



ATOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA:
PREVISCAM



PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO

Pág 1 / 2

Prestação de Contas
 Anexo 12 - Balanço Orçamentário
 Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

Art. 102 da Lei n. 4.320/1964

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	46.000.000,00	46.000.000,00	49.425.125,89	3.425.125,89
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	26.722.000,00	26.722.000,00	26.963.255,90	241.255,90
Receita Patrimonial	17.258.000,00	17.258.000,00	20.791.705,64	3.533.705,64
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	2.020.000,00	2.020.000,00	1.670.164,35	(349.835,65)
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
Amortizações 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)	46.000.000,00	46.000.000,00	49.425.125,89	3.425.125,89
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)	46.000.000,00	46.000.000,00	49.425.125,89	3.425.125,89
Déficit (VI)	7.311.000,00	7.311.000,00	-----	(7.311.000,00)
TOTAL (VII) = (V + VI)	53.311.000,00	53.311.000,00	49.425.125,89	(3.885.874,11)
Saldos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	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)	53.111.000,00	53.111.000,00	40.312.462,66	40.169.428,45	40.167.128,58	12.798.537,34
Pessoal e Encargos Sociais	48.787.000,00	48.787.000,00	39.604.292,69	39.604.292,69	39.604.292,69	9.182.707,31
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	4.324.000,00	4.324.000,00	708.169,97	565.135,76	562.835,89	3.615.830,03
Despesas de Capital (IX)	200.000,00	200.000,00	8.954,00	8.954,00	8.954,00	191.046,00
Investimentos	200.000,00	200.000,00	8.954,00	8.954,00	8.954,00	191.046,00
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) = (VIII + IX + X)	53.311.000,00	53.311.000,00	40.321.416,66	40.178.382,45	40.176.082,58	12.989.583,34
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 (XII) = (XI + XII)	53.311.000,00	53.311.000,00	40.321.416,66	40.178.382,45	40.176.082,58	12.989.583,34
Superávit (XIII)	-----	-----	9.103.709,23	9.246.743,44	9.249.043,31	(9.103.709,23)
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	53.311.000,00	53.311.000,00	49.425.125,89	49.425.125,89	49.425.125,89	3.885.874,11
Reserva do RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	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	134.962,99	125.296,79	124.486,37	8.449,84	2.026,78
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	134.962,99	125.296,79	124.486,37	8.449,84	2.026,78



**PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO
MOURAO**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas
Anexo 12 - Balanço Orçamentário
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
	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 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	134.962,99	125.296,79	124.486,37	8.449,84	2.026,78

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (f) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b)			
Despesas Correntes	0,00	12.139,01	12.139,01	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	12.139,01	12.139,01	0,00	0,00
Despesas 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	12.139,01	12.139,01	0,00	0,00

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO, **Data Emissão** 31/12/2020, **Hora emissão** 11:29:33

NOTA:

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

SILVANE BOTTEGA
Superintendente da Previscam
CPF: 498.542.670-91



PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO

Prestação de Contas

BALANÇO FINANCEIRO

Art. 103 da Lei n. 4.320/1964

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

Pág 1 / 1

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	49.425.125,89	44.987.783,04	Despesa Orçamentária (VI)	40.321.416,66	38.868.177,10
Ordinária	970.433,23	1.778.097,32	Ordinária	1.000.789,62	997.361,87
Vinculada	48.454.692,66	43.209.685,72	Vinculada	39.320.627,04	37.870.815,23
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	Transferências do FUNDEB	0,00	0,00
Transferências Voluntárias	0,00	0,00	Transferências Voluntárias	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	Alienação de Bens	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	Operações de Crédito	0,00	0,00
Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00	Contratos de Rateio de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência	48.454.692,66	43.209.685,72	Regime Próprio de Previdência	39.320.627,04	37.870.815,23
Transferências de Programas	0,00	0,00	Transferências de Programas	0,00	0,00
Valores Restituíveis	0,00	0,00	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Transferências Voluntárias - Emendas Individuais (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	0,00	Valores Restituíveis	0,00	0,00
Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00	Transferências Voluntárias - Emendas Individuais (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	0,00
Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00	Apoio Financeiro aos Municípios - AFM	0,00	0,00
Outras Origens	0,00	0,00	Cessão Onerosa - Pré-Sal	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	28.800.000,00	25.220.000,00	Outras Origens	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	9.556.793,95	8.689.094,06	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	2.299,87	12.139,01	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	23.652.959,61	12.302.476,26
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	143.034,21	134.962,99	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	12.139,01	15.665,55
Realizável - Inscrição Cisão, Fusão ou Extinção	0,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	124.486,37	54.470,33
Valores Restituíveis	9.411.459,87	8.541.992,06	Realizável - Cancelam./Baixa Cisão, Fusão, Extin.	14.104.874,36	3.690.348,32
Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	Valores Restituíveis	9.411.459,87	8.541.992,06
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	137.259.331,72	109.533.107,98	Antecipação da Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	137.259.331,72	109.533.107,98	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	161.066.875,29	137.259.331,72
Realizável	0,00	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa	161.066.875,29	137.259.331,72
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	225.041.251,56	188.429.985,08	Realizável	0,00	0,00
			TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	225.041.251,56	188.429.985,08

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO, Data Emissão 31/12/2020, Hora emissão 11:35:52

NOTA:

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

SILVANE BOTTEGA
Superintendente da Previscam
CPF: 498.542.670-91



PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO

Prestação de Contas
BALANÇO PATRIMONIAL
Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

Pág 2 / 2

Direito de Uso de Imóveis		0,00	0,00				
Diferido		0,00	0,00				
TOTAL DO ATIVO		162.730.258,40	139.084.382,26	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		162.730.258,40	139.084.382,26
ATIVO FINANCEIRO		161.066.875,29	137.259.331,72	PASSIVO FINANCEIRO		147.360,86	147.102,00
ATIVO PERMANENTE		1.663.383,11	1.825.050,54	PASSIVO PERMANENTE		136.169.603,47	107.893.321,55
SALDO PATRIMONIAL						26.413.294,07	31.043.958,71
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos				Saldo dos Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar		0,00	0,00	Garantias e Contragarantias Concedidas a Executar		0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres a Receber		0,00	0,00	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres a Liberar		0,00	0,00
Direitos Contratuais a Executar		0,00	0,00	Obrigações Contratuais a Executar		190.566,15	115.099,43
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar		0,00	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		190.566,15	115.099,43
SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO							
FONTES DE RECURSOS				Exercício Atual		Exercício Anterior	
00001 - Recursos do Tesouro (Desc)Ex.Cor.				932.235,18		954.141,73	
00040 - RPPS Ex. Cor.				142.183.913,76		119.708.088,08	
00551 - Compensação entre Regimes Previdenciário				17.803.365,49		16.449.999,91	
Total das Fontes de Recursos				160.919.514,43		137.112.229,72	

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO, **Data Emissão** 31/12/2020, **Hora emissão** 11:39:20

NOTA:

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

SILVANE BOTTEGA
Superintendente da Previscam
CPF: 498.542.670-91



**PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO
MOURAO**

Pág 1 / 3

Prestação de Contas
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

Art. 104 da Lei n. 4.320/1964

VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		78.077.309,60	74.506.658,90
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		26.963.255,90	25.764.657,83
Contribuições Sociais		26.963.255,90	25.764.657,83
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuição de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		0,00	0,00
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços		0,00	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		20.791.705,64	17.389.296,75
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		20.791.705,64	17.389.296,75
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas		28.800.000,00	25.220.000,00
Transferências Intragovernamentais		28.800.000,00	25.220.000,00
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
Delegações Recebidas		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		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 Passivo		0,00	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		1.522.348,06	6.132.704,32
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		0,00	4.151.059,57
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.522.348,06	1.981.644,75
VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		82.698.686,66	63.433.474,06
Pessoal e Encargos		726.205,94	736.125,02
Remuneração a Pessoal		637.945,01	645.262,58
Encargos Patronais		87.289,50	88.496,26
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Custo de Pessoal e Encargos		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		971,43	2.366,18
Benefícios Previdenciários		38.790.214,95	35.996.903,75
Aposentadorias e Reformas		33.738.047,56	31.202.467,81
Pensões		5.052.167,39	4.794.435,94
Outros Benefícios Previdenciários		0,00	0,00
Benefícios Assistenciais		272.597,65	1.720.976,23
Benefícios de Prestação Continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00



**PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO
MOURAO**

Pág 2 / 3

Prestação de Contas

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		82.698.686,66	63.433.474,06
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Assistenciais		272.597,65	1.720.976,23
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		262.304,29	194.087,96
Uso de Material de Consumo		0,00	0,00
Serviços		239.499,15	171.026,62
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00	0,00
Depreciação, Amortização e Exaustão		22.805,14	23.061,34
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		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos		14.104.874,36	3.690.348,32
Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		14.104.874,36	3.690.348,32
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		1.068,45	999,30
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		1.068,45	999,30
Contribuições		0,00	0,00
Custo com Tributos		0,00	0,00
Custos das Mercadorias e dos 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		28.541.421,02	21.094.033,48
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
VPD de Constituição de Provisões		28.276.281,92	20.932.379,96
Custo de Outras VPD		0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		265.139,10	161.653,52
Resultado Patrimonial do Período		(4.621.377,06)	11.073.184,84

VARIações PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativo		8.954,00	0,00
Desincorporação de passivo		0,00	0,00
Incorporação de passivo		0,00	0,00
Desincorporação de ativo		0,00	0,00

Notas Explicativas

**PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO
MOURAO**

Pág 3 / 3

Prestação de Contas
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020**FONTE:** Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO, **Data Emissão** 31/12/2020, **Hora emissão** 12:01:09**Notas:**

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

SILVANE BOTTEGA
Superintendente da Previscam
CPF: 498.542.670-91



**PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO
MOURAO**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA			
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Receita Tributária		0,00	0,00
Receita de Contribuições		26.963.255,90	25.764.657,83
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		20.791.705,64	17.389.296,75
Outras Receitas Derivadas e Originárias		1.670.164,35	1.833.828,46
Transferências correntes recebidas	1FC	0,00	0,00
Outros ingressos operacionais		54.047.679,94	85.216.941,99
Desembolsos			
Pessoal e demais despesas	2FC	40.230.088,04	38.719.563,17
Juros e encargos da dívida	3FC	0,00	0,00
Transferências concedidas	1FC	73.665,92	71.647,81
Outros desembolsos operacionais		79.308.110,73	111.567.544,09
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>		<i>(16.139.058,86)</i>	<i>(20.154.030,04)</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Alienação de bens		0,00	0,00
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		0,00	0,00
Outros ingressos de investimentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Aquisição de ativo não circulante		8.954,00	0,00
Concessão de empréstimos e financiamentos		0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>		<i>(8.954,00)</i>	<i>0,00</i>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ingressos			
Operações de crédito		0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes		0,00	0,00
Outros ingressos de financiamentos		0,00	0,00
Desembolsos			
Amortização/Refinanciamento da dívida		0,00	0,00
Outros desembolsos de financiamentos		0,00	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		(16.148.012,86)	(20.154.030,04)
Caixa e Equivalentes de caixa inicial		137.259.331,72	109.533.107,98
Caixa e Equivalentes de caixa final		161.066.875,29	137.259.331,72

QUADRO 1FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Outras transferências correntes recebidas	0,00	0,00
Total das transferências recebidas	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES CONCEDIDAS	73.665,92	71.647,81
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	73.665,92	71.647,81



**PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO
MOURAO**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas
Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

QUADRO 1FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Outras transferências concedidas	0,00	0,00
Total das transferências Concedidas	73.665,92	71.647,81

QUADRO 2FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	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
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	40.230.088,04	38.719.563,17
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
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	40.230.088,04	38.719.563,17

QUADRO 3FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	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
Outras Despesas com Juros, Correção Monetária e Outros	0,00	0,00
Total Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO, **Data Emissão** 31/12/2020, **Hora emissão** 12:06:36

Notas:

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

SILVANE BOTTEGA
Superintendente da Previscam
CPF: 498.542.670-91



PREVIDENCIA SOC DOS SERV PUBLICOS DO MUN DE CPO MOURAO

Prestação de Contas

Anexo 19 - Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido

Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2020

Pág 1 / 1

ESPECIFICAÇÃO	Patrimônio Social/Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações/Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.178.921,70	0,00	31.178.921,70
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre Capital Próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4.621.377,06)	0,00	(4.621.377,06)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de Reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a Distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.557.544,64	0,00	26.557.544,64

NOTA:

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC PR nº 030.585/O-1
CPF: 573.179.419-72

SILVANE BOTTEGA
Superintendente da Previscam
CPF: 498.542.670-91



Município de Campo Mourão – Cidade Escola
PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVICAM
Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2020

NOTA 01 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Os registros contábeis das operações envolvendo os recursos da PREVICAM e as demonstrações contábeis por eles gerados foram elaboradas e estão sendo apresentadas com observância às Leis: nº 4.320/64, 9.717/98, 101/00, os Princípios Fundamentais, Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC do Conselho Federal de Contabilidade – CFC e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público da Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

As Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP encerradas em **31/12/2020** da PREVICAM, foram estruturadas de acordo com as exigências e padronizações estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP – STN – 8ª Edição) e NBC-T 16 (CFC).

NOTA 02 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As contas contábeis do **Balanco Patrimonial** são estruturas em: Classe, Grupo, Subgrupo, Título e Subtítulo. Vamos discorrer um pouco sobre cada subgrupo.

Classe: Ativo

Grupo: Ativo Circulante

Subgrupo: Caixa e Equivalente de Caixa apresentou um saldo contábil de **R\$ 87.600,41 (oitenta e sete mil, seiscentos reais, quarenta e um centavos)**.

Esclarecemos que a PREVICAM, não mantém recursos em conta caixa, sendo que todos os recursos financeiros são movimentados em contas bancárias.

O **Subgrupo: Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo**, totalizou a importância de **R\$ 160.979.274,88 (cento e sessenta milhões, novecentos**

**Município de Campo Mourão – Cidade Escola****PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVICAM**

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

setenta e nove mil, duzentos setenta e quatro reais, oitenta e oito centavos). Os investimentos da PREVICAM representam valores aplicados para darem cobertura às obrigações previdenciárias e administrativas do RPPS – Regime Próprio de Previdência Social.

As aplicações foram realizadas em conformidade com a Resolução nº 3.922/2010, nº 4.392/2014 e a nº 4.604/2017 do Conselho Monetário Nacional - CMN – Banco Central do Brasil, no Segmento de Renda Fixa, Renda Variável e Aplicações no Exterior, e nos Sub-segmentos: IRF-M 1, IDKA IPCA 2A, IMA-B, IMA-B 5, GESTÃO DURATION, MULTIMERCADO, FIC AÇÕES, FI AÇÕES, FIP – FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES, FI - FUNDO IMOBILIÁRIO, FIDC – ABERTO, FUNDO DE AÇÕES BDR NÍVEL 1, estando perfeitamente enquadradas nos limites estabelecidos pelo Conselho Monetário Nacional – CMN e pela Política de Investimentos do **exercício financeiro de 2020**, aprovadas pelo Conselho Administrativo, Conselho Fiscal e Comitê de Investimentos da PREVICAM.

O Segmento de Renda Fixa – registra os investimentos nas diversas modalidades na formação de fundos de investimentos em renda fixa, a preço de aquisição, atualizados pelo valor da cota na data do balanço.

O Segmento de Renda Variável – registra os investimentos em fundos FI Ações, FI Multimercado, FIDC – Fundo de Investimento em Direitos Creditórios, FIP – Fundo de Investimentos em Participações e FII – Fundo de Investimento Imobiliário, no segmento de renda variável, a preço de aquisição, atualizado pelo valor da cota na data do balanço.

O Segmento Aplicações no Exterior – registra os investimentos em fundos de ações BDR nível 1, a preço de aquisição, atualizado pelo valor da cota na data do balanço.



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAM

Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

Grupo: Ativo Não-Circulante

Subgrupo: Imobilizado

O saldo de **R\$ 1.663.383,11 (um milhão, seiscentos sessenta e três mil, trezentos oitenta e três reais, onze centavos)** é composta por bens móveis e imóveis que foram avaliados pelo valor de aquisição, deduzidas das respectivas depreciações e amortizações acumuladas, calculadas com base na estimativa de sua vida útil econômica determinada pela tabela da Secretaria da Receita Federal, pelo método linear.

TOTAL DO ATIVO: 162.730.258,40 (cento sessenta e dois milhões, setecentos e trinta mil, duzentos cinquenta e oito reais, quarenta centavos).

Classe: Passivo

Grupo: Passivo Circulante

Subgrupo: Fornecedores e Contas a Pagar

O saldo de **R\$ 3.110,29 (três mil, cento e dez reais, vinte e nove centavos)**, corresponde a obrigações a curto prazo junto a fornecedores da PREVISCAM.

Grupo: Passivo Não-Circulante

Subgrupo: Provisões a Longo Prazo

Compreende o passivo atuarial do fundo de reserva com saldo de **R\$ 136.169.603,47 (cento trinta e seis milhões, cento sessenta e nove mil, seiscentos e três reais, quarenta e sete centavos).**

A constituição e a atualização da provisão matemática previdenciária são contabilizadas com base no Laudo de Avaliação Atuarial Anual, onde são demonstradas as entradas de recursos que suportarão os pagamentos de benefícios ao longo da



Município de Campo Mourão – Cidade Escola

PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAMPrevidência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

existência do Regime Previdenciário, bem como as insuficiências financeiras a serem cobertas pelo Município.

TOTAL DO PASSIVO: 136.172.713,76 (cento trinta e seis milhões, cento setenta e dois mil, setecentos e treze reais, setenta e seis centavos).

Classe: Patrimônio Líquido**Grupo: Resultados Acumulados**

Nesse grupo constata-se o saldo contábil de **R\$ 26.557.544,64 (vinte e seis milhões, quinhentos cinquenta e sete mil, quinhentos quarenta e quatro reais, sessenta e quatro centavos)**, que são relativos aos superávits e déficits acumulados ao longo dos anos, conforme demonstramos a seguir:

(-) Déficit de 2020.....	(R\$ 4.621.377,06)
(+) Superávit de 2019.....	R\$ 11.073.184,84
(-) Déficit de 2018.....	(R\$ 92.059,08)
(-) Déficit de 2017.....	(R\$ 4.621.962,66)
(+) Superávit de 2016.....	R\$ 9.304.334,82
(+) Superávit de 2015.....	R\$ 4.626.209,92
(+) Superávit de 2014.....	R\$ 2.770.395,57
(-) Déficit de 2013.....	(R\$ 68.419,22)
(+) Superávit de 2012.....	R\$ 2.495.498,48
(+) Saldo Acumulado até 2011.....	R\$ 5.691.739,03
(=) Saldo Acumulado em 2020.....	R\$ 26.557.544,64

TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO: R\$ 26.557.544,64 (vinte e seis milhões, quinhentos cinquenta e sete mil, quinhentos quarenta e quatro reais, sessenta e quatro centavos).

TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO: R\$ 162.730.258,40 (cento sessenta e dois milhões, setecentos e trinta mil, duzentos cinquenta e oito reais, quarenta centavos).

Avenida Irmãos Pereira nº 995 – centro – Campo Mourão – PR - CEP 87.301-010 - FONE (44) 3523-0204 e 3810-9876
<http://www.previscam.com.br> - previscam@campomourao.pr.gov.br



Município de Campo Mourão – Cidade Escola
PREVIDÊNCIA MUNICIPAL – PREVISCAM
Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Campo Mourão
CNPJ nº 80.900.699/0001-85

Classe: Saldo dos Atos Potenciais Passivos

Grupo: Obrigações Contratuais a Executar

Esse grupo apresenta o saldo de **R\$ 190.566,15 (cento e noventa mil, quinhentos sessenta e seis reais, quinze centavos)**, que representa a soma dos saldos de contratos assinados a executar para o exercício seguinte.

NOTA 03 – CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Concluindo diríamos que as **Demonstrações Contábeis do exercício financeiro de 2020**, foram elaboradas conforme as determinações legais que regulam a matéria, estando integrada com os requisitos exigidos pelo egrégio Tribunal de Contas do Estado do Paraná.

Campo Mourão – PR, 31 de dezembro de 2020

FLORIANO CZACHOROWSKI JUNIOR
CONTADOR CRC-PR nº 030.585/O-1

SILVANE BOTTEGA
SUPERINTENDENTE
PREVISCAM

