



FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR
VOLTA REDONDA - RJ
243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA -
RJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c - b) |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Receitas Correntes(I) | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 24.512.504,45 | -487.495,55 |
| Receita Tributária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 22.834.000,00 | 22.834.000,00 | 7.041.599,03 | -15.792.400,97 |
| Receita Patrimonial | 2.086.000,00 | 2.086.000,00 | 4.122.701,31 | 2.036.701,31 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Correntes | 80.000,00 | 80.000,00 | 13.348.204,11 | 13.268.204,11 |
| Receitas de Capital(II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = I + II | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 24.512.504,45 | -487.495,55 |
| Operações de Crédito / Refinanciamento (IV) | 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 (V) = (III+IV) | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 24.512.504,45 | -487.495,55 |
| Déficit (VI) | - | - | 79.140.055,24 | - |
| TOTAL (VII) = (V + VI) | 25.000.000,00 | 25.000.000,00 | 103.652.559,69 | -487.495,55 |
| Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados Para Créditos Adicionais) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | - | 0,00 | 0,00 | - |
| Reabertura de Créditos Adicionais | - | 0,00 | 0,00 | - |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Despesas Correntes (VIII) | 104.960.000,00 | 104.960.000,00 | 103.652.559,69 | 103.652.559,69 | 103.649.492,61 | 1.307.440,31 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 104.850.000,00 | 104.850.000,00 | 103.642.859,69 | 103.642.859,69 | 103.639.792,61 | 1.207.140,31 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 110.000,00 | 110.000,00 | 9.700,00 | 9.700,00 | 9.700,00 | 100.300,00 |
| Despesa de Capital(IX) | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 |
| Investimentos | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva de Contingência (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X) | 105.000.000,00 | 105.000.000,00 | 103.652.559,69 | 103.652.559,69 | 103.649.492,61 | 1.347.440,31 |
| Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) | 105.000.000,00 | 105.000.000,00 | 103.652.559,69 | 103.652.559,69 | 103.649.492,61 | 1.347.440,31 |

Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3

Carlos Roberto Baia
Secretário Municipal
de Administração - VR

Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA - VR PREVIDÊNCIA -
RJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f - g) |
|---------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Superavit (XIV) | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL (XV) = (XIII + XIV) | 105.000.000,00 | 105.000.000,00 | 103.652.559,69 | 103.652.559,69 | 103.649.492,61 | 1.347.440,31 |
| Reserva do RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baia
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

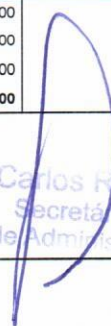
243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13


www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA -
RJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO
PROCESSADOS
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | 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 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesa de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baia
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA -
RJ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
QUADRO DA EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO


| | Inscritos | | Pagos (c) | Cancelados (d) | Saldo (e) = (a + b - c - d) |
|----------------------------|------------------------------------|---|--------------|-------------------|--------------------------------|
| | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) | | | |
| Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesa de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


Jonathan dos Santos

Contador

Matrícula: 375.233 - VR Previdência

CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baia
Secretário Municipal
de Administração/PMVR
Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR
VOLTA REDONDA - RJ
243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/


INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA -
RJ
BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO
TIPO : ANALÍTICO

| INGRESSOS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Receita Orçamentária (I) | 24.512.504,45 | 34.571.259,99 |
| Ordinária | 11.247.835,89 | 34.571.259,99 |
| Vinculada | 13.264.668,56 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Educação | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS | 13.264.668,56 | 0,00 |
| COMPREV | 13.264.668,56 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| Outras Destinações de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| Transferências Recebidas Independentes da Execução Orçamentária | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPP | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGP | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | 14.974.407,00 | 14.157.197,81 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 0,00 | 0,00 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 3.067,08 | 0,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 14.971.339,92 | 14.157.197,81 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | 30.411.876,18 | 23.584.340,00 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 30.411.876,18 | 23.584.340,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL(V) = (I+II+III + IV) | 161.333.393,13 | 144.247.448,37 |

| DISPÊNDIOS | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Despesa Orçamentária (VI) | 103.652.559,69 | 99.532.079,09 |
| Ordinária | 103.652.559,69 | 99.532.079,09 |
| Vinculada | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Educação | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Saúde | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Assistência Social | 0,00 | 0,00 |
| Outras Destinações de Recursos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RP | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RG | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 14.656.799,85 | 14.303.493,10 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 0,00 | 0,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 14.656.799,85 | 14.303.493,10 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 |
| Saldo para o Exercício Seguinte (IX) | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 161.333.393,13 | 144.247.448,37 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| ATIVO | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|---|-----------------------|----------------------|
| Ativo Circulante | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Créditos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | 0,00 | 0,00 |
| VPD Pagas Antecipadamente | 0,00 | 0,00 |
| Total do Ativo Circulante | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Ativo Não Circulante | 0,00 | 0,00 |
| Realizável a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Créditos a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos Temporários a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | 0,00 | 0,00 |
| VPD pagas antecipadamente | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Imobilizado | 0,00 | 0,00 |
| Intangível | 0,00 | 0,00 |
| Total do Ativo Não Circulante | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DO ATIVO | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Passivo Circulante | 1.331.301,53 | 1.013.694,38 |
| Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 3.067,08 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações de Repartições a Outros Entes | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Curto Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 1.328.234,45 | 1.013.694,38 |
| Total do Passivo Circulante | 1.331.301,53 | 1.013.694,38 |
| Passivo Não Circulante | -88.039.536,93 | 23.650.052,70 |
| Obrigações Trab.,Prev e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações Fiscais a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Longo Prazo | -88.039.536,93 | 23.650.052,70 |
| Demais Obrigações a Longo Prazo | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Diferido | 0,00 | 0,00 |
| Total do Passivo Não Circulante | -88.039.536,93 | 23.650.052,70 |
| Patrimônio Líquido | 129.732.268,99 | 5.748.129,10 |
| Patrimônio Social e Capital Social | 0,00 | 0,00 |
| Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital | 0,00 | 0,00 |
| Reservas de Capital | 0,00 | 0,00 |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Reservas de Lucros | 0,00 | 0,00 |
| Demais Reservas | 0,00 | 0,00 |
| Resultados Acumulados | 129.732.268,99 | 5.748.129,10 |
| (-) Ações / Cotas em Tesouraria | 0,00 | 0,00 |
| Total do Patrimônio Líquido | 129.732.268,99 | 5.748.129,10 |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |

Jonathan dos Santos

Contador

Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVRCarlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378



FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E
PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------------|----------------------|
| Ativo(I) | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Ativo Financeiro | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Ativo Permanente | 0,00 | 0,00 |
| Total do Ativo | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |
| Passivo(II) | -86.708.235,40 | 24.663.747,08 |
| Passivo Financeiro | 1.331.301,53 | 1.013.694,38 |
| Passivo Permanente | -88.039.536,93 | 23.650.052,70 |
| Total do Passivo | -86.708.235,40 | 24.663.747,08 |
| Saldo Patrimonial(III) = (I - II) | 129.732.268,99 | 5.748.129,10 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378



FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| Atos Potenciais Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Garantias e Contragarantias recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres | 0,00 | 0,00 |
| Direitos Contratuais | 0,00 | 0,00 |
| Outros atos potenciais ativos | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Atos Potenciais Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Garantias e Contragarantias concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações Contratuais | 0,00 | 0,00 |
| Outros atos potenciais passivos | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | 0,00 | 0,00 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ


243339-2454 - CNPJ: 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| FONTES DE RECURSOS | | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|-------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 80 | COMPREV | 20.723.454,66 | 0,00 |
| 99 | P.M.V.R. | -1.328.234,45 | -1.013.694,38 |
| 100 | PROPRIOS | 22.297.511,85 | 30.411.876,18 |
| Total das Fontes de Recursos | | 41.692.732,06 | 29.398.181,80 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matricula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378



FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA
 PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR
 VOLTA REDONDA - RJ
 243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA - VR PREVIDÊNCIA - RJ
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 EXERCÍCIO : 2017
 PERÍODO : DEZEMBRO
 TIPO : ANALÍTICO

| | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|--|-------------------------|-------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 3.867.668.075,89 | 3.820.871.156,35 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Impostos | 0,00 | 0,00 |
| Taxas | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições | 4.933.448,50 | 21.069.366,40 |
| Contribuições Sociais | 4.933.448,50 | 21.069.366,40 |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | 0,00 | 0,00 |
| Contribuição de Iluminação Pública | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | 0,00 | 0,00 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 0,00 | 0,00 |
| Vendas de Mercadorias | 0,00 | 0,00 |
| Vendas de Produtos | 0,00 | 0,00 |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 4.144.092,95 | 3.783.760,66 |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | 21.391,64 | 86.228,11 |
| Variações Monetárias e Cambiais | 0,00 | 0,00 |
| Descontos Financeiros Obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | 4.122.701,31 | 3.697.532,55 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Recebidas | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| Transferências Intragovernamentais | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| Transferências Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências das Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Consórcios Públicos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências do Exterior | 0,00 | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Pessoas Físicas | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Reavaliação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos com Alienação | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Desincorporação de Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | 3.767.155.928,94 | 3.724.083.378,72 |
| VPA a classificar | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Positivo de Participações | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | 3.753.829.116,47 | 3.724.083.378,72 |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | 13.326.812,47 | 0,00 |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | 3.867.668.075,89 | 3.820.871.156,35 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 3.745.792.086,53 | 3.847.265.510,51 |
| Pessoal e Encargos | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração a Pessoal | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Patronais | 0,00 | 0,00 |
| Benefícios a Pessoal | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | 0,00 | 0,00 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 103.642.859,69 | 99.532.079,09 |
| Aposentadorias e Reformas | 88.179.055,44 | 85.000.404,37 |
| Pensões | 15.463.804,25 | 14.531.674,72 |
| Benefícios de Prestação Continuada | 0,00 | 0,00 |
| Benefícios Eventuais | 0,00 | 0,00 |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | 0,00 | 0,00 |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 0,00 | 0,00 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 9.700,00 | 0,00 |
| Uso de Material de Consumo | 0,00 | 0,00 |
| Serviços | 9.700,00 | 0,00 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 0,00 | 0,00 |

Jonathan dos Santos
 Contador

Carlos Roberto Baía
 Secretário Municipal
 de Administração/PMVR

Carlos de Souza Rosa
 Controlador Geral/PMVR
 Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ


243339-2454 - CNPJ: 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA -
RJ
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO
TIPO : ANALÍTICO

| | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | 0,00 | 0,00 |
| Variações Monetárias e Cambiais | 0,00 | 0,00 |
| Descontos Financeiros Concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Instituições Privadas | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Consórcios Públicos | 0,00 | 0,00 |
| Transferências ao Exterior | 0,00 | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | 0,00 | 0,00 |
| Perdas com Alienação | 0,00 | 0,00 |
| Perdas Involuntárias | 0,00 | 0,00 |
| Incorporação de Passivos | 0,00 | 0,00 |
| Desincorporação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| Tributárias | 0,00 | 0,00 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0,00 | 0,00 |
| Custos das Mercadorias Vendidas | 0,00 | 0,00 |
| Custos dos Produtos Vendidos | 0,00 | 0,00 |
| Custos dos Serviços Prestados | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | 3.642.139.526,84 | 3.747.733.431,42 |
| Premiações | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Negativo de Participações | 0,00 | 0,00 |
| Incentivos | 0,00 | 0,00 |
| Subvenções Econômicas | 0,00 | 0,00 |
| Participações e Contribuições | 0,00 | 0,00 |
| Constituição de Provisões | 0,00 | 0,00 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | 3.642.139.526,84 | 3.747.733.431,42 |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | 3.745.792.086,53 | 3.847.265.510,51 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | 121.875.989,36 | -26.394.354,16 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378



FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ

243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13


www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
FLUXO DE CAIXA
QUADRO PRINCIPAL
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|---|-----------------------|-----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Ingressos | 115.947.109,95 | 106.505.910,56 |
| Receitas derivadas e originárias | 24.512.504,45 | 34.571.259,99 |
| Transferências correntes recebidas | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| Desembolsos | 103.649.492,61 | 99.532.079,09 |
| Pessoal e demais despesas | 103.649.492,61 | 99.532.079,09 |
| Juros e encargos da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I) | 12.297.617,34 | 6.973.831,47 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Ingressos | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de bens | 0,00 | 0,00 |
| Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 0,00 | 0,00 |
| Aquisição de ativo não circulante | 0,00 | 0,00 |
| Concessão de empréstimos e financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II) | 0,00 | 0,00 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Ingressos | 0,00 | 0,00 |
| Operações de crédito | 0,00 | 0,00 |
| Integralização do capital social de empresas dependentes | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de capital recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Outros ingressos de financiamentos | 0,00 | 0,00 |
| Desembolsos | 0,00 | 0,00 |
| Amortização / Refinanciamento da dívida | 0,00 | 0,00 |
| Outros desembolsos de financiamentos | 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) | 12.297.617,34 | 6.973.831,47 |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial | 30.411.876,18 | 23.584.340,00 |
| Caixa e Equivalente de caixa final | 43.024.033,59 | 30.411.876,18 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR
VOLTA REDONDA - RJ
243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13


www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
FLUXO DE CAIXA
QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS | 24.512.504,45 | 34.571.259,99 |
| Receita Tributária | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 7.041.599,03 | 30.787.499,33 |
| Receita Patrimonial | 0,00 | 0,00 |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração das Disponibilidades | 4.122.701,31 | 3.697.532,55 |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias | 13.348.204,11 | 86.228,11 |
| Total das Receitas Derivadas e Originárias | 24.512.504,45 | 34.571.259,99 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matricula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baía
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378

**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR

VOLTA REDONDA - RJ


243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
FLUXO DE CAIXA
QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E
CONCEDIDAS
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercicio Atual | Exercicio Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS | | |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| da União | 0,00 | 0,00 |
| de Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| de Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| Outras transferências correntes recebidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Correntes Recebidas | 91.434.605,50 | 71.934.650,57 |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS | | |
| Intergovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| a União | 0,00 | 0,00 |
| a Estados e Distrito Federal | 0,00 | 0,00 |
| a Municípios | 0,00 | 0,00 |
| Intragovernamentais | 0,00 | 0,00 |
| Outras transferências concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Total das Transferências Concedidas | 0,00 | 0,00 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matricula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baia
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378


**FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA**

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR
VOLTA REDONDA - RJ
243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/


INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
FLUXO DE CAIXA
QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS
DESPESAS POR FUNÇÃO
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------------|----------------------|
| Legislativa | 0,00 | 0,00 |
| Judiciária | 0,00 | 0,00 |
| Essencial à Justiça | 0,00 | 0,00 |
| Administração | 0,00 | 0,00 |
| Defesa Nacional | 0,00 | 0,00 |
| Segurança Pública | 0,00 | 0,00 |
| Relações Exteriores | 0,00 | 0,00 |
| Assistencial Social | 0,00 | 0,00 |
| Previdência Social | 49.031.924,45 | 47.148.939,12 |
| Saúde | 7.022.686,80 | 6.603.450,07 |
| Trabalho | 0,00 | 0,00 |
| Educação | 47.594.881,36 | 45.779.689,90 |
| Cultura | 0,00 | 0,00 |
| Direitos da Cidadania | 0,00 | 0,00 |
| Urbanismo | 0,00 | 0,00 |
| Habitação | 0,00 | 0,00 |
| Saneamento | 0,00 | 0,00 |
| Gestão Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| Ciência e Tecnologia | 0,00 | 0,00 |
| Agricultura | 0,00 | 0,00 |
| Organização Agrária | 0,00 | 0,00 |
| Indústria | 0,00 | 0,00 |
| Comércio e Serviços | 0,00 | 0,00 |
| Comunicações | 0,00 | 0,00 |
| Energia | 0,00 | 0,00 |
| Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Desporto e Lazer | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Especiais | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | 103.649.492,61 | 99.532.079,09 |


Jonathan dos Santos

Contador
Matricula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Bala
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378



FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA

PRAÇA SÁVIO GAMA, 53, 3º ANDAR
VOLTA REDONDA - RJ
243339-2454 - CNPJ : 13.444.605/0001-13

www.portalvr.com/vrprevidencia/

INSTITUIÇÃO : FUNDO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO
MUNICIPIO DE VOLTA REDONDA VR PREVIDÊNCIA
FLUXO DE CAIXA
QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA
EXERCÍCIO : 2017
PERÍODO : DEZEMBRO

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------|--------------------|
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 |
| Outros Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 |


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3


Carlos Roberto Baia
Secretário Municipal
de Administração/PMVR


Carlos de Souza Rosa
Controlador Geral/PMVR
Matr. 394.378



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO
DE 2017.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

O VR Previdência – Fundo de Previdência Social do Município de Volta Redonda, criado pela Lei Municipal nº 4963, de 10 de setembro 2013, de acordo com o art. 71 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, vinculado à Secretaria Municipal de Administração, sem personalidade jurídica de direito público, com autonomia patrimonial, administrativa e financeira, é responsável pela gestão do RPPS - Regime Próprio de Previdência Social do Município de Volta Redonda RJ, incluindo a arrecadação e gestão de recursos previdenciários, a concessão, o pagamento e a manutenção de benefícios previdenciários a assistenciais.

A estrutura Administrativa do VR Previdência de acordo com a Lei Municipal 4963/2013 Art 12 §3º se dá nos seguintes Cargos:

| CARGO OU FUNÇÃO | FORMA DE PROVIMENTO | SÍMBOLO |
|---|---------------------|----------|
| Coordenador Executivo | Em Comissão | DAS 10-A |
| Diretor de Departamento de Administração e Finanças | Em Comissão | DAS 10-B |
| Diretor de Departamento de Benefícios | Em Comissão | DAS 10-B |

Os demais servidores necessários ao desenvolvimento das atividades administrativas fica a cargo de lei específica e serão lotados no VR Previdência/SMA. De acordo com a lei de criação a Procuradoria Geral do Município e o Órgão Central de Controle Interno da Administração Municipal dentro de suas atribuições, auxiliam esse Fundo Especial.

Para fins de definição do Plano de Custeio do RPPS, os segurados do regime são divididos em dois planos distintos, segregando assim as massas em:

Plano Financeiro: composto pelos segurados que tenham ingressado em cargo efetivo na administração pública do Município de Volta Redonda, vinculados ao regime


Jonatman dos Santos
Contador

Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 118544/0-3



de previdência de que trata esta Lei, até a data de 1º de janeiro de 2000, e seus respectivos dependentes.

Plano Previdenciário: composto pelos segurados que tenham ingressado em cargo efetivo na administração pública do Município de Volta Redonda, vinculados ao regime de previdência de que trata esta Lei, após a data de 1º de janeiro de 2000, e seus respectivos dependentes.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Os registros contábeis das operações envolvendo os recursos do VR Previdência e as demonstrações contábeis por eles geradas foram elaboradas e estão sendo apresentadas com observância às Leis: nº 4.320 de 17 de março de 1964, Lei 9.717 de 27 de novembro de 1998, Lei Complementar 101 de 04 de maio de 2000, Portaria MPS 916 e atualizações, os Princípios Fundamentais, Normas Brasileiras de Contabilidade e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

As Demonstrações Contábeis foram estruturadas de acordo com as exigências e padronizações estabelecidas pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público referente à 7ª edição, no que se refere às ações previdenciárias.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Das Receitas e das Despesas Orçamentárias

As receitas e despesas foram codificadas pela Portaria STN/SOF 163 e atualizações, sendo os seus desdobramentos registrados em conformidade com o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público, de acordo com as diretrizes da 7ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público.

A execução das despesas orçamentárias alcançou o total de R\$ 103.652.559,69 (Cento e três milhões, seiscentos e cinquenta e dois mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e sessenta e nove centavos) discriminadas em R\$ 103.642.859,69 (Cento e três milhões, seiscentos e quarenta e dois mil, oitocentos e cinquenta e nove reais e sessenta


Jonathan dos Santos
Contador

Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3



e nove centavos) em despesas correntes de Pessoal e Encargos Sociais, sendo R\$ 88.179.055,44 (Oitenta e oito milhões, cento e setenta e nove mil, cinqüenta e cinco reais e quarenta e quatro centavos) em Aposentadorias e Reformas e a outra parte totalizando R\$ 15.463.804,25 (Quinze milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, oitocentos e quatro reais e vinte e cinco centavos) nas Pensões Civis, todos da Unidade Gestora da Prefeitura Municipal de Volta Redonda.

O grupo outras despesas correntes totalizou o valor de R\$ 9.700,00 (Nove mil e setecentos reais) sendo discriminados em R\$ 7.300,00 (Sete mil e trezentos reais) pelo pagamento da prestação do serviço do cálculo do atuarial do exercício de 2017 e os outros R\$ 2.400,00 (Dois mil e quatrocentos reais) pelo pagamento do serviço de consultoria financeira referente a quatro meses de prestação.

O total de arrecadação das receitas orçamentárias foi de R\$ 24.512.504,45 (Vinte e quatro milhões, quinhentos e doze mil, quinhentos e quatro reais e quarenta e cinco reais). No grupo Receitas Correntes cabe fazer uma ressalva na contabilização das receitas de contribuições dos servidores inativos e dos pensionistas que será demonstrada no quadro a seguir:


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3



CONTROLE DA CONTRIBUIÇÃO DOS PENSIONISTAS DO PLANO FINANCEIRO DA PMVR 2017

| | jan | fev | mar | abr | mai | jun | jul | ago | set | out | nov | dez | 13* |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ALAINE MARIA DOS REIS CARRARO | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 408,68 | R\$ 88,07 | R\$ 88,07 | R\$ 88,07 | R\$ 88,07 | R\$ 88,07 | R\$ 88,07 | R\$ 88,07 |
| ALOÍSIO DOS SANTOS DIAS | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 | R\$ 69,53 |
| ARÍCIA BAKX BALBI | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 | R\$ 1.233,13 |
| CECY CECCHI IMTHON | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 | R\$ 240,79 |
| CELIA MARIA REZENDE DOS SANTOS | R\$ 228,66 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 | R\$ 525,42 |
| DELIZIA TEIXEIRA DA SILVA | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 | R\$ 2,98 |
| ELENIR DE SOUSA LIMA | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 | R\$ 78,94 |
| EVA RODRIGUES EGALON | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 892,82 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - |
| FÁTIMA REGINA MARCOLINO | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 | R\$ 378,91 |
| GELSON DA SILVA | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 | R\$ 88,70 |
| HERBERTH OLIVEIRA DE SOUSA | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 | R\$ 124,23 |
| JOSÉ ALBUQUERQUE LIMA | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 | R\$ 196,31 |
| JOSÉ MOREIRA FILHO | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 | R\$ 207,04 |
| JOVITA RAMOS DE FREITAS | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 892,82 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - |
| LEONEL CESAR DOS SANTOS | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 | R\$ 112,53 |
| LEONOR MARTORELLE COSTA | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 | R\$ 373,40 |
| LUCIENE PEREIRA DOS SANTOS | R\$ - | R\$ - | R\$ 65,42 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - |
| MARIA APARECIDA DESSUPOIO DIAS | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 | R\$ 264,42 |
| MARIA APARECIDA FERREIRA | R\$ 277,89 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 | R\$ 134,44 |
| MARIA DO CARMO OLIVEIRA | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 | R\$ 76,49 |
| MARIA HELENA FIGUEIRA BARROSO | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 | R\$ 1.309,95 |
| MARIA TEREZA RODRIGUES DE CASTRO | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 | R\$ 373,26 |
| MARLENE ALVES LUDOVINO SALVADOR | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 | R\$ 77,27 |
| NORIMAR PASSOS DA ROCHA | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 | R\$ 197,26 |
| PAULO LÚCIO PAGANO | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 283,52 | R\$ 504,64 | R\$ 504,64 | R\$ 504,64 |
| PEDRINA KOLLOWSKI DE PAULA | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 | R\$ 762,24 |
| SUELI MIRANDA DA SILVA GONCALVES | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 | R\$ 384,79 |
| TOTAL DA CONTRIBUIÇÃO | R\$ 7.342,24 | R\$ 7.495,55 | R\$ 7.560,97 | R\$ 7.495,55 | R\$ 7.495,55 | R\$ 7.904,23 | R\$ 9.369,26 | R\$ 7.583,62 | R\$ 7.583,62 | R\$ 7.583,62 | R\$ 7.804,74 | R\$ 7.804,74 | R\$ 7.804,74 |

TOTAL RELATÓRIO CONSIGNAÇÃO R\$ 41.865,77 R\$ 42.181,85 R\$ 42.247,27 R\$ 42.317,66 R\$ 43.760,67 R\$ 43.531,10 R\$ 46.445,78 R\$ 43.685,00 R\$ 44.804,80 R\$ 43.372,84 R\$ 43.703,95 R\$ 44.580,01 R\$ 42.577,42

TOTAL DA CONTRIB APOSENTADOS R\$ 34.523,53 R\$ 34.686,30 R\$ 34.686,30 R\$ 4.822,11 R\$ 36.265,12 R\$ 35.626,87 R\$ 37.076,52 R\$ 36.101,38 R\$ 37.221,18 R\$ 35.789,22 R\$ 35.899,21 R\$ 36.775,27 R\$ 34.772,68


Jonathan dos Santos
Contador
Matricula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3



O quadro supracitado demonstra arrolado em valores mensais, o total das contribuições dos inativos e pensionistas do VR Previdência relativo ao Plano Financeiro. Cabe salientar que nem as despesas orçamentárias e as receitas orçamentárias foram segregadas pelos planos financeiro e previdenciário, fato esse corrigido para o exercício de 2018.

Do Balanço Orçamentário

Orçamento previsto para o exercício de 2017 foi fixado através da Lei municipal 5.031 de 30 de Dezembro de 2016 com a previsão inicial das despesas de R\$ 25.000.000,00 (Vinte e cinco milhões de reais) e fixação de despesas de R\$ 105.000.00,00 (Cento e cinco milhões de reais) dentro do Orçamento da Secretaria Municipal de Administração desta Municipalidade.

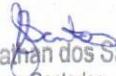
O Balanço Orçamentário foi elaborado conforme o modelo estabelecido pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público seguindo as orientações da IPC 07, e obedecendo ao art. 102 da lei 4320/1964, demonstrando as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

Este Balanço contém o resumo da previsão comparada com a execução orçamentária, estabelecendo as diferenças para mais e para menos, de modo a se obter o resultado orçamentário do exercício. É adotado o regime de caixa para as receitas efetivamente arrecadadas e o de competência para as despesas legalmente empenhadas.

Quanto aos restos a pagar o VR Previdência não teve execução no exercício financeiro, tendo somente uma inscrição de R\$ 3.067,08 (Três mil e sessenta e sete reais e oito centavos) de restos a pagar processados no final do Exercício referente a uma folha de pagamento suplementar de Inativos.

Do Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro evidencia os ingressos e dispêndios orçamentários, bem como as receitas e despesas extra-orçamentárias, junto com os saldos de caixa do exercício anterior e o do exercício seguinte, conforme regras do MCASP baseados nos


Jonathan dos Santos
Contador

Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3



ensinamentos da Lei 4320/1964. As informações financeiras são apresentadas por fontes e destinação de recursos, sendo elaborado de acordo com as instruções da IPC 06.

Conforme demonstrado no tópico receitas orçamentárias anteriormente, o Balanço Financeiro faz a separação dos Ingressos Orçamentários em Ordinárias com o valor de R\$ 11.247.835,89 (Onze milhões, duzentos e quarenta e sete mil, oitocentos e trinta e cinco reais e oitenta e nove centavos) e traz o recebimento da verba vinculada COMPREV no valor de R\$ 13.264.668,56 (Treze milhões, duzentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e sessenta e oito reais e cinquenta e seis centavos). O VR Previdência recebeu em 2017 através das Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Municipal de Volta Redonda, CNPJ 32.512.501/0001-43, o montante de R\$ 91.434.605,50 (Nove e um milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil, seiscentos e cinco reais e cinquenta centavos) para cobrir as despesas referentes à Folha de Inativos e Pensionistas de sua responsabilidade.

Quanto aos ingressos Extra-Orçamentários cabe destacar os recebimentos de R\$ 14.971.339,92 (Quatorze milhões, novecentos e setenta e um mil, trezentos e trinta e nove reais e noventa e dois centavos) provenientes dos valores das consignações da Folha de Pagamento e a inscrição dos restos a pagar processados de R\$ 3.067,08 (Três mil e sessenta e sete reais e oito centavos).

Na parte dos Dispêndios Orçamentários a título Ordinário temos o valor de R\$ 103.652.559,69 (Cento e três milhões, seiscentos e cinquenta e dois mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e sessenta e nove centavos) da execução das despesas orçamentárias conforme já demonstrado no tópico das "Receitas e Despesas Orçamentárias".

Os dispêndios Extra-Orçamentários são dados dos pagamentos das consignações que incorre na Folha de Pagamento dos Inativos e Pensionistas totalizando R\$ 14.656.799,85 (Quatorze milhões, seiscentos e cinquenta e seis mil, setecentos e noventa e nove reais e oitenta e cinco centavos).

Para efeito de Fechamento do Balanço Financeiro, foram lançados os saldos anteriores de banco nos ingressos e totalizaram o valor de R\$ 30.411.876,18 (Trinta milhões, quatrocentos e onze mil, oitocentos e setenta e seis reais e dezoito centavos) e para fechar o saldo dos dispêndios, foi lançado o saldo final dos bancos no valor de R\$ 43.024.033,59 (Quarenta e três milhões, vinte e quatro mil, trinta e três reais e cinquenta e nove centavos).


Jonathan dos Santos
Contador

Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3



Do Fluxo de Caixa

O quadro principal do Fluxo de caixa demonstra no fluxo das atividades operacionais um total de ingressos na casa de R\$ 115.947.109,95 (Cento e quinze milhões, novecentos e quarenta e sete mil, cento e nove reais e noventa e cinco centavos), composto da Arrecadação de R\$ 24.512.504,45 (Vinte e quatro milhões, quinhentos e doze mil, quinhentos e quatro reais e quarenta e cinco centavos) das receitas originárias, e pelo recebimento de R\$ 91.434.605,50 (Noventa e um milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil, seiscentos e cinco reais e cinqüenta centavos) dos aportes feitos pelo Erário Municipal para cobertura da folha de Pagamento dos Aposentados e Pensionistas. Os desembolsos totalizaram o valor de R\$ 103.649.492,61 (Cento e três milhões, seiscentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e noventa e dois reais e sessenta e um centavos) do pagamento dos Aposentados e Pensionistas desta municipalidade, gerando um fluxo de caixa líquido de R\$ 12.297.617,34 (Doze milhões, duzentos e noventa e sete mil, seiscentos e dezessete reais e trinta e quatro centavos) que somados com as rentabilidades das aplicações financeiras ajudaram a Conta Contábil “Caixa e Equivalente de Caixa” Fechar em 31/12/2017 o Valor de R\$ 43.024.033,59 (Quarenta e três milhões, vinte e quatro mil, trinta e três reais e cinquenta e nove centavos).

Do Demonstrativo das Variações Patrimoniais

A demonstração das Variações Patrimoniais é elaborada conforme as instruções da ICP 05 utilizando-se as variações patrimoniais diminutivas (classe 3) e as variações patrimoniais aumentativas (classe 4) do PCASP, a fim de demonstrar as variações quantitativas e qualitativas ocorridas no Patrimônio do VR Previdência.

As variações patrimoniais Aumentativas somam o valor total de R\$ 3.867.668.075,89 (Três bilhões, oitocentos e sessenta e sete milhões, seiscentos e sessenta e oito mil, setenta e cinco reais e oitenta e nove centavos) e foram assim discriminadas:


Jonathan dos Santos
Contador
Matrícula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3



Contribuições Sociais: R\$ 4.933.448,50 (Quatro milhões, novecentos e trinta e três mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e cinquenta centavos). São valores provenientes das contribuições dos servidores ativos, inativos e dos pensionistas. Cabe salientar que pelo fato de serem contribuições previdenciárias intra-orçamentárias as VPA's das Contribuições Patronais não aparecem na DVP.

Juros e Encargos de Mora: R\$ 21.391,64 (Vinte e um mil trezentos e noventa e um reais e sessenta e quatro centavos). São valores provenientes das VPA's que registraram a atualização e cobrança de juros das Contribuições Patronais em regime de Parcelamento da Unidade Gestora Câmara Municipal.

Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras: R\$ 4.122.701,31 (Quatro milhões, cento e vinte e dois mil, setecentos e um reais e trinta e um centavos). São valores provenientes das VPA's que registraram as rentabilidades das aplicações financeiras deste RPPS.

Transferências Intragovernamentais: R\$ 91.434.605,50 (Noventa e um milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil, seiscentos e cinco reais e cinquenta centavos). São valores provenientes das VPA's que registraram os aportes feitos pelo Erário Municipal para cobertura da folha de Pagamento dos Aposentados e Pensionistas.

Reversão de Provisões para Ajustes para Perdas: R\$ 3.753.829.116,47 (Três bilhões, setecentos e cinquenta e três milhões, oitocentos e vinte e nove mil, cento e dezesseis reais e quarenta e sete centavos). São valores provenientes das VPA's que registraram a contrapartida das contas redutoras de passivo utilizadas no procedimento do registro do cálculo atuarial da data base 31/12/2016.

Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas: R\$ 13.326.812,47 (Treze milhões, trezentos e vinte e seis mil, oitocentos e doze reais e quarenta e sete centavos). São valores provenientes das VPA's que registraram a arrecadação do COMPREV no valor de R\$ 13.264.668,56 (Treze milhões, duzentos e sessenta e quatro mil, seiscentos e sessenta e oito reais e cinquenta e seis centavos) e a contabilização de outras receitas no valor de R\$ 62.143,91 (Sessenta e dois mil, cento e quarenta e três reais e noventa e um



centavos) proveniente de ajuste de saldo das conta bancária de aplicação da conta corrente 105-0 Saldo arrecadado que estava em conciliação manual, referente a vencimentos não reclamados ficando o mesmo na conta bancária.

As variações patrimoniais diminutivas somam o valor total de R\$ 3.745.792.086,53 (Três bilhões, setecentos e quarenta e cinco milhões, setecentos e noventa e dois mil, oitenta e seis reais e cinquenta e três centavos) e foram assim discriminadas:

Aposentadorias e Reformas: R\$ 88.179.055,44 (Oitenta e oito milhões, cento e setenta e nove mil, cinquenta e cinco reais, quarenta e quatro centavos). São valores provenientes das VPD's que registraram os desembolsos com o pagamento das Aposentadorias e Reformas civis.

Pensões: R\$ 15.463.804,25 (Quinze milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, oitocentos e quatro reais e vinte e cinco centavos). São valores provenientes das VPD's que registraram os desembolsos com o pagamento das Pensões civis.

Serviços: R\$ 9.700,00 (Nove mil e setecentos reais): São valores provenientes das VPD's que registraram os desembolsos com o pagamento dos serviços de consultoria financeira (de 09/2017 a 12/2017) no valor de R\$ 2.400,00 (Dois mil e quatrocentos reais), e a elaboração do serviço do Cálculo Atuarial com data base 31/12/2016 no valor de R\$ 7.300,00 (Sete mil e trezentos reais).

Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas: R\$ 3.642.139.526,84 (Três bilhões, seiscentos e quarenta e dois milhões, cento e trinta e nove mil, quinhentos e vinte e seis reais e oitenta e quatro centavos). São valores provenientes das VPD's que registraram a contrapartida das contas do incremento dos passivos utilizados no procedimento do registro do cálculo atuarial da data base 31/12/2016.

Depois de discriminadas todas as contas das Variações Patrimoniais Aumentativas e Diminutivas, observamos que as Demonstrações das Variações Patrimoniais deu um resultado positivos de R\$ 121.875.989,36 (Cento e vinte e um



milhões, oitocentos e setenta e cinco mil, novecentos e oitenta e nove reais e trinta e seis centavos) depois de confrontadas.

Do Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é elaborado conforme as instruções da ICP 04 utilizando-se as contas do Ativo (classe 1), Passivo e Patrimônio Líquido (classe 2), variações patrimoniais diminutivas (classe 3) e as variações patrimoniais aumentativas (classe 4) do PCASP, a fim de demonstrar quantitativamente e qualitativamente a situação patrimonial do VR Previdência.

O Ativo do VR Previdência é composto pelas suas disponibilidades de caixas, pois toda a estrutura administrativa é cedida pela Prefeitura Municipal de Volta Redonda (sendo os ativos móveis e imóveis demonstrados nos Bens desta Municipalidade), e o saldo de R\$ 43.024.033,59 (Quarenta e três milhões, vinte e quatro mil, trinta e três reais e cinquenta e nove centavos) guarda paridade com as Conciliações Bancárias anexa a essa Prestação de Contas.

O Passivo Circulante desse Fundo Especial traz o valor de R\$ 3.067,08 (Três mil e sessenta e sete reais e oito centavos) na conta “Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo”, valor esse proveniente da inscrição de um restos a pagar processados no exercício referente a uma folha de pagamento suplementar dos Inativos do Plano Financeiro. O outro valor que consta esse grupo é o da conta contábil “Demais Obrigações a Curto Prazo” com o saldo de R\$ 1.328.234,45 (Hum milhão, trezentos e vinte oito mil, duzentos e trinta e quatro reais e quarenta e cinco centavos) é proveniente das consignações sobre a Folha de pagamento dos Inativos e Pensionistas referente ao mês de Dezembro de 2017. Esses valores são discriminados no Anexo 17 da 4320/64 presente nessa Prestação de Contas.

O subgrupo do Passivo Não Circulante registrou o Saldo de R\$ -88.039.536,93 (-Oitenta e oito milhões, trinta e nove mil, quinhentos e trinta e seis reais e noventa e três centavos) na conta contábil “Provisões a longo Prazo”, valor esse proveniente do registro do Cálculo Atuarial do Plano Previdenciário da Data Base 31/12/2016. O estudo encontra-se nesta Prestação de Contas.


Jonathan dos Santos
Contador

Matricula: 375.233 - VR Previdência
CRC/RJ 115544/0-3

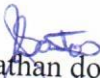


O subgrupo Patrimônio Líquido registrou um saldo de R\$ 129.732.268,99 (Cento e vinte e nove milhões, setecentos e trinta e dois mil, duzentos e sessenta e oito reais e noventa e nove centavos) e será explicado no quadro a seguir:

| Composição do Saldo do Patrimônio Líquido 31/12/2017 | |
|--|--------------------|
| Contas | Valor |
| Saldo Patrimonial anterior 31/12/2016 | R\$ 5.748.129,10 |
| Resultado Patrimonial 31/12/2017 | R\$ 121.875.989,36 |
| Contribuições Patronais Arrecadadas 2017 | R\$ 2.108.150,53 |
| Saldo Patrimonial 31/12/2017 | R\$ 129.732.268,99 |

O valor da arrecadação das contribuições patronais dos servidores consta no somatório do Patrimônio Líquido, pois pelo fato de ser Intra-Orçamentária ela não computou no cálculo da Demonstração das Variações Patrimoniais, mas como ela aumentou o Patrimônio do VR Previdência ela impacta no cálculo do Patrimônio deste Fundo Especial.

Volta Redonda, 31 de dezembro de 2017.


Jonathan dos Santos
Contador VR Previdência
Matrícula: 375.233
CRC-RJ nº: 115544/O-3.