539.132,36

**Patrimônio do Exercício Anterior**  
**x**  
**Patrimônio do Exercício Atual**



*Handwritten signature*

## Considerações Finais

A função básica dos RPPS no Brasil é a de fazer crescer o capital neles inseridos através das contribuições dos entes e/ou funcionários, para que no futuro este capital sendo bem aplicado, durante os vários exercícios e possa garantir os pagamentos de benefícios devidos aos contribuintes aposentados e pensionistas no futuro.

Partindo desta premissa, vimos que o Fundo Municipal de Aposentadoria e Pensões de Itapira, obteve sucesso em seu exercício financeiro de 2015, cumprindo sua obrigação de aplicação e capitalização do dinheiro recebido através das contribuições e aportes recebidos, o crescimento do Ativo Disponível no exercício de 2015.

Houve superávit financeiro no exercício de 2015, conforme demonstrado nas análises dos Balanços específicos.

Desta forma entendemos que no exercício de 2015 o Fundo de Itapira obteve êxito em sua administração financeira e contábil, inclusive escriturando as dívidas de curto prazo, bem como os parcelamentos de débitos previdenciários no referido exercício, cumprindo assim a missão de resguardar o patrimônio que servirá futuramente para cobrir as obrigações desta instituição para com seus segurados.

Procuramos no presente relatório de notas explicativas, retratar os principais aspectos da gestão contábil e financeira do exercício ora encerrado com clareza e objetividade.

  
MARIA ISABEL LÂMARINO PIZZI  
CRC- 1SP269915/O-4



# FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES - ITAPIRA

22/03/2016  
09:19:38

- Itapira/SP  
CNPJ:13.891.469/0001-00

## BALANÇO FINANCEIRO - PCASP 01/01/2015 a 31/12/2015

### Consolidado

#### Réceita Orçamentária

#### 3 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS

##### 600-0 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

	Atual	Anterior
Contribuições Sociais	7.718.315,20	6.680.217,97
Receitas de Valores Mobiliários	7.518.761,96	7.790.250,57
Indenizações e Restituições	1.854.707,05	2.359.466,13
Contribuições IntraOrçamentária	10.024.048,33	9.104.080,30
Outras	1.404.656,51	1.295.774,71

#### 4 - RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

##### 600-0 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

	Atual	Anterior
Receitas de Valores Mobiliários	5.880,00	0,00
Outras	21.795,10	0,00
<b>Total Receitas:</b>	<b>28.548.164,15</b>	<b>27.229.789,68</b>

#### Despesa Orçamentária

#### 3 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA-VINCULADOS

##### 600-0 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

	Atual	Anterior
Pessoal e Encargos Sociais	18.532.039,47	15.477.789,53
Outras Despesas Correntes	702.531,92	322.931,22
Investimentos	23.955,91	52.024,00
<b>Total Despesas:</b>	<b>19.258.527,30</b>	<b>15.852.744,75</b>

	Atual	Anterior	Atual	Anterior
(-) Deduções da Receita Orçamentária	0,00	0,00		
Transferências Financeiras Recebidas	1.350.788,01	849.011,40	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	3.831.437,51	4.424.580,99	5.228.596,95	3.261.799,86
V.P.A.	0,00	0,00	2.090.571,23	2.539.719,90
Saído em Espécie do Exercício Anterior	54.164.940,97	45.676.308,71	61.317.635,16	54.164.940,97
<b>TOTAL:</b>	<b>87.895.330,64</b>	<b>78.179.690,78</b>	<b>87.895.330,64</b>	<b>75.819.205,48</b>

Maria Isabel Iamarino Pizzi  
Contador  
SP 289.915/O-4

Estercita Rogatto Beilumini  
Presidente





# FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES - ITAPIRA

22/03/2016  
09:21:20

Itapira/SP  
CNPJ:13.891.469/0001-00

## BALANÇO PATRIMONIAL - PCASP 01/01/2015 a 31/12/2015

Fundo: 1 - fundo capitalizado

	Exercício Atual	Exercício Ant.		Exercício Atual	Exercício Ant.
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>58.967.658,02</b>	<b>54.217.539,80</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.723.116,66</b>	<b>6.100.352,40</b>
Caixa e Equivalente de Caixa	328.731,38	0,00	Obrigações Trabalhistas,		
Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Previdenciárias e Assistenciais a Pagar Curto Prazo	1.639.440,85	6.016.660,87
Clientes	0,00	0,00			
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00			
Dívida Ativa não Tributária -	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo	0,00	69,90
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Curto Prazo	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00			
(-) Ajustes de perdas e Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	22,86	0,00	Provisões de Curto Prazo	0,00	0,00
Investimento e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	50.966.903,78	54.164.940,97	Demais obrigações de Curto Prazo	83.875,81	83.601,63
Ajustes para perdas em títulos e valores mobiliários	-2.350.000,00	376,87			
Estoques	0,00	52.221,96	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>53.269.091,08</b>	<b>45.682.876,78</b>
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar de Longo Prazo	0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>68.284,69</b>	<b>70.291,99</b>	Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo	0,00	0,00
<u>Ativo Realizável a Longo Prazo</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Fornecedores a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	Obrigações Fiscais de Longo Prazo	0,00	0,00
Clientes	0,00	0,00	Provisões de Longo Prazo	53.269.091,08	45.682.876,78
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Demais obrigações de Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária - Clientes	0,00	0,00			
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>54.992.207,74</b>	<b>61.783.229,18</b>
(-) Ajustes de perdas e Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00			
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00			
Investimento e Aplicações Temporárias	0,00	0,00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Estoques	0,00	0,00	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Ant.</b>
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
<u>Investimentos</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Participações Permanentes	0,00	0,00	Reservas de Capital	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00	Reservas de Lucros	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00	Demais Reservas	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00	Resultados Acumulados	4.043.734,97	2.504.602,61
<u>Imobilizado</u>	<u>68.284,69</u>	<u>70.291,99</u>	Resultado do Exercício	1.539.132,36	-15.951.430,59
Bens Móveis	101.574,79	77.618,88	Resultado de Exercícios Anteriores	2.504.602,61	18.456.033,20
Bens Imóveis	0,00	0,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(-) Depreciações, Exaustão e Amortização Acumuladas	-33.280,10	-7.326,89	Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
<u>Intangível</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>			
Softwares	0,00	0,00	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.043.734,97</b>	<b>2.504.602,61</b>
Marcas Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	<b>TOTAL</b>	<b>59.035.942,71</b>	<b>64.287.831,79</b>
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>1.723.116,66</b>	<b>6.100.352,40</b>
<b>TOTAL</b>	<b>59.035.942,71</b>	<b>54.287.831,79</b>	<b>PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>53.269.091,08</b>	<b>45.682.876,78</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>61.317.658,02</b>	<b>54.166.317,84</b>		<b>4.043.734,97</b>	<b>2.504.602,61</b>
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	<b>-2.281.715,31</b>	<b>122.513,95</b>			
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>					



# FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES - ITAPIRA

22/03/2016  
09:21:21

- Itapira/SP  
CNPJ:13.891.469/0001-00

## BALANÇO PATRIMONIAL - PCASP 01/01/2015 a 31/12/2015

### COMPENSAÇÕES

#### ESPECIFICAÇÃO

#### Saldo dos Atos Potenciais Ativos

ESPECIFICAÇÃO	Atual
711310200-CONTRATOS DE SERVIÇOS	57.470,16
711310300-CONTRATOS DE ALUGUÉIS	638,94
712310300-CONTRATOS DE ALUGUÉIS	13.250,97
721110000-RECURSOS ORDINÁRIOS	98.637.619,41
722110101-CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENI	0,00
722110102-CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENI	0,00
722110109-(-) REDUÇÕES DO CRONOGRAMA DE D.	0,00
732120000-INSCRIÇÃO DE CRÉDITOS EM DÍVIDA A	11.296,91
791110000-EMPENHOS LIQUIDADOS	0,00
791190000-(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILI	0,00
791200000-CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESA	1.642.201,06
792000000-DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	328.731,38
793000000-VALORES PATRONAIS RPPS - FOLHA P	0,00
794300000-CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS	0,00
794400000-BENS E VALORES - RPPS	17.483.383,33
794500000-CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINAI	0,00
<b>TOTAL:</b>	<b>118.174.592,16</b>

#### ESPECIFICAÇÃO


#### Saldo dos Atos Potenciais Passivos


ESPECIFICAÇÃO	Atual
811310201-EM EXECUÇÃO	57.470,16
811310301-EM EXECUÇÃO	638,94
812310301-A EXECUTAR	13.250,97
821110000-DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DI	57.872.025,86
821120000-DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DI	644,65
821130100-COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	30.764.948,90
821130200-COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES	0,00
821140000-DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DI	0,00
822110102-PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MEI	0,00
822110104-PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MEI	0,00
832310100-CRÉDITOS INSCRITOS EM DÍVIDA ATIVA	11.296,91
891110000-EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00
891120000-EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	0,00
891190000-(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTA	0,00
891210100-RESTOS A PAGAR PROCESSADO A PAI	1.639.440,85
891210200-RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAI	0,00
891220100-RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO /	2.760,21
891220200-RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO I	0,00
891220300-RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO I	0,00
892110000-DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS ORÇ/	328.680,06
892120000-DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS ORÇ/	0,00
892210000-DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS EXTR	51,32
893100000-VALORES PATRONAIS RPPS - FOLHA P	0,00
894310000-ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
894320000-BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR U	0,00
894330000-BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR D.	0,00
894420100-PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDE	17.483.383,33
894420200-PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDE	0,00
<b>TOTAL:</b>	<b>118.174.592,16</b>

TOTAL GERAL

Exercício Atual    Exercício Ant.  
177.210.534,87    54.287.831,79

Exercício Atual    Exercício Ant.  
177.210.534,87    54.287.831,79

  
Maria Isabel Iamarino Pizzi  
Contador  
SP 289.915/O-4

  
Estercita Rogatto Belluomini  
Presidente





# FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES - ITAPIRA

22/03/2016  
09:21:00

Itapira/SP  
CNPJ: 13.891.469/0001-00

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP

01/01/2015 a 31/12/2015

Fundo: 1 - fundo capitalizado

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>				
<b>RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES</b>				
Contribuições Sociais	19.065.000,00	19.065.000,00	17.742.363,53	1.322.636,47
<b>RECEITA PATRIMONIAL</b>				
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	6.000.000,00	6.000.000,00	7.524.641,96	-1.524.641,96
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA DE SERVIÇOS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>				
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	1.035.000,00	1.035.000,00	1.854.707,05	-819.707,05
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	1.400.000,00	1.400.000,00	1.426.451,61	-26.451,61
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>				
<b>ALIENAÇÃO DE BENS</b>				
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL</b>				
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>				
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS</b>	27.500.000,00	27.500.000,00	28.548.164,15	-1.048.164,15
<b>REFINANCIAMENTO</b>			0,00	
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	27.500.000,00	27.500.000,00	28.548.164,15	-1.048.164,15
<b>DÉFICIT</b>			0,00	
<b>TOTAL</b>	27.500.000,00	27.500.000,00	28.548.164,15	-1.048.164,15
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS</b>				
Superávit Financeiro		48.064.965,44	0,00	48.064.965,44

Ma. Isabel Iamarino Pizzi  
CRC(SP) 269.915/O-4  
Contador

Estercita Rogatto Belluomini  
Presidente do  
Conselho de Previdência





# FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES - ITAPIRA

22/03/2018  
09:21:00

- Itapira/SP  
CNPJ:13.891.489/0001-00

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PCASP 01/01/2015 a 31/12/2015

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	19.840.000,00	21.395.000,00	20.171.480,32	20.171.480,32	18.532.039,47	1.223.519,68
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	775.000,00	1.117.000,00	702.531,92	702.531,92	702.531,92	414.468,08
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS	100.000,00	100.000,00	23.955,91	23.955,91	23.955,91	76.044,09
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	6.785.000,00	4.888.000,00	0,00	0,00	0,00	4.888.000,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>20.897.968,15</b>	<b>20.897.968,15</b>	<b>19.258.527,30</b>	<b>6.602.031,85</b>
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>20.897.968,15</b>	<b>20.897.968,15</b>	<b>19.258.527,30</b>	<b>6.602.031,85</b>
SUPERÁVIT			7.850.196,00			
<b>TOTAL</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>28.548.164,15</b>	<b>20.897.968,15</b>	<b>19.258.527,30</b>	<b>-1.048.164,15</b>

Maria Isabel Iammarino Pizzi  
Contador  
SP 269.915/O-4

Estercita Fogatto Belluomini  
Presidente



- Itapira/SP  
CNPJ: 13.891.469/0001-00

## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS - PCASP

01/01/2015 a 31/12/2015

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Atual	Anterior
<b>Contribuições</b>		
Contribuições Sociais	19.147.020,04	18.198.591,58
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>		
Juros e Encargos de Mora	21.795,10	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	7.518.761,96	7.790.250,57
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>		
Transferências Intragovernamentais	1.350.788,01	849.011,40
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>		
Resultado Positivo de Participações	5.880,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	2.202.939,05	15.655.874,28
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	6.505.970,37	1.263.084,07
<b>RESULTADO PATRIMONIAL - AUMENTATIVAS</b>	<b>36.753.154,53</b>	<b>43.756.811,90</b>

Maria Isabel Iamarino Pizzi

Contador

SP 289.915/O-4

Estercita Rogatto Belluomini  
Presidente



# FUNDO MUNICIPAL DE APOSENTADORIA E PENSÕES - ITAPIRA

26/02/2016  
15:41:12

- Itapira/SP  
CNPJ:13.891.469/0001-00

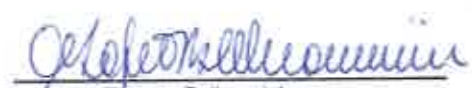
## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS - PCASP 01/01/2015 a 31/12/2015

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	Atual	Anterior
<b>Pessoal e Encargos</b>		
Remuneração de Pessoal	1.591.534,95	2.420.345,59
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	311.819,00	0,00
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>		
Aposentadorias e Reformas	15.819.099,68	13.824.962,65
Pensões	4.387.380,64	4.235.540,10
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>		
Uso de Material de Consumo	68.195,71	0,00
Serviços	159.156,29	64.182,07
Depreciação, Amortização e Exaustão	25.963,21	7.352,66
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>		
Juros e Encargos de Mora	0,00	3,89
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	410,99	6.186,24
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos</b>		
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	5.052.352,20	2.539.343,03
<b>Tributárias</b>		
Contribuições	212.095,20	224.601,15
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		
VPD de Constituição de Provisões	7.586.214,30	19.689.721,27
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	16.696.003,84
<b>RESULTADO PATRIMONIAL - DIMINUTIVAS</b>	<b>35.214.022,17</b>	<b>59.708.242,49</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>1.639.132,36</b>	<b>-15.951.430,69</b>

## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

	Atual	Anterior
Incorporação de Ativo	23.955,91	52.024,00

  
Maria Isabel Laganho Pizzi  
Contador  
SP 269.915/O-4

  
Esfercita Rogatto Belluomini  
Presidente