



FUNDO PREVIDENCIÁRIO RECI PREV

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício Financeiro encerrado em 31 de dezembro de 2020

Resolução TC nº 110/2020 Anexo X – Item 5
(Anexo 12 da Lei Federal nº 4320/64)

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS RELEVANTES

O Balanço Patrimonial (BP) é elaborado utilizando-se as classes 1(Ativo) e 2 (Passivo) do PCASP, e segue as instruções da ICP 04, publicada pela Secretaria do Tesouro Nacional STN em 19/06/2015.

O Balanço Patrimonial é composto por: Quadro Principal: Conforme o MCASP, o QUADRO PRINCIPAL do Balanço Patrimonial é elaborado utilizando-se as classes 1(ativo) e 2 (passivo patrimônio líquido) do PCASP.

Na classe 1 – Ativo, os itens abaixo, merecem destaque:

a) Caixa e Equivalente de Caixa. Neste subgrupo encontra-se o saldo em conta corrente em 31/12/2020 de **R\$ 1,00**.

b) Créditos a Curto Prazo. Neste subgrupo, encontra-se o Parcelamento Patronal do RPPS no valor de **R\$ 10.993.370,16**

c) Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo. Neste subgrupo encontram-se as Aplicações Financeiras do RPPS no valor de **R\$ 2.485.833.038,48**.

d) Créditos a Longo Prazo. Neste subgrupo encontra-se o Parcelamento Patronal do RPPS no valor **R\$ 43.973.480,08**.

Na classe 2 – Passivo, os itens de destaque são:

a) Obrigações trabalhistas previdenciárias e assistenciais a pagar curto prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2020 é de **R\$ 1.843,64**.

b) Provisões a curto prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2020 é de **R\$ 4.362.585,91**. Representa a provisão para perdas em investimentos.

c) Demais Obrigações a Curto Prazo. O valor desse subgrupo em 31/12/2020 é de **R\$ 4.238.926,15**. Representa as Consignações, Depósitos, Outros Depósitos, Outros Valores Restituíveis.

d) Provisões a Longo Prazo. O valor desse subgrupo, em 31/12/2020 é de **R\$ 2.600.913.671,68**. Representa as provisões Matemática do RPPS.

e) Resultados Acumulados. O montante de **R\$ -304.165.872,47** é composto pelo Superávit ou Déficit do Exercício no valor de **R\$ -42.721.448,45** e pela conta "Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores acumulado em **R\$ -261.444.424,02**.

-- **Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:** os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial são apresentados pelos seus valores totais. **O saldo patrimonial ou Patrimônio Líquido do exercício de 2020 ficou na ordem de R\$ -68.717.137,66.**

RECI
PREV

SAÚDE
RECIFE



-- **Quadro das Contas de Compensação:** elaborado utilizando-se a classe 8 (controles credores) do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP).

-- **Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:** é elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00-Disponibilidade por Destinação de Recurso, segregado por Fonte/Destinação de Recurso.

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7222c5bb-69db-49b2-9885-29a01c47d518



PREFEITURA DO RECIFE

6102 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPEV



Exercício: 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE	I	2.496.826.409,64	2.358.231.293,77
Caixa e Equivalente de Caixa		1,00	83.954,78
Créditos a Curto Prazo		10.993.370,16	10.993.370,16
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		2.485.833.038,48	2.358.147.339,99
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	II	43.973.480,08	2.405.462,41
Realizável a Longo Prazo		43.973.480,08	2.405.462,41
Créditos a Longo Prazo		43.973.480,08	2.405.462,41
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
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		2.540.799.889,72	2.360.636.756,18

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 13:59:48

Documento Assinado Digitalmente por: MARIANA ALVES DE SA CAVALCANTE DE SOUZA CARDOSO
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/ep/validarDoc.aspx?assinatura=722c2b0b9d1b90598529401e47d518



PREFEITURA DO RECIFE

6102 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPIEV



Exercício: 2020

BALANÇO PATRIMONIAL

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL 2020	EXERCÍCIO ANTERIOR 2019
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE	III	8.603.355,70	24.277.799,11
Obrigações Trab. Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		1.843,64	116.777,66
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 Repartição e Outros Entes		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		4.362.585,91	19.592.699,81
Demais Obrigações a Curto Prazo		4.238.926,15	4.568.326,66
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	IV	2.600.913.671,68	2.362.354.646,33
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		2.600.913.671,68	2.362.354.646,33
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	V	-68.717.137,66	-25.995.689,22
Patrimônio Social e Capital Social		235.448.734,81	235.448.734,81
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		-304.165.872,47	-261.444.424,02
(-)Ações/Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.540.799.889,72	2.360.636.756,25

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 13:59:48

Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL CARNEIRO SOARES CARLOS
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/eppp/validaDoc.aspx?id=9059905-9005-9005-9005-9005-9005-9005-9005-9005-9005-9005



PREFEITURA DO RECIFE

61.02 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPREV



Exercício: 2020

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64
2020 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e contra garantias recebidas	0,00	
Direitos convênidos e outros instrumentos congêneres	0,00	
Direitos contratuais	0,00	
Outros atos potenciais ativos	0,00	
Total dos atos potenciais ativos	0,00	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
Garantias e Contra garantias concedidas	0,00	
Obrigações Convênidas e outros instrumentos congêneres	0,00	
Obrigações Contratuais	0,00	
Outros atos potenciais passivos	0,00	
Total dos Atos Potenciais Passivos	0,00	

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 14:48:20

Documento Assinado Digitalmente em 17/03/2021 14:48:20
CPF: 016.556.572-09
Nome em: https://stc.cce.rec.gov.br/epi/validar.php?secao=CodigosCarvav
MANSUR CARVALHO MATHIAS CARDOSO MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO



PREFEITURA DO RECIFE

61.02 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPREV



Exercício: 2020

**QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64
2020 - Dezembro**

ESPECIFICAÇÃO	NOTA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	I	2.540.799.889,72	2.360.636.750,21
Ativo Financeiro		1.551.798.029,70	1.521.731.531,24
Ativo Permanente		989.001.860,02	838.905.220,00
PASSIVO	II	2.609.517.027,38	2.386.632.444,49
Passivo Financeiro		4.240.769,79	4.685.100,33
Passivo Permanente		2.605.276.257,59	2.381.947.344,16
Saldo Patrimonial	III	-68.717.137,66	-25.995.688,22

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 14:44:31

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Código do Documento: 7222c5bb-69db-49b2-9885-29a01c47d518



PREFEITURA DO RECIFE

61.02 - FUNDO PREVIDENCIÁRIO - RECIPEV



Exercício: 2020

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0249 - RECURSOS PRÓPRIOS DO SIST. PREVIDENCIÁRIO DO MUNICÍPIO	1.547.557.259,91	1.517.046.431,88
Total das Fontes de Recursos	1.547.557.259,91	1.517.046.431,88

FONTE: SOFIN / Dezembro 2020 - 17/03/2021 14:45:05

Em

Documento Assinado Digitalmente por: MARCIA DE SA CARVALHO MACHADO, MANOEL CARNEIRO SOARES CARDOSO
Assinado em: 17/03/2021 14:45:05
Código do documento: 7222c5bb-69db-49b2-9885-29a01c47d518



PROVISÃO

O cálculo da provisão leva em consideração o risco da carteira de investimentos conforme esteja posicionada em 31/12, de cada ano.


Como o ano de 2020, foi um ano muito difícil para os investimentos, priorizamos aqueles com maior liquidez. Com o isso o risco da carteira reduziu.

Atualmente, estamos trabalhando com risco de perdas: provisões na ordem de 0,17% do valor da carteira.

Deste modo, a provisão realizada em 2019, por ter sido a primeira realizada ficou na ordem de R\$ 19.592.696,80. Em decorrência da redução do risco autorizamos reversão no valor R\$ 15.230.110,89.

Sendo assim, e com base na redução do risco, autorizamos a reversão do valor de R\$ 15.230.110,89.

Recife-PE, janeiro de 2021

 **ASSINADO DIGITALMENTE POR**
JOSE MARCOS ALVES DE BARROS
CPF: 334.326.354-00 DATA: 25/03/2021 12:42
LOCAL: RECIFE - PE
CODIGO: bf181498-7d0f-465c-a9df-601cda16c450
REGULADO PELO DECRETO MUNICIPAL N° 33.682 de 25/05/2020 (RECIFE-PE)

 **ASSINADO DIGITALMENTE POR**
ELCIO RICARDO LEITE GUIMARAES
CPF: 224.849.814-49 DATA: 25/03/2021 15:30
LOCAL: RECIFE - PE
CODIGO: 19ab27b4-1f4c-4ecf-8eb8-35175532b41a
REGULADO PELO DECRETO MUNICIPAL N° 33.682 de 25/05/2020 (RECIFE-PE)

