



**REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – RIOPRETOPREV**

**RELATÓRIO DE OPINIÃO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017**

MELO & MELO AUDITORES INDEPENDENTES
Rua Capitão Souza Franco, 848 – 5º Andar – conjunto 53
Fone (41) 3029-8516 – Fone (41) 99524-1414
E-mail: meloauditor@hotmail.com - <http://www.atuarios.com.br> – 80730-420 – CURITIBA - PR



MELO & MELO AUDITORES INDEPENDENTES

RUA CAPITÃO SOUZA FRANCO, 848 - CONJUNTO 53 - Email:

meloauditor@hotmail.com - CEP 80730-430 - CURITIBA-PR

FONES (41) 3029-8516 - (41) 99524-1414

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AOS ADMINISTRADORES E CONSELHEIROS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – RIOPRETOPREV SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – RIOPRETOPREV**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2017** e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – RIOPRETOPREV** em **31 de dezembro de 2017**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há uma distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe uma incerteza significativa devemos chamar atenção em nosso

relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

Os valores correspondentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2016, apresentado para fins comparativos, foram anteriormente auditados por nossa empresa, cujo Relatório sobre as demonstrações contábeis, foi emitido em 20 de julho de 2017, sem ressalva.

CURITIBA – Pr. 05 DE MARÇO DE 2018



MELO & MELO AUDITORES INDEPENDENTES
CTR CPR 003364/O-0 S/SP
ALFEU DE MELO
CT CRC PR 003992/O-0 S/SP



MELO & MELO AUDITORES INDEPENDENTES

CURITIBA – Pr. 05 DE MARÇO DE 2018

**Aos Administradores e Conselheiros do
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO RIO
PRETO - RIOPRETOPREV
SÃO JOSÉ DO RIO PRETO - SP**

Prezados Senhores:

Examinamos as demonstrações contábeis do **REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – RIOPRETOPREV**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2017** e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

O nosso relatório de opinião foi emitido na mesma data, em cumprimento das normas contábeis vigentes.

Com relação aos trabalhos realizados apresentamos nossa declaração de independência, na forma exigida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

INDEPENDENCIA DO AUDITOR

Informamos que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e a inexistência de eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, em cumprimento das normas contábeis vigentes.

Somos independentes em relação à Companhia de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Atenciosamente,

MELO & MELO AUDITORES INDEPENDENTES
CTR CPR 003364/O-0 S/SP
ALFEU DE MELO
CT CRC PR 003992/O-0 S/SP

ANEXO 14

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO	564.942.706,74	339.015.661,31	PASSIVO	564.942.706,74	339.015.661,31
ATIVO CIRCULANTE	325.220.736,87	289.253.256,38	PASSIVO CIRCULANTE	631.618,64	753.133,92
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,01	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	613.572,73	149.705,67
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.768,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	14.274,76	14.414,55
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	325.218.968,87	289.253.256,37	Demais Obrigações a Curto Prazo	3.771,15	589.013,70
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	239.721.969,87	49.762.404,93	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	526.166.694,81	329.350.647,26
Ativo Realizável a Longo Prazo	155.709.275,24	0,00	Provisões a Longo Prazo	366.732.265,93	327.320.080,60
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	155.709.275,24	0,00	Demais Obrigações a Longo Prazo	3.725.153,64	2.030.566,66
Investimentos	83.833.296,75	49.593.740,59	Resultado Diferido	155.709.275,24	0,00
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	83.833.296,75	49.593.740,59	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.144.393,29	8.911.880,13
Aplicação em Segmento de Imóveis	83.833.296,75	49.593.740,59	Patrimônio Social e Capital Social	-608.740.862,62	-608.740.862,62
Imobilizado	179.397,88	168.664,34	Resultados Acumulados	646.885.255,91	617.652.742,75
Bens Móveis	224.298,60	189.978,00	Resultado do Exercício	29.232.513,16	-9.975.698,19
(-) Depreciação Acumulada	-44.900,72	-21.313,66	Resultado de Exercícios Anteriores	617.841.502,21	627.817.200,40
			Ajustes de Exercícios Anteriores	-188.759,46	-188.759,46
ATIVO FINANCEIRO	325.220.736,87	289.253.256,38	PASSIVO FINANCEIRO	122.685,23	703.423,25
ATIVO PERMANENTE	239.721.969,87	49.762.404,93	PASSIVO PERMANENTE	526.780.267,54	329.424.570,84
SALDO PATRIMONIAL	0,00	0,00	SALDO PATRIMONIAL	38.039.753,97	8.887.667,22

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
---------------	-----------------	--------------------	---------------	-----------------	--------------------





ANEXO 14

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício de 2017

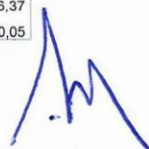
Anexo 1: Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
1 - Tesouro	0,00
4 - Recursos Próprios Da Administração Indireta	226.214.337,39
600 - Regime Próprio De Previdência Social-Rpps	226.214.337,39
TOTAL	226.214.337,39

Balanco Financeiro

Exercício de 2017

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	96.598.290,18	92.479.345,25	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	95.556.746,19	84.440.618,76
Recursos Próprios Da Administração Indireta	96.598.290,18	92.479.345,25	Recursos Próprios Da Administração Indireta	95.556.746,19	84.440.618,76
Regime Próprio De Previdência Social-Rpps	174.936,89	194.836,02	Regime Próprio De Previdência Social-Rpps	682,00	0,00
Rpps-Contribuições	49.985,34	9.732,86	Rpps-Contribuições	95.556.064,19	84.440.618,76
Rpps-Contribuição Patronal	62.009.618,25	58.465.998,23	Rpps-Contribuição Patronal	0,00	0,00
Rpps-Contribuição Segurados	33.174.605,99	31.350.899,89	Rpps-Contribuição Segurados	0,00	0,00
Rpps-Compensação Previdenciária	1.189.143,71	2.457.878,25	Rpps-Compensação Previdenciária	0,00	0,00
(-)Deduções da Receita	0,00	0,00			
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Recebimentos Extra-Orçamentários	63.908.894,77	63.765.793,87	Pagamentos Extra-Orçamentários	28.984.726,27	23.764.254,91
Valores Restituíveis - Consignações	16.473.829,47	14.202.110,32	Valores Restituíveis - Consignações	17.059.072,02	13.616.469,83
Inscrição de Restos a Pagar Processados	14.274,76	23.429,08	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	23.429,08	15.288,54
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	104.639,32	90.980,47	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	90.980,47	28.133,20
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.033.137,49	984.967,26	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.034.905,49	984.833,91
Valorizações Aplicações Financeiras - RPPS	46.283.013,73	48.464.306,74	Desvalorizações Aplicações Financeiras - RPPS	10.776.339,21	9.119.529,43
Saldo em Espécie do Período Anterior	0,01	38,50	Saldo em Espécie para o Período Seguinte	0,00	0,01
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,01	38,50	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,01
Aplicações Financeiras RPPS Período Anterior	289.253.256,37	241.212.952,43	Aplicações Financeiras RPPS Período Seguinte	325.218.968,87	289.253.256,37
TOTAL	449.760.441,33	397.458.130,05	TOTAL	449.760.441,33	397.458.130,05



Anexo 12

Balço Orçamentário

Exercício de 2017

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c = b - a)
RECEITAS CORRENTES	131.481.000,00	131.481.000,00	96.554.290,18	-34.926.709,82
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	129.449.200,00	129.449.200,00	95.234.209,58	-34.214.990,42
Contribuições Sociais	129.449.200,00	129.449.200,00	95.234.209,58	-34.214.990,42
RECEITA PATRIMONIAL	321.000,00	321.000,00	97.619,03	-223.380,97
Receitas De Valores Mobiliários	321.000,00	321.000,00	97.619,03	-223.380,97
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.710.800,00	1.710.800,00	1.222.461,57	-488.338,43
Multas E Juros De Mora	121.000,00	121.000,00	0,00	-121.000,00
Indenizações E Restituições	1.583.000,00	1.583.000,00	1.215.974,53	-367.025,47
Receitas Correntes Diversas	6.800,00	6.800,00	6.487,04	-312,96
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	131.481.000,00	131.481.000,00	96.554.290,18	-34.926.709,82
REFINANCIAMENTO (II)	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 FINANCIAMENTO (III) = (I+II)	131.481.000,00	131.481.000,00	96.554.290,18	-34.926.709,82
DÉFICIT (IV)		1.248.000,00		
TOTAL (V) = (III + IV)	131.481.000,00	132.729.000,00	96.554.290,18	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADO PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	1.248.000,00			
Superávit Financeiro	1.248.000,00			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			

ANEXO 15

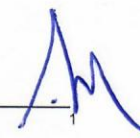
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercício de 2017

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	425.956.769,77	401.062.383,22	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	396.724.256,61	411.038.081,41
CONTRIBUIÇÕES	95.234.209,58	89.826.630,98	PESSOAL E ENCARGOS	2.011.695,44	2.133.255,57
Contribuições Sociais	95.234.209,58	89.826.630,98	Remuneração A Pessoal	1.748.784,47	1.804.498,17
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	46.380.632,76	48.590.690,36	Encargos Patronais	230.691,67	252.717,96
Remuneração De Depósitos Bancários E Aplicações Financeiras	46.380.632,76	48.590.690,36	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas, PESSOAL E ENCARGOS	32.219,30	76.039,44
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	1.213.764,74	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	92.199.723,97	80.593.850,84
Reavaliação De Ativos	0,00	1.213.764,74	Aposentadorias E Reformas	77.940.567,39	66.521.377,74
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	284.341.927,43	261.431.297,14	Pensões	9.425.118,73	8.400.264,18
Reversão De Provisões E Ajustes De Perdas	250.530.496,68	242.219.041,92	Outros Benefícios Previdenciários E Assistenciais	4.834.037,85	5.672.208,92
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	33.811.430,75	19.212.255,22	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	811.586,10	746.931,59
			Uso De Material De Consumo	54.645,06	45.975,21
			Serviços	731.996,57	679.642,72
			Depreciação, Amortização E Exaustão	24.944,47	21.313,66
			DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	14.277.016,80	9.119.529,43
			Reavaliação, Redução A Valor Recuperável E Ajuste Para Perdas	14.276.339,21	9.119.529,43
			Desincorporação De Ativos	677,59	0,00
			TRIBUTARIAS	981.552,29	936.803,82
			Contribuições	981.552,29	936.803,82
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	286.442.682,01	317.507.710,16
			Vpd.De Constituição De Provisões	286.442.682,01	317.507.710,16

Resultado Patrimonial do Período: **29.232.513,16** **-9.975.698,19**

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de ativo	36.355,60	8.510,00
Desincorporação de passivo	0,00	0,00
Incorporação de passivo	0,00	0,00
Desincorporação de ativo	0,00	0,00





NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – ESTADO DE SÃO PAULO – RIOPRETOPREV, ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

Criado pela Municipal de nº 139 de 28/12/2001, com as alterações introduzidas pelas Leis nº 197/04; nº 203/05; nº 216/05 e nº 364/12.

De conformidade com a legislação mencionada são Órgãos de entidade:

Conselho Municipal de Previdência

Conselho Fiscal

Superintendência

1 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas de conformidade com a Lei 6404/76, Lei 4.320/64, Lei 12.101/09 e Decreto nº 8.242 de 23/05/2014, obedecendo aos Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editados pelo Conselho Federal de Contabilidade, com utilização do PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público e DCASP – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público.

1.1 – Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras com vencimento futuro, tiveram seus rendimentos apropriados pelo regime de competência, apurados para o exercício em curso

2 – ATIVO CIRCULANTE

2.1 - Tesouraria

A entidade trata devidamente dos seus registros, possuindo cópias dos mesmos, para recuperação em caso de eventual sinistro.

Todos os documentos da Tesouraria foram arquivados corretamente, sendo que existem comprovantes do fornecimento do material/ou serviço, documento fiscal e outros, sendo fácil a comprovação da sua legalidade.

2.2 – Caixa

A entidade não possui valor mínimo em caixa, sendo que a sua movimentação financeira é feita por meios bancários.



2.3 - Bancos conta movimento

A movimentação financeira da entidade é feita por meios bancários em conta do Banco do Brasil S/A – (Agencia 57-4 conta 20242-8) e na Caixa econômica Federal (Agencia 0631 – conta 006 - 440-5) com aplicação e resgates automáticos no Fundo Caixa Brasil Disponibilidades e Fundo BB Previdenciário RF Fluxo FIC, portanto, não havia saldo nestas contas correntes em 31/12/2017.

2.4 – Investimentos

Em 31/12/2017 os Investimentos totalizam R\$.409.052,265,62 que estão divididos entre aplicações em Fundos e Imóveis

FUNDOS

O valor aplicado em fundos é de R\$.325.218.968,87, investidos da seguinte forma:

Instituição Financeira	Saldo em 31/12/2016
BANCO DO BRASIL S/A – conta 20242-8	78.674.163,51
BANCO DO BRASIL S/A – C/ 66360-3 - PROJETO PREPARE-SE	1.205,80
BANCO SANTANDER BRASIL S/A- conta 2-4	7.690.053,80
CAIXA ECONOMICA FEDERAL – conta 440-5	149.838.743,32
CAIXA ECONOMICA FEDERAL – conta 669-6 - COMPREV	15.873.663,59
BANCO BRADESCO S/A – conta 45100-2	46.575.643,57
BANCO BRADESCO S/A – conta 586280-9 - XP INVESTOR FIA	2.558.799,10
BANCO BRADESCO S/A – C/ 651919-9 - XP DIVIDENDOS FIA	1.674.152,81
BANCO SAFRA S/A – CONTA 5657-4	7.233.044,50
BANCO CITIBANK – Conta 3484559-3 - FUNDO WESTERN ASSET US INDEX 500 FI	15.099.498,87
TOTAL DOS INVESTIMENTOS EM FUNDOS	325.218.968,87

IMÓVEIS

Houve no exercício a incorporação de 28 imóveis no valor de R\$.34.239.556,16, totalizando R\$.83.833.296,75. Os imóveis existentes e os incorporados foram reavaliados por comissão competente que emitiu laudo com parecer de não haver valorização ou desvalorização no período de 2017, conforme mencionado no quadro abaixo:

Tipo de Bem	Valor em 31/12/2016	Reavaliação no exercício	Valor Incorporado em 2017	Valor final 2017
IMÓVEIS	48.379.975,85	0,00	34.239.556,16	83.833.296,75

TOTAL DOS INVESTIMENTOS 409.052,265,62



**3 – ATIVO REALIZAVEL A LONGO****3.1 – Demais Créditos e Valores a Longo Prazo**

O valor de R\$. 155.709.275,24 refere-se a adiantamento pelo Município, de contribuições previdenciárias por alíquotas suplementares previstas na LC 396/2013 alterada pela LC 532/2017, com a transferência de crédito a receber do IPESP-Proc.0037985-46.2008.8.26.0576-2ª Vara FP-SJRPRETO- LC 545/2017

4 - ATIVO PERMANENTE**4.1 – Bens Patrimoniais**

Os bens patrimoniais foram contabilizados pelo seu valor de aquisição, sendo que a entidade procedeu sua atualização a valor corrente e a devida depreciação.

Tipo de Bem	Valor em 31/12/2016	Valor Incorporado em 2017	Depreciação e Reavaliação em 2017	Valor final 2017
MÓVEIS	189.978,00	34.320,60	(-)44.900,72	179.397,88

4 – PASSIVO CIRCULANTE**4.1 – Obrigações trabalhistas/ Previdenciárias/ Assistenciais**

O valor de R\$. 613.572,73, constante da presente conta, refere-se a provisão de férias dos servidores e precatórios, ambos exigíveis no exercício de 2018.

4.2 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

O valor de R\$.14.274,76, constante da presente conta, refere-se a débitos com fornecedores com vencimento no ano de 2018.

Demais Obrigações a Curto Prazo

As obrigações a curto prazo no valor de R\$.3.771,15, referem-se a valores de terceiros retidos em 2017 a repassar no ano de 2018





5 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

5.1 – Provisões a Longo Prazo

O valor de R\$. 366.732.265,93 constante da presente conta, trata-se do resultado das Reservas Matemáticas a longo prazo, cujos índices são obtidos por meio da avaliação atuarial anual.

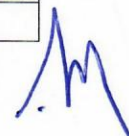
Plano Previdenciário – Provisão de Benefícios Concedidos	871.372.489,08
Aposentadorias/pensões/outros benefícios concedidos do Plano Previdenciário	911.953.950,48
Contribuições do Aposentado para o Plano Previdenciário	(26.558.470,53)
Contribuições dos Pensionistas para o Plano Previdenciário	(982.049,37)
Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário	(13.040.941,49)
Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder	882.158.512,97
Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a conceder do Plano Previdenciário	1.478.198.606,20
Contribuições do Ente para o Plano de Previdência	(359.864.495,61)
Contribuições do Ativo para o Plano Previdenciário	(215.037.357,55)
Compensação Previdenciária do Plano previdenciário	(21.138.240,07)
Plano Previdenciário – Plano de Amortização	(1.386.798.736,12)
SALDO	366.732.265,93

5.2 – Demais Obrigações a Longo Prazo

O valor de R\$. 3.725.153,64 constante da presente conta, trata-se do saldo das obrigações da autarquia em quitar as contribuições suplementares futuras, por conta do adiantamento oferecido pelo Ente Municipal através da transferência dos imóveis constantes na conta de Investimentos no valor de R\$. 83.833.296,75, tudo em conformidade com a Lei Complementar 396 de 22/11/2013, Lei Complementar nº 483 de 28/11/2015, e Lei Complementar 531 de 16/03/2017.

6 – PATRIMONIO

TÍTULO	2017	2016
Patrimônio Líquido	38.144.393,29	8.911.880,13
Patrimônio Social e Capital Social	(608.740.862,62)	(608.740.862,62)
Resultados Acumulados	646.885.255,91	617.652.742,75
Resultado do Exercício	29.232.513,16	-9.975.698,19
Resultado de exercícios anteriores	617.841.502,21	627.817.200,40
Ajustes de Exercícios Anteriores	-188.759,46	-188.759,46





6.1 – Resultado do Exercício

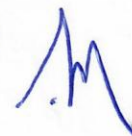
O resultado geral do exercício de 2017 foi superavitário em R\$.29.232.698,19 conforme quadros abaixo:

RESULTADO DO EXERCÍCIO

CONTRIBUIÇÕES	
Contribuições Sociais	95.234.209,58
Compensação Previdenciária entre regimes – COMPREV	1.189.143,71
TOTAL RECEITAS	96.423.353,29
DESPESAS E BENEFÍCIOS	
Remuneração do Pessoal Ativo	1.748.784,47
Encargos Patronais	230.691,67
Outras com Pessoal	32.219,30
Aposentadorias ;.....	77.940.567,39
Pensões	9.425.118,73
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	4.834.037,85
Uso de Material de Consumo	54.645,06
Serviços de Terceiros.....	731.996,57
Contribuições Previdenciárias e Federais	981.552,29
TOTAL DESPESAS	95.979.613,33
RESULTADO FINANCEIRO	443.739,96

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	
Valorização dos Investimentos	46.380.632,76
(-)Desvalorização dos Investimentos.....	14.276.339,21
Apropriação de Contribuição Previdenciária Suplementar	32.622.287,04
TOTAL VARIAÇÕES AUMENTATIVAS.....	64.726.580,59
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Depreciação, Amortização e Exaustão	25.622,06
Constituição de Provisões Matemáticas	286.442.682,01
(-)Reversão de Provisões Matemáticas Previdenciárias.....	250.530.496,68
TOTAL VARIAÇÕES DIMINUTIVAS.....	35.937.807,39
RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	28.788.773,20

RESULTADO GERAL DO EXERCÍCIO .(Resultado Financeiro + Variações Patrimoniais). 29.232.698,19





7 - RECEITAS DE COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA

As receitas são creditadas em conta bancária própria e foram aplicadas em Fundo de Investimento vinculado para utilização futura em pagamento de benefícios, de acordo como que determina o artigo 21, parágrafo único da ON SP/MPS 02/09. Em 31/12/2017 este fundo contava com saldo acumulado de R\$.15.873.663,59

8 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Os gastos administrativos, limitados a 2%, em 2017 representaram 0,88% do valor total das remunerações dos servidores ativos, proventos dos inativos e pensões dos segurados vinculados ao RPPS, relativos ao exercício anterior ao examinado, conforme inciso VIII, art. 6º da Lei nº 9.717/98 e artigo 41 e seus incisos da ON SPS 02/09.

Exercícios	2014	2015	2016	2017
Remuneração	297.149.143,43	342.268.190,64	381.763.552,76	418.927.217,27
Despesas administrativas	3.298.672,44	3.625.127,68	3.750.469,10	3.683.873,56
Percentual	1,11%	1,06	0,98	0,88%

9 - ENCARGOS SOCIAIS

Todos os encargos sociais da entidade, foram recolhidos nos respectivos vencimentos, inexistindo qualquer valor pendente de pagamento, ou pagamentos após o vencimento da obrigação.

10 - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE

Os valores retidos na fonte, correspondente ao imposto de renda sobre vencimentos, serviços e outros, são recolhidos mensalmente aos cofres do município, atendendo normas da Constituição Federal, artigo 158;

11 – PASEP

O valor do PASEP calculado na forma da legislação vigente, é recolhido mensalmente à Secretaria da Receita Federal, sendo que todos os valores devidos foram recolhidos nos prazos fixados em lei, inexistindo qualquer tipo de pendência.

Anexo 17

Demonstração da Dívida Flutuante - Analítico

Prestação de Contas

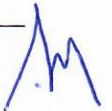
Exercício de 2017

Discriminação	Saldo do Exercício Anterior	Movimento do Exercício			Saldo p/ o Exercício Seguinte
		Inscrição	Cancelamento	Baixa	
RESTOS A PAGAR					
De 2016	114.409,55	0,00	0,00	114.409,55	0,00
De 2017	0,00	118.914,08	0,00	0,00	118.914,08
SUB TOTAL	114.409,55	118.914,08	0,00	114.409,55	118.914,08
DEPÓSITOS					
BANCO ALFA S/A - CONSIGNAÇÕES	0,00	293.262,42		293.262,42	0,00
BANCO BMG S/A - CONSIGNAÇÕES	0,00	45.021,87		45.021,87	0,00
BANCO BRADESCO - CONSIGNAÇÕES	0,00	54.649,44		54.649,44	0,00
BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNAÇÕES	0,00	467.102,69		467.102,69	0,00
BANCO SANTANDER - CONSIGNAÇÕES	0,00	21.713,52		21.713,52	0,00
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CONSIGNAÇÕES	0,00	5.988.968,52		5.988.968,52	0,00
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	215,40		215,40	0,00
DESCONTO DE ORDEM JUDICIAL	0,00	3.827,12		3.827,12	0,00
INSS (S/PRESTAÇÃO SERV.)	4.248,21	26.990,37		28.885,04	2.353,54
I.R.R.F.	582.353,45	9.058.112,15		9.640.465,60	0,00
ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	1.262,82	8.085,11		9.119,66	228,27
PENSÃO ALIMENTICIA DESC. EM FOLHA	0,00	153.548,98		153.548,98	0,00
POUPANÇA - DEPOSITOS E CAUÇÕES	0,00	1.460,78		1.460,78	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE S J RIO PRETO	1.017,66	25.084,93		26.102,59	0,00
PROJETO PREPARE-SE	131,56	2.985,45		1.949,71	1.167,30
RESTITUIÇÃO A RIOPRETOPREV	0,00	196,52		196,52	0,00
SINDICATO SERV. PÚBLICOS MUNICIPAIS (CONVÊNIO)	0,00	322.565,70		322.543,66	22,04
SUB TOTAL	589.013,70	16.473.790,97		17.059.033,52	3.771,15
TOTAL GERAL :	703.423,25	16.592.705,05	0,00	17.173.443,07	122.685,23

Empenhos - Restos a Pagar

Referente ao Exercício: 2017

Empenho	Data	Credor	Dotação	Valores					Valor OP	OP Baixada	Saldo a Pagar
				Empenho	Estorno	Anulado	Não Proc.	Processado			
1/2017	02/01/2017	Companhia Paulista De Forca E Luz	04.01.0412200022.00133903904000	25.000,00	4.458,60	0,00	0,00	20.541,40	18.538,67	18.538,67	2.002,73
5/2017	02/01/2017	Comatic Comercio E Servicos Ltda	04.01.0412200022.00133903704000	42.631,60	0,00	0,00	21.449,03	21.182,57	21.182,57	21.182,57	21.449,03
6/2017	02/01/2017	Comatic Comercio E Servicos Ltda	04.01.0412200022.00133903704000	22.215,44	0,00	0,00	11.292,85	10.922,59	10.922,59	10.922,59	11.292,85
7/2017	02/01/2017	Comatic Comercio E Servicos Ltda	04.01.0412200022.00133903704000	35.678,56	0,00	0,00	17.987,93	17.690,63	17.690,63	17.690,63	17.987,93
8/2017	02/01/2017	Comatic Comercio E Servicos Ltda	04.01.0412200022.00133903704000	11.350,79	0,00	0,00	11.350,79	0,00	0,00	0,00	11.350,79
18/2017	02/01/2017	Luiz Gonzaga Ferreira	04.01.0412200022.00133903604000	168.000,00	386,06	0,00	12.893,38	154.720,56	154.720,56	154.720,56	12.893,38
25/2017	02/01/2017	Telefonica Brasil S/A	04.01.0412200022.00133903904000	11.000,00	1.790,70	0,00	741,41	8.467,89	8.467,89	8.467,89	741,41
27/2017	02/01/2017	Instituto Nacional Do Seguro Social	04.01.0412200022.00131901304000	60.000,00	9.554,51	0,00	3.413,84	47.031,65	47.031,65	47.031,65	3.413,84
28/2017	02/01/2017	Instituto Nacional Do Seguro Social	04.01.0412200022.00133904704000	24.000,00	7.879,20	0,00	1.980,00	14.140,80	14.140,80	14.140,80	1.980,00
29/2017	02/01/2017	Servico Municipal Autonomo De Agua E Esgoto	04.01.0412200022.00133913904000	3.000,00	1.574,86	0,00	0,00	1.425,14	1.330,60	1.330,60	94,54
82/2017	17/02/2017	Hb Saude Prestacao De Servicos Medicos Ltda	04.01.0412200022.00133903904000	3.040,00	660,00	0,00	238,00	2.142,00	2.142,00	2.142,00	238,00
98/2017	05/04/2017	Caron E Bigotto Distribuidora De Agua Ltda Me	04.01.0412200022.00133903004000	1.920,00	672,00	0,00	192,00	1.056,00	1.056,00	1.056,00	192,00
123/2017	04/05/2017	Nutricionale Comercio De Alimentos Ltda	04.01.0412200022.00133903004000	20.400,00	150,00	0,00	2.250,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	2.250,00
129/2017	31/05/2017	Quântica Tecnologia Ltda Epp	04.01.0412200022.00133903904000	602,00	0,00	0,00	86,00	516,00	516,00	516,00	86,00
181/2017	28/08/2017	Certame Assessoria E Consultoria Fernandopolis Eireli Me	04.01.0412200022.00133903704000	18.786,56	1.658,23	0,00	5.694,59	11.433,74	11.433,74	11.433,74	5.694,59



Empenhos - Restos a Pagar

Referente ao Exercício: 2017

Empenho	Data	Credor	Dotação	Empenho	Estorno	Anulado	Não Proc.	Valores		Valor OP	OP Baixada	Saldo a Pagar
								Processado				
182/2017	28/08/2017	Certame Assessoria E Consultoria Fernandópolis Eireli Me	04.01.0412200022.00133903704000	11.818,64	246,23	0,00	1.560,07	10.012,34		10.012,34	10.012,34	1.560,07
195/2017	13/09/2017	Empresa Municipal De Processamento De Dados Empro	04.01.0412200022.00133903904000	28.764,14	13.202,10	0,00	4.790,58	10.771,46		4.723,97	4.723,97	10.838,07
201/2017	22/09/2017	Universalprev Software E Consultoria Ltda Me	04.01.0412200022.00133903904000	17.700,00	0,00	0,00	0,00	17.700,00		11.800,00	11.800,00	5.900,00
219/2017	17/10/2017	Auto Posto Itamarati Liberty	04.01.0412200022.00133903004000	766,68	130,46	0,00	257,67	378,55		378,55	378,55	257,67
220/2017	20/10/2017	Empresa Brasileira De Correios E Telegrafos	04.01.0412200022.00133903904000	2.600,00	982,62	0,00	248,85	1.368,53		1.368,53	1.368,53	248,85
225/2017	30/10/2017	Marcio Luiz Lopes Martelli	04.01.0412200022.00133903604000	6.000,00	1.140,00	0,00	1.430,00	3.430,00		3.430,00	3.430,00	1.430,00
226/2017	08/11/2017	Nardacchione Elevadores Ltda Me	04.01.0412200022.00133903004000	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00		0,00	0,00	100,00
239/2017	07/12/2017	Nardacchione Elevadores Ltda Me	04.01.0412200022.00133903904000	230,00	0,00	0,00	0,00	230,00		0,00	0,00	230,00
240/2017	07/12/2017	Impacto Frio Ar Condicionado Instalação E Manutenção Ltda Me	04.01.0412200022.00133903904000	665,83	0,00	0,00	665,83	0,00		0,00	0,00	665,83
243/2017	12/12/2017	Caixa Economica Federal Cef	04.01.0412200022.00133903904000	5.900,00	0,00	0,00	5.900,00	0,00		0,00	0,00	5.900,00
244/2017	12/12/2017	O M I Com E Manut De Equip De Informatica Ltda Me	04.01.0412200022.00133903904000	660,00	555,00	0,00	105,00	0,00		0,00	0,00	105,00
257/2017	28/12/2017	Terceiro Tabeliao De Notas	04.01.0412200022.00133903904000	11,50	0,00	0,00	11,50	0,00		0,00	0,00	11,50
Total Geral :				102.172.017,69	6.605.994,59	9.276,91	104.639,32	95.461.383,78		95.437.832,11		118.914,08

