

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP
DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 1

ISOLADO: 6 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		12.714.176,07	10.975.191,73	DESPA ORÇAMENTÁRIA		10.312.054,77	10.159.720,61
<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS NÃO VINCULADOS</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS)</u>	6	<u>0,00</u>	<u>1.032.727,50</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO</u>	6	<u>0,00</u>	<u>1.032.727,50</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEMAIS VINCULAÇÕES DECORRENTES DE TRANSFERÊNCIAS</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>DEMAIS VINCULAÇÕES LEGAIS</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>OUTRAS VINCULAÇÕES</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>OUTRAS VINCULAÇÕES</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>	1	<u>12.714.176,07</u>	<u>10.975.191,73</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS</u>	6	<u>10.312.054,77</u>	<u>9.126.993,11</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)</u>	1	<u>12.710.087,92</u>	<u>10.975.191,73</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)</u>	6	<u>9.954.481,39</u>	<u>8.836.027,15</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)</u>	1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)</u>	6	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO</u>	1	<u>4.088,15</u>	<u>0,00</u>	<u>RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO</u>	6	<u>357.573,38</u>	<u>290.965,96</u>
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		833,16	1.034.009,28	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	31.682,58
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	2	<u>0,00</u>	<u>1.034.009,28</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	7	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>REPASSE RECEBIDO</u>	2	<u>0,00</u>	<u>1.034.009,28</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>	2	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS</u>	2	<u>833,16</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)</u>	7	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIRAS - FUNDO EM REPARTIÇÃO</u>	2	<u>833,16</u>	<u>0,00</u>	<u>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</u>		<u>0,00</u>	<u>31.682,58</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS</u>	2	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>REPASSE CONCEDIDO</u>	7	<u>0,00</u>	<u>31.682,58</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA O SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)</u>	2	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS		0,00	0,00	<u>TRANSFERÊNCIAS PARA INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS</u>	8	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>RESGATES DE INVESTIMENTOS DE APLICAÇÕES</u>	3	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>BLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>	8	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>DESBLOQUEIO DE VALORES EM CAIXA</u>	3	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.372.181,02	1.094.706,35
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		1.372.593,09	1.114.885,08	<u>PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR</u>	9	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				<u>RP NÃO PROCESSADOS PAGOS</u>	9	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

ELIZABETH JANUÁRIO DOS SANTOS
PRESIDENTE
668.933.804-53

MÉRCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA
053.348.644-07



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO ALEUDO BENEDITO SANTOS, MÉRICA CARLA DA SILVA
Assesment: https://etce.tee.pe.gov.br/epny/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento: 307b09e6-d6bc-4107-ba66-5cfaf6b229475

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE
ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO - MCASP
DEZEMBRO(31/12/2025)

Exercício de 2025

Pág.: 2

ISOLADO: 6 - FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR</u>	4	0,00	0,00	RP PROCESSADOS PAGOS	9	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	0,00	0,00	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	9	1.372.181,02	1.094.706,35
RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	4	0,00	0,00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	9	335.916,18	264.612,50
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS</u>	4	1.372.593,09	1.114.885,08	ISS	9	10,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4	336.328,25	284.791,23	PENSÃO ALIMENTÍCIA	9	53.281,80	49.561,20
ISS	4	10,00	0,00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9	982.973,04	780.532,65
PENSÃO ALIMENTÍCIA	4	53.281,80	49.561,20	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE		11.509.293,80	9.105.927,27
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4	982.973,04	780.532,65	<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)</u>	10	11.509.293,80	9.105.927,27
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR		9.105.927,27	7.267.950,72	CONTA ÚNICA RPPS	10	11.509.293,80	9.105.927,27
<u>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (RPPS)</u>	5	9.105.927,27	7.267.950,72	<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER</u>	10	0,00	0,00
CONTA ÚNICA RPPS	5	9.105.927,27	7.267.950,72	TOTAL		23.193.529,59	20.392.036,81
<u>DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER</u>	5	0,00	0,00				
TOTAL		23.193.529,59	20.392.036,81				

ELIZABETH JANUÁRIO DOS SANTOS
 PRESIDENTE
 668.933.804-53

MÉRCIA CARLA DA SILVA
 CONTADORA
 053.348.644-07



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO ALEUDO BENEDITO SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
 Assessoria: https://etce.fcg.pe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx Código do documento: 307b9e6-dcbc-4107-bae6-5cfa6b212475

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO ALEJUNDO BENEDITO SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 307b9e6-dbc-4107-bae6-5cfa6b212475

INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Previdenciário do Município de Serrita

CNPJ:

04.767.440/0001-20

Domicílio do órgão ou entidade:

Rua Barbosa Lima, nº 63, bairro Sede, CEP: 56.140-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O **Fundo Previdenciário do Município de Serrita** é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 “Autarquia Municipal” / 120-1 “Fundo Público”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este RPPS possui como atividade principal a “Seguridade social obrigatória”. Seu trabalho principal é a manutenção das ações e serviços vinculados ao pagamento dos proventos de aposentados e pensionistas. A natureza de suas operações provém de receitas de contribuições, sendo estas orçamentárias e intraorçamentárias.

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 26, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 25, de 18 de Dezembro de 2024 e Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de Dezembro de 2024 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 11ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE

Nome do(a) Gestor(a):

Nome: Elizabeth Januário dos Santos

Cargo: Secretária

Período de gestão: 01/01/2025 a 31/12/2028

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA

Nome: Mércia Carla da Silva
CRC nº CRC nº 023970/O-5,
E-mail: mercia@naap.com.br

RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 11ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa no Balanço Financeiro.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis no que se refere ao Balanço Financeiro.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária:

As receitas e despesas orçamentárias estão elencadas por sua fonte/destinação de recurso. As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa e a despesa de acordo com seu empenhamento, conforme art. 60 da Lei Federal nº 4.320/64. Ao final do exercício, as despesas empenhadas e não pagas, reconhecidas como restos a pagar, são acrescidas do lado dos “Ingressos” como “Recebimento Extraorçamentário”.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Extraorçamentária:

As contas listadas como Receitas Extraorçamentárias são aquelas que transitaram positivamente no sistema financeiro. Enquadram-se, ainda neste grupo, os valores inscritos em restos a pagar que seguem o parágrafo único do artigo 103, da Lei Federal 4.320/64.

As contas listadas como despesas extraorçamentárias são todas aquelas cujos valores transitaram negativamente em contas do sistema financeiro.

BALANÇO FINANCEIRO E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Financeiro, de acordo com o previsto no art. 103 da lei 4.320/64, evidencia a receita e a despesa orçamentárias, além dos recebimentos e pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em caixa provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.

O Balanço Financeiro, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público vigente, é composto por um único quadro que demonstra a movimentação financeira das entidades do setor público, demonstrando:

- A receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte ou destinação de recurso, discriminando-as em recursos não vinculados,



FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO ALEJUNDO BENEDITO SANTOS, MERCELA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 307bfb9e6-dcb6-4107-bae6-5cfa6b212475

recursos vinculados (exceto ao RPPS) e os recursos vinculados ao RPPS;

- As transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, destacando os aportes de recursos para o RPPS;
- As entradas e saídas em caixa e equivalentes de caixa decorrentes de outras movimentações financeiras;
- Os recebimentos e os pagamentos extraorçamentários; e
- O saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte, segregados em caixa e equivalentes de caixa (exceto RPPS) e caixa e equivalentes de caixa - RPPS

Receitas e Despesas não vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação dos recursos, para atender a quaisquer finalidades.

Receitas e Despesas orçamentárias vinculadas:

Compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cuja aplicação dos recursos é definida em lei, de acordo com sua origem. A identificação das vinculações pode ser feita por meio do mecanismo fonte/destinação de recurso. As fontes/destinações de recurso indicam como são financiadas as despesas orçamentárias, atendendo a sua legislação legal.

Transferências Financeiras concedidas e recebidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros entre órgãos e entidades da administração direta e indireta, podendo ser orçamentárias ou extraorçamentárias.

Outras movimentações financeiras recebidas e concedidas:

Refletem as transações de bloqueio ou desbloqueio de valores em caixa e resgate ou aplicação de investimentos e aplicações financeiras

Recebimentos extraorçamentários:

Compreendem os ingressos não previstos no orçamento. Por exemplos: Consignações e restos a pagar.

Pagamentos extraorçamentários:

Compreendem os pagamentos que não precisam se submeter ao processo de execução orçamentária. Por exemplo: Restos a pagar pagos no exercício, pagamentos de consignações.

Saldo do Exercício Anterior e Saldo para o Exercício seguinte:

Compreende os recursos financeiros e o valor das entradas compensatórias no ativo e passivo financeiro, que serão demonstradas na linha Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados.

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO ALEUDO BENEDITO SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 307b9e6-dcbc-4107-bae6-5cfa6b212475

INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

d.1) A seguir, serão demonstradas, de forma sistemática, as referências cruzadas com o título “Nota” e com seu respectivo número, baseadas nas informações do demonstrativo contábil, possibilitando uma melhor interpretação dos usuários.

NOTA 1 – RECEITA ORÇAMENTÁRIA:

Em 2025, o RPPS deste município obteve uma receita orçamentária de R\$ 12.714.176,07.

1.1 Detalhamento da Receita Orçamentária:

1215.01.1.1.00	Contribuição do Servidor Ativo Civil			R\$ 2.853.222,60	
Esse montante foi formado pelas contribuições das seguintes entidades:					
1215.01.1.1.00	CONTRIB.SERVIDOR CIVIL ATIVO-PRINCIPAL			2.851.000,00	2.853.222,60
1215.01.1.1.01	023	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO P/ RPPS - PREFEITURA	01-800 001	133.000,00	183.502,79
1215.01.1.1.02	024	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO P/ RPPS - FMS	01-800 001	1.073.000,00	698.564,49
1215.01.1.1.03	025	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO P/ RPPS - FMAS	01-800 001	36.000,00	54.852,43
1215.01.1.1.04	026	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - FUNPRESE	01-800 001	5.000,00	39.082,90
1215.01.1.1.05	027	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO P/ RPPS - CEDIDO	01-800 001	115.000,00	103.951,85
1215.01.1.1.08	028	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO P/ RPPS -FME	01-800 001	1.289.000,00	1.773.268,14

7218.03.1.0.00	Contribuição Patronal do Servidor Ativo Civil		R\$ 7.324.498,17
Esse montante foi formado pelas contribuições das seguintes entidades:			

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA

7215.02.1.0.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO (INTRA)		8.905.000,00	0,00	7.324.498,17	7.324.498,17
7215.02.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - PRINCIPAL		8.905.000,00	0,00	7.324.498,17	7.324.498,17
7215.02.1.1.01	150 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - PM	01-800 001	561.000,00	0,00	485.211,42	485.211,42
7215.02.1.1.02	151 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - FMS	01-800 001	1.822.000,00	0,00	1.854.169,50	1.854.169,50
7215.02.1.1.03	152 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - FMS	01-800 001	189.000,00	0,00	148.889,78	148.889,78
7215.02.1.1.04	153 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - FME	01-800 001	5.896.000,00	0,00	4.712.729,99	4.712.729,99
7215.02.1.1.05	154 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS - DIVERSOS	01-800 001	5.000,00	0,00	119.429,33	119.429,33
7215.02.1.1.06	155 CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - SERVIDOR CIVIL ATIVO - TAXA - PM	01-802 001	432.000,00	0,00	4.088,15	4.088,15

1215.01.2.1.00	Contribuição dos Servidores Inativos Cíveis	R\$ 56.326,24
-----------------------	--	----------------------

1215.01.3.1.00	Contribuição dos Pensionistas Cíveis	R\$ 790,11
-----------------------	---	-------------------

1321.00.4.1.00	Remuneração dos Recursos do RPPS	R\$ 1.538.447,72
-----------------------	---	-------------------------

1900.00.0.0.00	Outras Receitas Correntes	R\$ 109.953,23
-----------------------	----------------------------------	-----------------------

7215.51.1.1.0.0	Contribuição Previdenciária em Regime de Parcelamento de Débitos	R\$738.068,81
------------------------	---	----------------------

-	Demais Receitas Multas e Juros	R\$ 92.869,19
----------	---------------------------------------	----------------------

NOTA 2 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

Em 2025, essas transferências totalizaram R\$ 833,16, sendo esse montante recebido das seguintes entidades:

-R\$ 833,16 da Prefeitura Municipal de Serrita

NOTA 3 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS RECEBIDAS:



FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA

Estas totalizaram R\$ 0,00

NOTA 4 – RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Houve ingressos extraorçamentários provenientes de:

- Inscrição de Restos a Pagar: R\$ 0,00
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 1.372.593,09
- Outros Recebimentos Extraorçamentários: R\$ 0,00

Total: R\$ 1.372.593,09

NOTA 5 – SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR:

O valor disponível em banco foi R\$ 9.105.927,27

NOTA 6 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA:

Em 2025, o RPPS deste município teve despesa orçamentária no total de R\$ 10.312.054,77.

6.1 Detalhamento da Despesa Orçamentária:

31.90.03	Pensões Pessoal Civil	R\$ 116.886,00
31.90.04	Contratação por Tempo Determinado	R\$850.211,34
33.90.08	Outros Benefícios Previdenciários – Salário Família	R\$ 40.354,17
31.90.11	Vencimentos e Salários – Pessoal Civil	R\$ 5.080.091,07
-	Demais Despesas	R\$ 4.224.512,19

NOTA 7 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

Em 2025, essas transferências totalizaram R\$ 0,00, sendo esse montante concedido às seguintes entidades:



FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 8 – OUTRAS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

Estas totalizaram R\$ 0,00

NOTA 9 – PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Houve dispêndios extraorçamentários provenientes de:

- Restos a Pagar: R\$ 0,00
- Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados: R\$ 1.372.181,02
- Outros Pagamentos Extraorçamentários: R\$ 0,00

Total: R\$ 1.372.181,02.

NOTA 10 – SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O saldo em 31/12/2025 totalizou R\$ 11.509.293,80.

Ao comparar a disponibilidade do final do exercício de 2024 R\$ 9.105.927,27 com o valor disponível em 31/12/2025 R\$ 11.509.293,80, houve uma variação positiva de R\$ 2.403.366,53.

· OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

· **Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

· **Divulgações não financeiras:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

· **Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

· **Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:**

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.



FUNDO DE PREVIDÊNCIA DE SERRITA - FUNPRESE

Anexo 13 - Balanço Financeiro

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: SEBASTIAO ALEJUNDO BENEDITO SANTOS, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 307b9e6-dcbc-4107-bae6-5cfa6b212475

INFORMAÇÕES ADICIONAIS SOLICITADAS NO ANEXO XVII DA RESOLUÇÃO TC Nº 299 DE 2025:

Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções, bem como Outras Operações que impactem diretamente o Balanço Financeiro:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Detalhamento das Deduções da Receita Orçamentária por Fonte/Destinação de Recursos:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa mantidos, que não estão disponíveis para uso imediato:

Saldo em 31/12/2024:	Saldo em 31/12/2025:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

Informações relevantes sobre Transações de Investimento e Financiamento que não envolvem o uso de caixa:

Saldo em 31/12/2024:	Saldo em 31/12/2025:
R\$ 0,00	R\$ 0,00

Adequação ao PIPCP:

As informações apresentadas neste Balanço, com base nos seus elementos constituintes e suas peculiaridades, foram geradas a partir do atendimento aos prazos estabelecidos na adequação dos itens verificados no PIPCP (Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais), em consonância ao §4º do artigo 1º da Portaria STN nº 548/2015.