



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 29 DE DEZEMBRO DE 2017.

(Valores expressos em R\$)

1. CONTEXTO OPERACIONAL.

O MANAUSPREV, gestor do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, criado pelo Município de Manaus, através da Lei N.º 870, de 21 de julho de 2005 como Serviço Social Autônomo, alterada pela Lei N.º 1.197, de 31 de dezembro de 2007, Lei n.º 1.120 de 15 de Maio de 2007, Lei N.º 1.312, de 21 de janeiro de 2009, Lei N.º 1.346, de 07 de julho de 2009, Lei n.º 1.593, de 27 de Setembro de 2011, e acrescentada pela Lei n.º 1.453 de 26 de Abril de 2010, tendo sido aprovado seu Estatuto pelo Dec. N.º 8069, de 13/09/2005, alterado pelo Dec. N.º 9.840 de 19 de dezembro de 2008.

A Manaus Previdência – MANAUSPREV foi criada como Autarquia pela Lei n.º 1.803, de 29 de Novembro de 2013, com início de suas atividades a partir de 02 de Janeiro de 2014. Integrante da Administração Indireta da Prefeitura de Manaus, é dotada de personalidade jurídica de direito público e de autonomia administrativa, contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, com objetivo de gerir o RPPS dos Servidores Públicos do Município de Manaus. Com a mudança de natureza jurídica, a Lei n.º 870/2005 foi alterada pela Lei n.º 1.804, de 29 de Novembro de 2013 e Lei n.º 2.081 de 30 de Dezembro de 2016, que altera o Art.12, Inciso VI do Art.13 e Art. 14, onde permanecem com atribuições da gestão previdenciária municipal dos quais fazem parte a massa de servidores estatutários, seus dependentes e pensionistas, sendo divididos em dois grupos: Plano Financeiro - FFIN e o Plano Previdenciário - FPREV.

I – Plano de Benefícios

1) Quanto ao Segurado:

- a) Aposentadoria por invalidez;
- b) Aposentadoria compulsória;
- c) Aposentadoria por idade e tempo de contribuição;
- d) Aposentadoria por idade;



2) Quanto ao dependente:

a) Pensão por morte.

A Manaus Previdência - MANAUSPREV promove a administração e a aplicação de recursos dos Planos Previdenciário e Financeiro e da Taxa de Administração, cujas função e funcionamento estão descritos a seguir:

- **Plano Previdenciário de Aposentadoria e Pensão do Município de Manaus**, de natureza previdenciária e caráter permanente, atende ao pagamento dos benefícios aos segurados e seus dependentes, conforme a nova segregação de massa prevista na Lei n.º 2.081 de 30 de Dezembro de 2016;
- **Plano Financeiro de Aposentadoria e Pensões do Município de Manaus**, de natureza previdenciária e caráter temporário, atende ao pagamento dos benefícios dos segurados e seus dependentes, conforme a nova segregação de massa prevista na Lei n.º 2.081 de 30 de Dezembro de 2016;
- **Taxa de Administração**: atende à Portaria MPS 4.992/1999 art. 17, § 3º, alterada pela Portaria MPS 1.348/2005, art. 1º, e objetiva a manutenção das atividades administrativas, discriminando o limite de até 2% do valor total das remunerações, proventos e pensões dos segurados do RPPS relativas ao exercício financeiro anterior.

2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os novos procedimentos contábeis adotados no Brasil e de acordo com as diretrizes estabelecidas pelo Ministério da Previdência Social – MPS e Secretaria do Tesouro Nacional – STN, por meio da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP – 7ª edição, Portaria Conjunta STN/SOF n.º 02 de 22 de Dezembro de 2016, aprovada pela Portaria STN n.º 840, de 21 de Dezembro de 2016, bem como em conformidade com a Lei Federal n.º 4.320/64, a Lei Complementar Federal n.º 101/2000, Portaria STN n.º 753 de 21 de Dezembro e 2012, que estabelece auxílio através das Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC, Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e as disposições do Conselho Federal de Contabilidade - CFC relativa aos Princípios de Contabilidade. Também foram analisados o Livro Contabilidade Aplicada ao RPPS – Autores Diana Vaz de Lima e Otoni Gonçalves Guimarães – 2009, Portaria MPS n.º. 916/2003 atualizada pelas



Portarias/MPS N.ºs 1.768/2003, 66/2005 e 95/2007, trazendo a adequação dos procedimentos contábeis dos RPPS à Lei 4.320/1964, Portaria n.º 509/2013 e Portaria STN 634/2013, art.11, que dispõe sobre a adoção do Plano de Contas e Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – PCASP, orientações através do § 2º, art.3º da Portaria STN 634/2013, Nota Técnica Conjunta SPPS/MPS, STN/MF n.º 001/2016, Nota Técnica n.º 11/2016/CCONF/SUCON/STN/MF-DF.

Neste exercício de 2017, em continuidade ao alinhamento ao Decreto n.º 3.215 de 16 de Novembro de 2016, em conformidade com a Portaria STN n.º 548, de 24 de Setembro de 2016, que dispõe sobre o Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP, onde determina os prazos-limites para adoção dos procedimentos contábeis patrimoniais, esta Manaus Previdência está em processo de conclusão da Implantação do Sistema Patrimonial.

As notas explicativas apresentadas neste relatório integram as demonstrações contábeis e fornecem informações Qualitativas, que são atributos que transformam as informações proporcionadas em úteis aos seus utentes. Dentre características destacam-se:

- 1) Qualitativas Fundamentais: a Relevância na qual as informações têm influências nas decisões econômicas que ajudam na avaliação dos acontecimentos passados, presentes ou futuros e a Representação Fidedigna que descreve um fenômeno econômico em palavras e números retratando três atributos: completa, neutra e livre de erro. Vale ressaltar as características qualitativas de melhoria que auxiliam na decisão entre duas alternativas considerando sua relevância e fidedignidade;
- 2) Qualitativas de Melhorias: a Tempestividade onde seus utentes têm disponíveis informações para tomada de decisões em tempo hábil de forma a influenciá-los em suas decisões e Compreensibilidade, que apresentam relatórios com clareza, características e classificações precisas tornando-as compreensíveis.

A Manaus Previdência é parte integrante da Administração Indireta, e considerando a necessidade de consolidação do Balanço Geral da Prefeitura Municipal de Manaus, todos os dados contábeis foram lançados no Sistema de Administração Financeira – AFIM, fonte para as informações contidas nesta Nota Explicativa.



3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

É previsto no Art.102 da Lei 4.320/64, alterada pela Portaria STN n.º 438/2012 e Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 07, que demonstram receitas estimadas e despesas fixadas (Resultante de autorização legislativa através da Lei Municipal n.º 2.220 de 06 de Janeiro de 2017, publicado do Diário Oficial do Município - DOM 4.039 de 06 de Janeiro de 2017, Lei Orçamentária Anual 2017) em comparação às realizadas, respectivamente, evidenciando as receitas por categorias econômicas (Portaria STN n.º 437/2012) em confronto ao orçamento inicial e as alterações de execução demonstrando previsão inicial, atualizada, realizada e o saldo a realizar e as despesas que são apresentadas também por categorias econômicas (Portaria STN n.º 437/2012), demonstrando dotação inicial, atualizada, realizada e saldo de dotação. A diferença entre receitas arrecadadas e despesas realizadas podem apresentar resultados orçamentários superavitários (receita maior que despesa) ou deficitários (receita menor que despesa).

A Contabilidade aplicada ao setor público possui distintos enfoques no que tange aos regimes de lançamento das receitas orçamentárias. No enfoque contábil patrimonial, as receitas devem ser lançadas pelo regime de competência, atendendo ao disposto na Resolução CFC nº 750/1993 e a 7ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP. Por outro lado, no enfoque orçamentário as receitas devem ser lançadas pelo regime de caixa, conforme sua efetiva arrecadação, em consonância com o disposto no art. 35 da Lei nº 4.320/1964.

As despesas orçamentárias, por seu turno, são sempre registradas pelo regime de competência, atendendo ao comando do inciso II, art. 35, da Lei nº 4.320/1964. Devem ser apresentadas pelos valores empenhados dentro do exercício financeiro correspondente, em moeda original e expressas em reais.

Esta Manaus Previdência apresenta em seu Balanço Orçamentário – Anexo 12:

- a) Em se tratando da Previsão Orçamentária na Lei Orçamentária Anual – LOA, o valor de R\$ 10.000,00 (dez mil reais) é referente à fonte 100 (Recursos Ordinários), que é destinada à cobertura dos pagamentos, aporte de recursos, dos aposentados e pensionistas que compõem a massa dos servidores do Plano Financeiro. Esses recursos recebidos não são contabilizados como receita orçamentária do RPPS, gerando, pelo registro, desequilíbrio nas demonstrações contábeis;



- b) Na receita, verifica-se uma arrecadação a maior no valor de R\$ 30.066.575,32 (Trinta milhões, sessenta e seis mil, quinhentos e setenta e cinco reais e trinta e dois centavos), calculado pela diferença entre o total da receita arrecadada de R\$ 298.579.575,32 (Duzentos e noventa e oito milhões, quinhentos e setenta e nove mil, quinhentos e setenta e cinco reais e trinta e dois centavos) e a receita atualizada, no valor de R\$ 268.513.000,00 (Duzentos e sessenta e oito milhões, quinhentos e treze mil reais);
- c) Na despesa, houve uma economia de dotação de R\$ 22.767.300,91 (Vinte e dois milhões, setecentos e sessenta e sete mil, trezentos reais e noventa e um centavos), calculada pela diferença entre a dotação atualizada, no valor de R\$ 280.899.342,32 (Duzentos e oitenta milhões, oitocentos e noventa e nove mil, trezentos e quarenta e dois reais e trinta e dois centavos) e despesa empenhada, no valor de R\$ 258.132.047,41 (Duzentos e cinquenta e oito milhões, cento e trinta e dois mil, quarenta e sete reais e quarenta e um centavos);
- d) Na apuração da Previsão Atualizada com a Dotação Atualizada, verifica-se uma diferença de R\$ 1.190.000,00 (Um milhão, cento e noventa mil reais), referente às anulações de dotações realizadas pela SEMEF – Secretaria Municipal de Finanças, Tecnologia da Informação, oriundas de outras Unidades Gestoras, conforme:

DECRETOS DE ANULAÇÕES DE DOTAÇÕES	2017
Decreto nº 3925 de 01/12/2017 - DCM nº 4274 de 29/12/2017	1.190.000,00
TOTAL GERAL	1.190.000,00

- e) Em consonância com o disposto no art. 43, da Lei nº 4.320/1964, a abertura de créditos suplementares e especiais depende da existência de recursos disponíveis para ocorrer a despesa e será precedida de exposição justificativa. Consideram-se recursos para fins de abertura de crédito suplementar ou especial:
- I - o superávit financeiro apurado em balanço patrimonial do exercício anterior;
 - II - os provenientes de excesso de arrecadação;
 - III - os resultantes de anulação parcial ou total de dotações orçamentárias ou de créditos adicionais, autorizados em Lei;



IV - o produto de operações de créditos autorizadas, em forma que juridicamente possibilite ao poder executivo realizá-las.

Os créditos suplementares abertos em 2017 foi através da utilização do superávit financeiro, a saber:

Decreto	DOM	Data da Publicação	Fonte/Fundo	Amparo Legal	Valor
3879	4.254	29/11/2017	661/Fundo Financeiro	Art. 18, I, da Lei nº 2.010, de 1º de julho de 2015.	11.186.348,32
TOTAL					11.186.348,32

- f) De acordo com a Portaria n.º 155/2017 – GP/MANAUS PREVIDÊNCIA, houve um destaque orçamentário concedido a Unidade Gestora 160101 – Secretaria Municipal de Finanças, Tecnologia da Informação e Controle Interno – SEMEF para o custeio de despesas com serviços de Link de Dados no valor de R\$ 14.359,98 (Quatorze mil, trezentos e cinquenta e nove reais e noventa e oito centavos), publicado no DOM n.º 4237 de 01 de Novembro de 2017.

O resultado apurado constante no Anexo 12 é um superávit orçamentário de R\$ 40.447.527,91 (Quarenta milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil, quinhentos e vinte e sete reais e noventa e um centavos) resultante, da diferença entre o total das Receitas Realizadas e as Despesas Empenhadas.

As Receitas e Despesas Intra-Orçamentárias fazem parte do Balanço Orçamentário segundo MCASP 7º edição. Estas entradas e saídas referem-se a valores recebidos e pagos entre órgãos da mesma estrutura do ente federativo integrantes do orçamento fiscal e do orçamento da seguridade social, por isso não representam novas entradas de recursos, mas tão somente movimentação de receitas e despesas entre seus órgãos conforme quadro que segue.

RECEITAS E DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2017
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	162.216.833,15
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	509.118,47



3.2. BALANÇO FINANCEIRO

É previsto no art. 103 da Lei 4.320/64, alterada pela Portaria STN n.º 438/2012 e Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 06 e apresenta Receitas e Despesas orçamentárias, recebimentos e pagamentos extraorçamentários, saldos disponíveis do exercício anterior e para o exercício seguinte. E também Quadro Detalhado dos Ingressos e Dispendios que se equilibram com os saldos financeiros do exercício anterior e do atual, incluindo os saldos das contas de aplicações a curto prazo.

Conforme Balanço Financeiro – ANEXO 13 destacam-se:

Ao final de exercício, as despesas orçamentárias empenhadas e não pagas dentro do exercício financeiro são inscritos em Restos a Pagar, que se dividem em Processados e Não Processados. Observa-se que a Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF veda a realização de despesas no último ano de mandato sem que haja a respectiva cobertura financeira, conforme Art.42.

Nota 01 – As Inscrições de Restos a Pagar Processados são as despesas que passaram pelas etapas de empenho e liquidação restando a fase de pagamento, sem possibilidade de serem cancelados, levando-se em consideração que o fornecedor de bens ou serviços realizou sua obrigação e, em contrapartida, a Administração não poderá deixar de cumprir com a obrigação de pagamento. A inscrição, neste exercício, foi realizada baseada na metodologia da IPC 11 – Retenções, ou seja, pelo valor líquido. Assim, destacamos o quadro abaixo:

EMPENHO	EMISSÃO	CNPJ/CPF	NOME CREDOR	UD	PT	NATUREZA	FONTE	INSCRITO
PROCESSADOS								
2017NE00008	18/01/2017	PF0000001	FOLHA DE PAGAMENTO	630702	09272111750210000	31900101	02510000 - Fundo Financeiro	2.481,34
2017NE00126	04/01/2017	00.394.469/0005-75	MINISTERIO FAZENDA	630703	28846500150170000	33904712	02520000 - Fundo Administrativo	153.107,00
2017NE00553	13/09/2017	01.950.467/0001-65	TUV RHEINLAND DO BRASIL LTDA	630703	09122400223580000	33903502	02520000 - Fundo Administrativo	2.520,76
2017NE00835	08/06/2017	04.816.658/0001-27	EDITORA ANA CASSIA LTDA	630703	09122400223580000	33903901	02520000 - Fundo Administrativo	408,00
TOTAL RESTOS A PAGAR PROCESSADOS								158.517,10

Nota 02 – As Inscrições de Restos a Pagar não Processados são despesas orçamentárias empenhadas e não pagas. Registra também os Restos a Pagar Não Processados em Liquidação, fase intermediária entre o empenho e a liquidação, no qual há o reconhecimento do passivo no exercício corrente, assim composto:



EMPENHO	EMISSÃO	CNPJ/CPF	NOME CREDOR	UO	PT	NATUREZA	FONTE	INSCRITO
NÃO PROCESSADOS								
2017NE00090	02/01/2017	00.000.000/0001-91	BANCO DO BRASIL SA	630703	09122400223580000	33903981	02620000 - Fundo Administrativo	531,12
2017NE00091	02/01/2017	00.000.000/0001-91	BANCO DO BRASIL SA	630702	09272111750210000	33903981	02610000 - Fundo Financeiro	982,40
2017NE00092	02/01/2017	00.000.000/0001-91	BANCO DO BRASIL SA	630703	09272111750200000	33903981	02600000 - Fundo Previdenciário	4.422,60
2017NE00548	01/08/2017	00.059.307/0001-68	AGENCIA ASSESSORIA PLANEJAMENTO E INFORMATICA LTDA	630703	09122400223580000	33903990	02620000 - Fundo Administrativo	33.500,00
2017NE00555	02/01/2017	00.360.305/0001-04	CADIA ECONOMICA FEDERAL	630703	09272111750200000	33903981	02600000 - Fundo Previdenciário	8.210,36
2017NE00073	20/01/2017	00.360.305/0001-04	CADIA ECONOMICA FEDERAL	630703	09122400223630000	31901301	02620000 - Fundo Administrativo	37.431,49
2017NE00079	20/01/2017	00.360.305/0001-04	CADIA ECONOMICA FEDERAL	630703	28946500190170000	33904712	02620000 - Fundo Administrativo	1.048,50
2017NE00606	05/10/2017	00.360.305/0001-04	CADIA ECONOMICA FEDERAL	630703	09272111750200000	33903981	02600000 - Fundo Previdenciário	1.500,00
2017NE00731	29/11/2017	00.677.87/0003-61	DRIVE A INFORMATICA LTDA	630703	09122400223620000	44905235	02620000 - Fundo Administrativo	138.600,00
2017NE00756	06/12/2017	02.341.467/0001-20	AMAZONAS DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S/A	630703	09122400223580000	33903943	02620000 - Fundo Administrativo	24.500,00
2017NE00734	27/11/2017	03.000.770/0001-22	MSO EMPRESA PRESTADORA DE SERV PARA TAXISTA LTDA	630703	09122400223580000	33903973	02620000 - Fundo Administrativo	5.235,84
2017NE00486	03/07/2017	03.211.236/0001-65	IIN TECNOLOGIAS LTDA	630703	09122400223580000	33903703	02620000 - Fundo Administrativo	62.040,00
2017NE00437	03/07/2017	03.374.266/0001-92	AMAZONTEC SERVICOS TECNICOS LTDA-ME	630703	09122400223580000	33903702	02620000 - Fundo Administrativo	30.017,54
2017NE00485	03/07/2017	04.407.920/0001-80	PRODAM PROCESSAMENTO DE DADOS DO AMAZONAS	630703	09122400223580000	33903957	02620000 - Fundo Administrativo	44.894,23
2017NE00683	01/08/2017	04.407.920/0001-80	PRODAM PROCESSAMENTO DE DADOS DO AMAZONAS	630703	09122400223580000	33903957	02620000 - Fundo Administrativo	2.487,76
2017NE00759	14/12/2017	04.407.920/0001-80	PRODAM PROCESSAMENTO DE DADOS DO AMAZONAS	630703	09122400223580000	33903957	02620000 - Fundo Administrativo	12.760,02
2017NE00595	02/10/2017	05.088.624/0001-64	BRASILIS CONSULTORIA ATUARIAL LTDA-EPP	630703	09122400223580000	33903901	02620000 - Fundo Administrativo	5.922,58
2017NE00754	14/12/2017	05.075.877/0001-65	OMP DO BRASIL LTDA	630703	09122400223620000	44905242	02620000 - Fundo Administrativo	19.470,00
2017NE00387	29/06/2017	05.119.145/0001-20	L R J AGUIAR LTDA-EIRELI-EPP	630703	09272111741070000	33903007	02620000 - Fundo Administrativo	7.074,45
2017NE00590	01/08/2017	05.926.726/0001-73	MODULO ENGENHARIA CONSULTORIA E GERENCIA PREDIAL L	630703	09122400223580000	33903917	02620000 - Fundo Administrativo	629,16
2017NE00229	07/04/2017	06.090.689/0001-79	L A. FELIX-ME	630703	09122400223620000	33903007	02620000 - Fundo Administrativo	1.584,00
2017NE00543	01/08/2017	07.884.579/0001-41	MDA MANUTENÇÃO DE ELEVADORES LTDA - EPP	630703	09122400223580000	33903916	02620000 - Fundo Administrativo	5.000,00
2017NE00670	13/11/2017	07.884.579/0001-41	MDA MANUTENÇÃO DE ELEVADORES LTDA - EPP	630703	09122400223580000	33903916	02620000 - Fundo Administrativo	1.394,00
2017NE00635	25/10/2017	08.233.811/0001-44	ENGETASK.COM. E SERV. DE MAT. DE CONTRUÇÕES LTDA-EPP	630703	09122400223580000	33903917	02620000 - Fundo Administrativo	35.227,75
2017NE00464	02/08/2017	08.387.405/0001-36	B L P GOMES-EPP	630703	09272111741070000	33903941	02620000 - Fundo Administrativo	11.930,00
2017NE00584	04/10/2017	08.596.794/0001-00	NELL CONSTRUTORA LTDA-ME	630703	09122400223580000	33903916	02620000 - Fundo Administrativo	64.925,50
2017NE00531	15/08/2017	09.544.532/0001-64	FULL COPY EQUIPAMENTOS E SUP. DE INFORMATICA LTDA	630703	09122400223580000	33903983	02620000 - Fundo Administrativo	9.502,09
2017NE00532	15/08/2017	09.544.532/0001-64	FULL COPY EQUIPAMENTOS E SUP. DE INFORMATICA LTDA	630703	09122400223580000	33903912	02620000 - Fundo Administrativo	2.112,00
2017NE00673	01/11/2017	10.646.995/0001-16	ARROW ECS BRASIL DISTRIBUIDORA LTDA	630703	091224002240710000	33903948	02620000 - Fundo Administrativo	4.700,00
2017NE00649	27/10/2017	10.683.199/0001-53	AMAZON SISTEMAS DE REFRIGERAÇÃO LTDA	630703	09122400223620000	44905237	02620000 - Fundo Administrativo	11.989,98
2017NE00760	14/12/2017	10.802.662/0001-39	TECNOPASTAS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA-EPP	630703	09122400223620000	44905242	02620000 - Fundo Administrativo	130.094,00
2017NE00652	01/11/2017	10.933.988/0001-03	BRAGA E ALMEIDA SERVICOS TELEFONIA LTDA-ME	630703	09122400223580000	33903701	02620000 - Fundo Administrativo	9.621,07
2017NE00640	27/10/2017	13.122.021/0001-21	MARIVALDO MACIEL CAVALCANTE - ME	630703	09122400223620000	33903016	02620000 - Fundo Administrativo	2.447,00
2017NE00732	30/11/2017	13.399.934/0001-90	FONSECA E NUNES LTDA-ME	630703	09122400223580000	33903901	02620000 - Fundo Administrativo	280,00
2017NE00747	06/12/2017	15.769.624/0001-45	JONAS LIMA DA CUNHA	630703	09122400223580000	33903974	02620000 - Fundo Administrativo	1.600,00
2017NE00726	21/11/2017	17.635.662/0001-30	KANMAR KAYAL COMERCIO E SERVICOS -EPP	630703	09122400223620000	44905230	02620000 - Fundo Administrativo	20.041,56
2017NE00789	05/12/2017	18.108.066/0001-65	J F S SUPRIMENTOS DE INFORMATICA LTDA-EPP	630703	09122400223620000	33903016	02620000 - Fundo Administrativo	2.832,00
2017NE00749	12/12/2017	20.481.143/0001-70	CAMERA MAIS-EQUIPAMENTOS FOTOGRAFICOS LTDA-ME	630703	09122400223620000	44905234	02620000 - Fundo Administrativo	3.649,00
2017NE00537	30/08/2017	22.761.909/0001-03	ORV ENGENHARIA LTDA	630703	09122400223580000	33903905	02620000 - Fundo Administrativo	20.335,00
2017NE00463	20/07/2017	34.028.316/0003-75	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	630703	09122400223580000	33903930	02620000 - Fundo Administrativo	2.492,52
2017NE00727	28/11/2017	34.028.316/0003-75	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	630703	09122400223580000	33903930	02620000 - Fundo Administrativo	3.778,46
2017NE00546	01/08/2017	40.432.544/0001-47	CLARO S/A	630703	09122400223580000	33903958	02620000 - Fundo Administrativo	4.656,29
TOTAL RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS								791.450,27

Nota 03 – Incorporação de Saldos Financeiros representa a regularização da consignação auxílio alimentação.

Nota 04 – Transferência Concedida para Execução Orçamentária representa o valor financeiro repassado referente ao destaque orçamentário visando o pagamento contratual da empresa Eyes Nwhere Serviços de Comunicação de Dados, uma vez que o contrato de internet é através da Semef, o qual apresentou redução de valor contratual de 65% em relação à antiga empresa e garantiu melhorias na performance e segurança das informações, devido à tecnologia de ponta utilizada, bem como a desoneração com aquisição de equipamentos e software.

Nota 05 – Pagamento de Restos a Pagar Processados, onde são registrados os valores líquidos pagos referentes aos restos a pagar de exercícios anteriores. Neste exercício de 2017, ocorreram mudanças de procedimentos contábeis e foram utilizadas as premissas constantes na IPC 11 – Contabilização das Retenções. Assim, os restos a pagar processados são apresentados de forma líquida, conforme detalhamento abaixo:



CONTA CORRENTE 63220000			
OFFICINHA	EMPENHO	NOME CREDOR	VALOR
003030000104	2019NE0140	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	46,00
003030000104	2019NE0548	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	37,50
0781130400168	2019NE0338	PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO	3.923,17
10355758000130	2019NE0339	DIN AZEVEDO LIDAME	13.924,35
63724570000118	2019NE0380	MSAM - VIGILANCIA E SEGURANCA DA AMAZONIA LIDA	68.975,90
FF0000001	2019NE0110	FOLHA DE PAGAMENTO	492,62
FF0000001	2019NE0352	FOLHA DE PAGAMENTO	2.877,37
FF0000001	2019NE0308	FOLHA DE PAGAMENTO	4.715,42
FF0000001	2019NE0308	FOLHA DE PAGAMENTO	34.993,86
TOTAL A			128.965,19

CONTA CORRENTE 63220000			
OFFICINHA	EMPENHO	NOME CREDOR	VALOR
003030000104	2019NE0185	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	22,50
003030000104	2019NE0238	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	46,00
003030000104	2019NE0423	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	67,50
0035333320	2019NE0307	RAIMUNDO JORCLESSIO DA SILVA BARBOSA	173,70
0174242000117	2019NE0138	RIMMACHADO	287,33
0300070000122	2019NE0388	MSO EMPRESA PRESTADORA DE SERV PARA	41,62
0337428000192	2019NE0308	AMAZONTEC SERVICOS TECNICOS LIDAME	248,67
0526572000173	2019NE0081	MODULO ENGENHARIA CONSULTORIA E GERE	87,00
0724000000223	2019NE0162	EYES NINHERE SISTEMAS INTELIGENTES DE	100,26
2145764223	2019NE0082	ROSANA CELESTINO DE OLIVEIRA GOMES	165,00
2405040722	2019NE0046	VALBER MORAES DOS REIS	123,75
32176894287	2019NE0280	VANIA NOGUEIRA DO NASCIMENTO NUNES	44,46
3354218420	2019NE0295	DENIZE MARIA DE ALMEIDA SANTANA	3.361,62
39476943291	2019NE0275	CARLA ANDREA CHAVES DE CARVALHO	424,66
39476943291	2019NE0288	CARLA ANDREA CHAVES DE CARVALHO	422,94
4415255700	2019NE0354	SILVINO VIBRA NETO	513,01
60701190000104	2019NE0303	ITAU UNIBANCO S/A	132,50
60701190000104	2019NE0303	ITAU UNIBANCO S/A	132,50
6277757124	2019NE0311	ANDRA LIMA SOUTO DA SILVA	173,70
70423333238	2019NE0188	AMANDA TAVARES NORONHA	60,43
74484325287	2019NE0308	TAYNAY LUTTAFF ISPERABRAHIM CARPINT	15,92
8265333323	2019NE0332	EBER CARDOSO DE FREITAS	108,10
FF0000001	2019NE0001	FOLHA DE PAGAMENTO	16.628,46
FF0000001	2019NE0002	FOLHA DE PAGAMENTO	6.033,82
FF0000001	2019NE0003	FOLHA DE PAGAMENTO	8.646,62
FF0000001	2019NE0004	FOLHA DE PAGAMENTO	4.275,68
FF0000001	2019NE0009	FOLHA DE PAGAMENTO	60,00
FF0000001	2019NE0010	FOLHA DE PAGAMENTO	710,24
FF0000001	2019NE0015	FOLHA DE PAGAMENTO	20,00
FF0000001	2019NE0019	FOLHA DE PAGAMENTO	431,32
FF0000001	2019NE0032	FOLHA DE PAGAMENTO	915,05
FF0000001	2019NE0035	FOLHA DE PAGAMENTO	985,27
FF0000001	2019NE0039	FOLHA DE PAGAMENTO	123,75
FF0000001	2019NE0084	FOLHA DE PAGAMENTO	110,00
FF0000001	2019NE0085	FOLHA DE PAGAMENTO	330,00
FF0000001	2019NE0114	FOLHA DE PAGAMENTO	132,78
FF0000001	2019NE0199	FOLHA DE PAGAMENTO	40.205,80
FF0000001	2019NE0321	FOLHA DE PAGAMENTO	778,14
TOTAL B			87.177,10

CONTA CORRENTE 81130501 (Reduções)			
OFFICINHA	EMPENHO	NOME CREDOR	VALOR
003030000104	2019NE0185	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	22,50
003030000104	2019NE0238	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	46,00
003030000104	2019NE0423	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	67,50
003030000104	2019NE0140	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	46,00
003030000104	2019NE0548	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	37,50
0035333320	2019NE0307	RAIMUNDO JORCLESSIO DA SILVA BARBOSA	173,70
0174242000117	2019NE0138	RIMMACHADO	287,33
0300070000122	2019NE0388	MSO EMPRESA PRESTADORA DE SERV PARA TAXISTA LIDA	41,62
0337428000192	2019NE0308	AMAZONTEC SERVICOS TECNICOS LIDAME	248,67
0526572000173	2019NE0081	MODULO ENGENHARIA CONSULTORIA E GERENCIA FRED	87,00
0724000000223	2019NE0162	EYES NINHERE SISTEMAS INTELIGENTES DEIMAGEM LIDA	100,26
2145764223	2019NE0082	ROSANA CELESTINO DE OLIVEIRA GOMES	165,00
2405040722	2019NE0046	VALBER MORAES DOS REIS	123,75
32176894287	2019NE0280	VANIA NOGUEIRA DO NASCIMENTO NUNES	44,46
3354218420	2019NE0295	DENIZE MARIA DE ALMEIDA SANTANA	3.361,62
39476943291	2019NE0275	CARLA ANDREA CHAVES DE CARVALHO	424,66
39476943291	2019NE0288	CARLA ANDREA CHAVES DE CARVALHO	422,94
4415255700	2019NE0354	SILVINO VIBRA NETO	513,01
60701190000104	2019NE0303	ITAU UNIBANCO S/A	132,50
60701190000104	2019NE0303	ITAU UNIBANCO S/A	132,50
6277757124	2019NE0311	ANDRA LIMA SOUTO DA SILVA	173,70
70423333238	2019NE0188	AMANDA TAVARES NORONHA	60,43
74484325287	2019NE0308	TAYNAY LUTTAFF ISPERABRAHIM CARPINT	15,92
8265333323	2019NE0332	EBER CARDOSO DE FREITAS	108,10
FF0000001	2019NE0001	FOLHA DE PAGAMENTO	16.628,46
FF0000001	2019NE0002	FOLHA DE PAGAMENTO	6.033,82
FF0000001	2019NE0003	FOLHA DE PAGAMENTO	8.646,62
FF0000001	2019NE0004	FOLHA DE PAGAMENTO	4.275,68
FF0000001	2019NE0009	FOLHA DE PAGAMENTO	60,00
FF0000001	2019NE0010	FOLHA DE PAGAMENTO	710,24
FF0000001	2019NE0015	FOLHA DE PAGAMENTO	20,00
FF0000001	2019NE0019	FOLHA DE PAGAMENTO	431,32
FF0000001	2019NE0032	FOLHA DE PAGAMENTO	915,05
FF0000001	2019NE0035	FOLHA DE PAGAMENTO	985,27
FF0000001	2019NE0039	FOLHA DE PAGAMENTO	123,75
FF0000001	2019NE0084	FOLHA DE PAGAMENTO	110,00
FF0000001	2019NE0085	FOLHA DE PAGAMENTO	330,00
FF0000001	2019NE0114	FOLHA DE PAGAMENTO	132,78
FF0000001	2019NE0199	FOLHA DE PAGAMENTO	40.205,80
FF0000001	2019NE0321	FOLHA DE PAGAMENTO	778,14
FF0000001	2019NE0110	FOLHA DE PAGAMENTO	492,62
TOTAL C			87.742,22
TOTAL GERAL = A + B - C			129.400,07



Nota 06 – Pagamento de Restos a Pagar Não Processados são valores pagos referentes aos restos a pagar de exercícios anteriores.

CPF/CNPJ	EMPENHO	NOME_CREDOR	VALOR
00.059.307/0001-68	2016NE00348	AGENDAASSESSORIA PLANEJAMENTO E INFORMATICA	33.500,00
00.394.460/0005-75	2016NE00086	MINISTERIO FAZENDA	173.661,03
02.341.467/0002-01	2016NE00130	AMAZONAS DISTRIBUIDORA DE ENERGIA	13.372,76
02.341.467/0002-01	2016NE00141	AMAZONAS DISTRIBUIDORA DE ENERGIA	2.741,33
03.000.770/0001-22	2016NE00550	MBO EMPRESA PRESTADORA DE SERV. PARA TAXISTA	3.345,75
03.132.889/0001-59	2016NE00363	RISK OFFICE S/A	500,00
03.264.927/0001-27	2016NE00415	MANAUS AMBIENTAL S/A	1.013,58
03.374.266/0001-92	2016NE00361	AMAZONTEC SERVIÇOS TÉCNICOS LTDA-ME	28.502,73
04.182.212/0001-98	2016NE00419	BICHARA, BARATA & COSTA ADVOGADOS	7.500,00
04.407.920/0001-80	2016NE00300	PRODAM PROCESSAMENTO DE DADOS DO AMAZONAS	36.263,79
04.407.920/0001-80	2016NE00445	PRODAM PROCESSAMENTO DE DADOS DO AMAZONAS	982,21
04.672.602/0001-46	2016NE00637	SISPCNTO TECNOLOGIA EIRELI-EPP	2.199,96
05.068.624/0001-64	2016NE00598	BRASILUS CONSULTORIA ATUARIAL LTDA-EPP	7.812,50
05.355.405/0001-66	2016NE00418	IKHON GESTAO CONHECIMENTOS E TECNOLOGIA LTDA	83.718,61
05.926.726/0001-73	2016NE00597	MODULO ENGENHARIA CONSULTORIA E GERENCIA	629,16
07.039.988/0001-41	2016NE00209	H A DE AGUIAR COMERCIAL-ME	712,80
08.646.791/0001-33	2016NE00392	AURORA SERVIÇOS E TECNOLOGIA LTDA	650,00
09.544.532/0001-64	2016NE00458	FULL COPY EQUIPAMENTOS E SUP. DE INFORMÁTICA	1.056,00
09.544.532/0001-64	2016NE00459	FULL COPY EQUIPAMENTOS E SUP. DE INFORMÁTICA	1.802,05
10.805.893/0001-04	2016NE00517	LEON HEIMER S/A	1.320,00
10.933.988/0001-03	2016NE00555	BRAGA E ALMEIDA SERVIÇOS TELEATENDIMENTO LTDA	20.793,17
11.426.431/0001-30	2016NE00669	HARDBOARD DA AMAZONIAL LTDA-EPP	1.476,00
11.546.821/0001-44	2016NE00362	RCA CONSTRUÇÕES, CONSERV. E SERV. DE LIMPEZA	201,95
14.855.108/0001-70	2016NE00385	RILEVE MANUT. E REPARAÇÃO DE ELEVADORES LTDA	650,00
15.769.624/0001-45	2016NE00556	JONAS LIMA DA CUNHA	3.200,00
18.231.959/0001-01	2016NE00014	DAVID SA CHANA-ME	174,49
18.422.603/0001-47	2016NE00332	LOGIC PRO SERV. TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	16.200,00
18.775.558/0001-04	2016NE00640	APP SERVICE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO EIRELI-ME	23.176,00
34.028.316/0003-75	2016NE00397	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	5.844,49
63.724.470/0001-18	2016NE00360	VISAM- VIGILANCIA E SEGURANÇA DA AMAZONIAL LTDA	78.509,15
84.494.913/0001-00	2016NE00668	VIM DOS S. GUIMARÃES	2.169,00
TOTAL GERAL			553.678,51

3.3. BALANÇO PATRIMONIAL

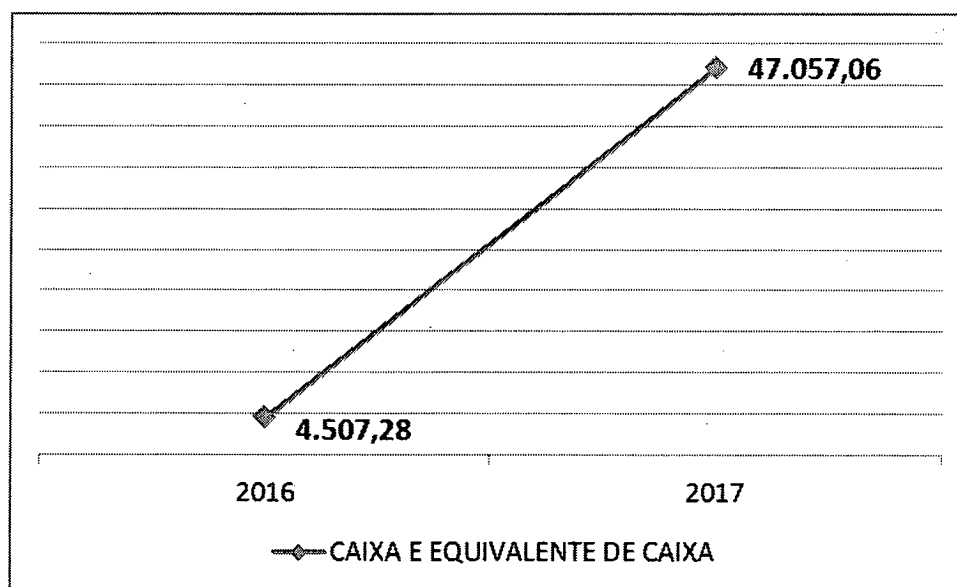
É previsto no art.105 da Lei 4.320/64, alterada pela Portaria STN n.º 438/2012 e Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 04, onde demonstra a situação patrimonial desta Autarquia.

NOTA 1: CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA demonstram saldos de moedas em caixa ou valores em conta bancária. A conta Caixa registra valores dos recursos financeiros imediatos disponíveis e é utilizada para registrar os valores de aluguéis cobrados pelas vagas de estacionamento referentes do



Edifício Garagem. A disponibilidade deste recurso é referente a movimentação do período de 28 a 30/12/2017, que será depositado na conta corrente desta Manausprev em 2018. Em se tratando das contas correntes da Caixa Econômica Federal, são valores para pagamento de consignatários retidos em folha de pagamento do mês de Dezembro de 2017, onde a esta Manaus Previdência fez-se necessário a disponibilidade de recursos, cumprindo o prazo estabelecido em Contrato no item 5.1.111 da Cláusula Quinta do Termo de Convenio n.º 005/2017.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2017	2016
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO		
Caixa	5.536,00	4.415,00
BANCOS CONTAMOVIMENTO/RPPS - PLANO FINANCEIRO		
Caixa Econômica Federal	17.127,36	-
Banco Bradesco S.A.	2.980,11	3,25
BANCOS CONTAMOVIMENTO/RPPS - PLANO PREVIDENCIÁRIO		
Caixa Econômica Federal	17.850,81	-
Banco Bradesco S.A.	611,66	76,59
BANCOS CONTAMOVIMENTO/RPPS - TAXAS DE ADMINISTRAÇÃO		
Caixa Econômica Federal	2.917,89	-
Banco Bradesco S.A.	33,23	12,44
	47.057,06	4.507,28



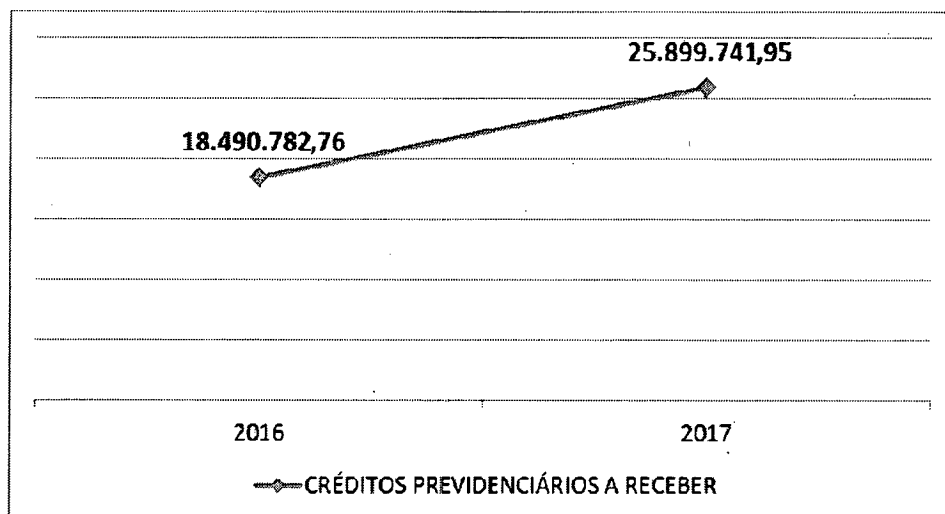


NOTA 2: Créditos Previdenciários Parcelados a Curto Prazo registra os valores relativos aos créditos a receber a curto prazo, em 12 meses, decorrentes de créditos previdenciários (contribuição patronal) parcelados, conforme Termos de Reparcamentos – DATAPREV discriminados a seguir:

CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2017	2016
FUNDO FINANCEIRO	14.868.603,72	14.868.603,75
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº01158 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 30/04/2013 - FFIN	3.299.235,60	3.299.235,60
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº01180 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 20/05/2013 - FFIN	4.621.139,04	4.621.139,07
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº01184 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 27/04/2013 - FFIN	665.782,80	665.782,80
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00251 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 01/04/2016 - FFIN	2.328.642,48	2.328.642,48
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00401 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 30/05/2016 - FFIN	1.897.226,40	1.897.226,40
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00575 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 25/07/2016 - FFIN	2.056.577,40	2.056.577,40
FUNDO PREVIDENCIÁRIO	2.253.304,44	2.253.304,44
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00252 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 01/04/2016 - FPREV	624.494,40	624.494,40
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00400 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 29/05/2016 - FPREV	769.424,16	769.424,16
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00574 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 22/07/2016 - FPREV	859.385,88	859.385,88
TOTAL	17.121.908,16	17.121.908,19

NOTA 3: Créditos de Transferências a Receber são créditos previdenciários inscritos pela competência referentes ao mês de Dezembro e 13º Salário do ano corrente, que deverão ser repassadas até o dia 15 (quinze) do mês subsequente, conforme art.19 §1º da Lei Municipal nº 1.346/2009.

CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER	2017	2016
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS - FPREV	7.791.551,07	4.089.473,93
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS - FFIN	18108190,88	14401308,83
	25.899.741,95	18.490.782,76



NOTA 4: Demais Créditos e Valores a Curto Prazo são registros de outros créditos inscritos a receber conforme detalhamento:

DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2017	2016
CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO PROVENIENTE DE CRÉDITOS ADMINISTRATIVOS		
Falta ou Irregularidade de Comprovação de Recursos	4.639.535,76	4.639.535,76
DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS OU CONVENÇÕES		
Depósitos e Cauções	23.479,08	15.472,28
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		
Compensação Financeira entre Regimes Previdenciários	16.876,88	8.961,94
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		
Aluguéis a receber	-	35.863,66
Créditos a receber decorrente de folha de pagamento	1.121,58	-
Pagamentos a Regularizar	1.830,43	-
	4.682.843,73	4.699.833,64

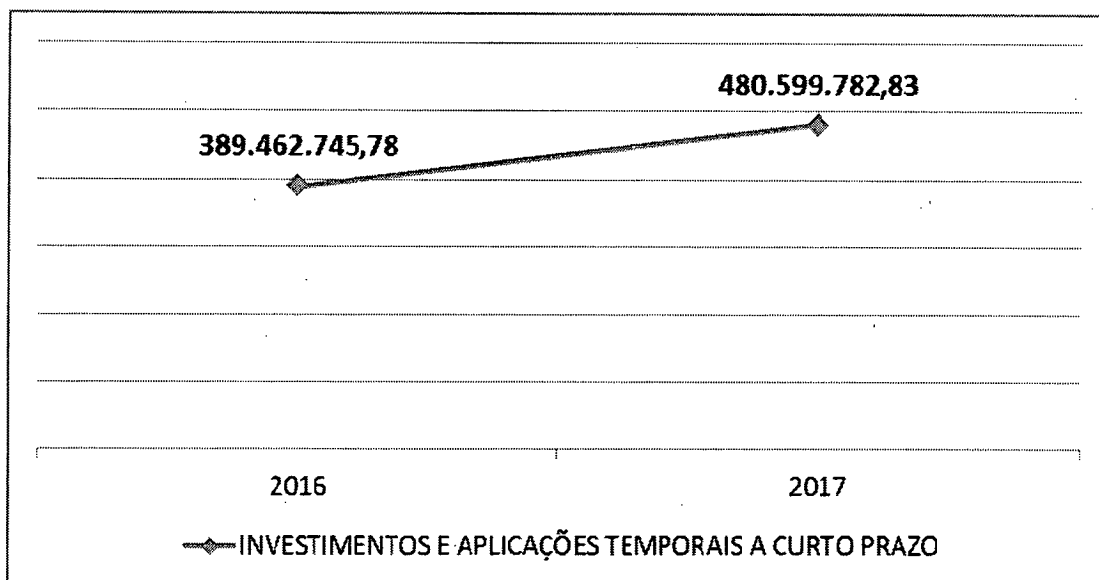
- a) Falta ou Irregularidade de Comprovação de Recursos: registra valores conforme documento DECISÃO N.º 163/2017 – TCE – TRIBUNAL PLENO, de que trata da Procedência e Alcance. Na Manaus Previdência foi aberto o Processo n.º 2017.17848.17852.0.002694 (Volume 1) para dar conhecimento e registro conforme decisão do Tribunal e, conforme recomendação constada em Ata do Conselho Fiscal (COFIS) e Conselho Municipal de Previdência (CMP), este valor será transferido para conta de Logo Prazo em 2018;



- b) Depósitos e Cauções: registra valores de depósitos efetuados por vinculação ao contrato da empresa AMAZONTEC Serviços Técnicos Ltda. – ME e J F S Suprimentos de Informática Ltda.-EPP, para garantias de operações específicas;
- c) Compensação Financeira entre Regimes Previdenciários: registra valores a receber referentes à compensação previdenciária junto ao INSS, conforme relatório emitido via sistema pelo Setor de Compensação Previdenciária desta Manaus Previdência;
- d) Créditos a receber decorrente de folha de pagamento: registra valor de acordo com o Termo de Acordo de Confissão e Parcelamento de Débito Previdenciário (processo n.º 2017.17848.17890.0.002646), que é de restituição previdenciária recebido em duplicidade pela Sra. Maria Cleide da Silva Santos.
- e) Pagamento a regularizar: registra valores referentes à MANAUSMED pagos a maior.

NOTA 5: Investimentos e Aplicações Temporais a Curto Prazo apresentam, contabilmente, as posições das carteiras de ativos desta Manaus Previdência, a curto prazo, através dos saldos das aplicações financeiras e refletem a Política de Investimentos de 2017, com parâmetros estabelecidos na Resolução n.º 3.922/2010 e a Resolução n.º 4.392/2014. Toda Carteira de Ativos é acompanhada pelo Comitê de Investimentos.

INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORAIS A CURTO PRAZO	2017	2016
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		
APLICAÇÕES EM SEGMENTOS DE RENDA FIXA		
Fundos de Investimentos Referenciados	231.363.585,25	158.680.334,41
Fundos de Investimentos em Títulos do Tesouro	134.565.945,65	161.091.569,40
APLICAÇÕES EM SEGMENTOS DE RENDA VARIÁVEL		
Fundos de Ações	81.074.520,88	50.861.445,90
Fundos Multimercado	10.042.897,87	-
Fundo de Investimentos em Participações	9.850.000,00	10.195.000,00
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		
Aplicação com a Taxa de Administração	13.702.833,18	8.634.396,07
	480.599.782,83	389.462.745,78



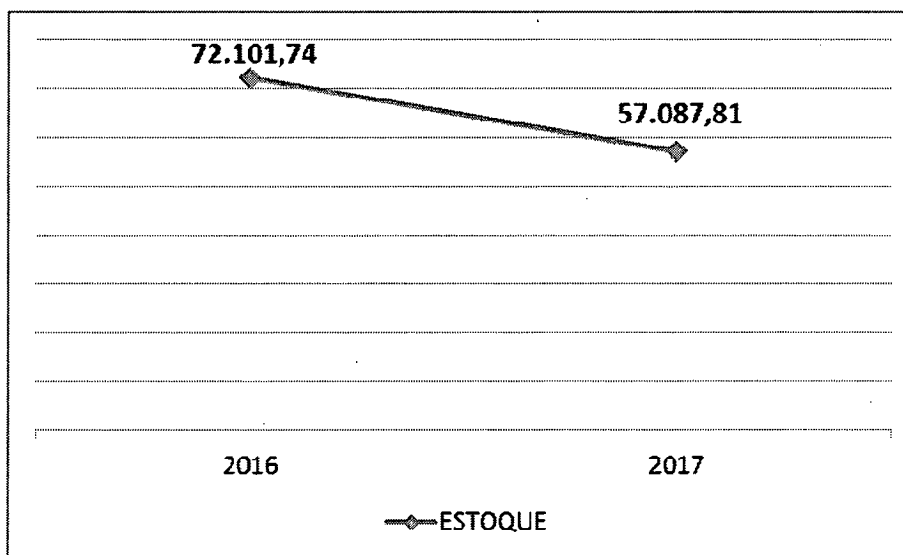
O ano de 2017 foi um ano muito rentável para quem aceitou se expor a um certo nível de risco, com a bolsa fechando o ano com uma valorização de 26%. Essa rentabilidade ajuda a explicar o aumento de recursos alocados nesse item, juntamente com os novos aportes nessa modalidade de ativo.

NOTA 6: No Estoque, o saldo dos valores de materiais no almoxarifado, destinados ao consumo interno desta Manaus Previdência, alcançou o montante de R\$ 57.087,81 (Cinquenta e sete mil, oitenta e sete reais e oitenta e um centavos). O método utilizado de mensuração e avaliação das saídas do estoque é pelo preço médio ponderado, conforme Lei 4.320/64 e Resolução CFC 1.137/08, que aprova a NBTC 16.10.

O Sistema PMM – Módulo Estoque é o programa utilizado para controle de estoque em decorrência do acompanhamento realizado pela SEMEF com a Equipe da UGCM - Unidade Gestora de Compras Municipais.



ESTOQUE	2017	2016
ALMOXARIFADO - MATERIAL DE CONSUMO		
Gêneros Alimentícios	11.461,95	9.287,87
Material De Expediente	17.479,95	18.040,51
Material De Processamento de Dados	15.549,81	12.808,22
Material De Copa E Cozinha	2.717,32	1.619,33
Material De Limpeza e Produtos De Higieneização	859,70	1.272,60
Uniformes, Tecidos E Aparamentos	318,40	417,90
Material Eléctro E Eletónico	742,00	24.829,00
Material De Protecção E Segurança	44,00	55,00
Material Hospitalar	1.750,33	1.978,99
Material De Sinalização Visual E Outros	195,00	1.250,00
Material Gráfico	5.969,35	542,32
	57.087,81	72.101,74



NOTA 7: Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente, foram registrados nesta conta valores referentes à Assinaturas e Periódicos com diversas empresas, principalmente em veículos de comunicação.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	2017	2016
ASSINATURAS E ANUIDADES		
Assinaturas e Periódicos	1.728,00	1.320,00
	1.728,00	1.320,00



NOTA 8: Créditos a Longo Prazo, foram registrados os valores relativos aos créditos a receber a longo prazo, decorrentes de créditos previdenciários (contribuição patronal) parcelados.

CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2017	2016
FUNDO FINANCEIRO	138.921.004,09	151.643.068,87
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº01158 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 30/04/2013 - FFIN	47.563.979,90	50.088.406,60
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº01180 DATA CONSOLIDAÇÃO: 20/05/2013 - FFIN	66.621.421,16	70.087.275,89
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº01184 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 27/04/2013 - FFIN	9.598.368,70	10.097.705,80
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00251 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 01/04/2016 - FFIN	5.239.445,58	7.568.088,16
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00401 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 30/05/2016 - FFIN	4.584.963,80	6.482.190,24
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00575 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 25/07/2016 - FFIN	5.312.824,95	7.369.402,18
FUNDO PREVIDENCIÁRIO	5.484.634,31	7.737.938,52
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00252 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 01/04/2016 - FPREV	1.405.112,40	2.029.606,70
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00400 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 29/05/2016 - FPREV	1.859.441,72	2.628.865,60
TERMO DE ACORDO CADPREV Nº00574 - DATA CONSOLIDAÇÃO: 22/07/2016 - FPREV	2.220.080,19	3.079.466,22
	144.405.638,40	159.381.007,39

NOTA 9: Títulos e Valores Mobiliários apresentam, contabilmente, as posições das carteiras de ativos desta Manaus Previdência, a longo prazo, através dos saldos das aplicações financeiras e que refletem a Política de Investimentos de 2017, com parâmetros estabelecidos na Resolução n.º 3.922/2010 e a Resolução n.º 4.392/2014.

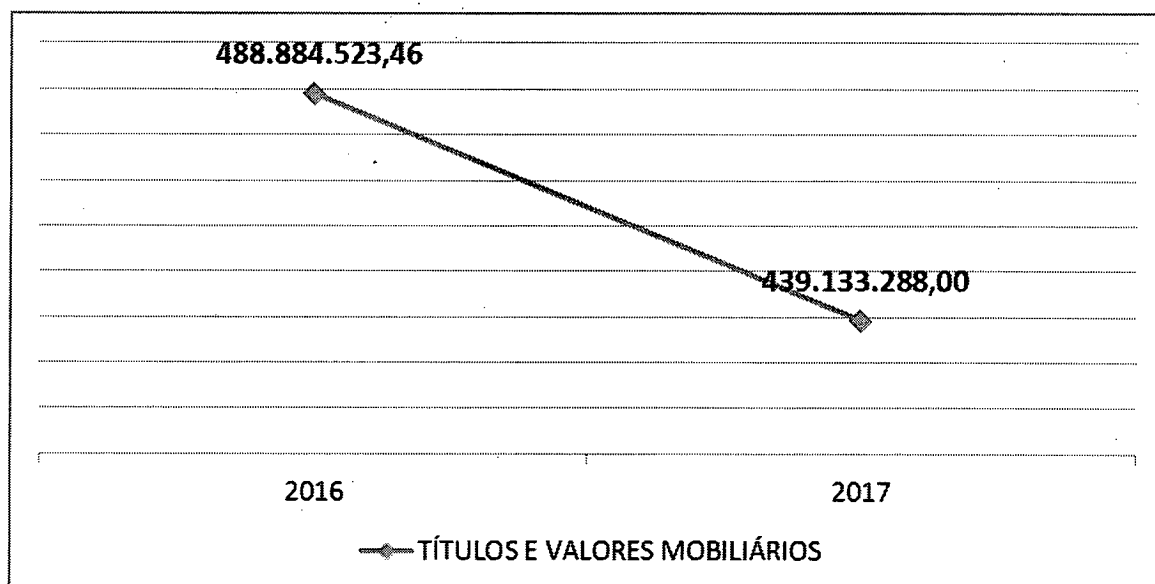
A Análise Horizontal apresenta uma redução de -10,18% dos investimentos a longo prazo em relação ao exercício de 2016. A diminuição observada nesse item se deu pela reavaliação de ativos nas carteiras dos Planos problemáticos, em especial nos Planos BBIF e ECO HEDGE, que tiveram uma variação negativa de R\$ 24.297.247,74 (Vinte e quatro milhões, duzentos e noventa e sete mil, duzentos e quarenta e sete reais e setenta e quatro centavos) e de R\$ 39.749.719,59 (Trinta e nove milhões, setecentos e quarenta e nove mil, setecentos e dezenove reais e cinquenta e nove centavos) respectivamente. Em sua carteira de investimentos, cotas do Eco Hedge Plano de Investimento Multimercado Crédito Privado Longo Prazo (AP000032, acima descrito) encontram-se fechado para pedidos de resgates em virtude de iliquidez causada pela inadimplência das Cédulas de Crédito Imobiliário – CCI que compõe o patrimônio do Plano.

No mês de novembro de 2017, a administradora do Plano, Bridge Administradora de Recursos Ltda, em atendimento à legislação vigente, efetuou provisão de perda integral nos créditos devidos pela



SPE Porto Maravilha Offices S.A, em virtude de terem transcorrido mais de 120 dias de atraso desde o vencimento da última CCI. Tal provisão alcançou 100% (cem por cento) sobre o valor das CCIs, o que resultou em um impacto negativo acumulado de 101,25% (cento e um vírgula vinte e cinco por cento) sobre o patrimônio líquido do Plano, já incluso as diversas despesas como taxa de administração, gestão e custódia.

TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	2017	2016
AP7000001 - FP-BANCO DO BRASIL TDAE C/6488-2 PREV	4.027.657,97	5.224.301,80
AP7000002 - FP-PIATÃ F RF LP PREV.	39.213.042,35	54.173.052,66
AP7000008 - FP-ADINVEST TOP F RF - PVMIFPREV	5.661.436,65	5.294.109,67
AP7000012 - FP-DIFERENCIAL IMA-B F RF LP - PVMIFPREV	22.736.379,23	20.729.418,37
AP7000015 - FP-VITORIA REGIA - PVMIFPREV	6.342.574,27	6.071.801,19
AP7000020 - FP-BBIF MASTER FIDC LP - PVMIFPREV	4.961.241,25	29.258.488,99
AP7000021 - FP-ATICO FIDC IMOBILIÁRIOS - PVMIFPREV	3.173.677,57	4.117.839,63
AP7000022 - FP-BVA MASTER I FIDC - PVMIFPREV	728.642,75	827.613,36
AP7000023 - FP-BVA MASTER II FIDC - PVMIFPREV	151.645,02	756.300,04
AP7000024 - FP-FIDC ITÁLIA - PVMIFPREV	665.693,64	651.080,31
AP7000025 - FP-SECURITY F REF DI LP CP - PVMIFPREV	864.784,91	827.270,30
AP7000031 - FP-KINEA PIPE FIA - PVMIFPREV	10.959.746,67	7.852.556,48
AP7000032 - FP-ECOHEDGE MULTIMERCADO - PVMIFPREV	(116.020,76)	39.633.698,83
AP7000033 - FP-ATICO GERACAO DE ENERGIA FP - PVMIFPREV	3.618.990,18	4.635.242,63
AP7000034 - FP-BTG PACTUAL - INFRAESTRUTURA II - PVMIFPREV	2.482.878,49	2.773.500,38
AP7000035 - FP-PATRIARCA PRIVATE EQUITY - PVMIFPREV	616.409,01	573.969,01
AP7000037 - FP-FI IMOBILIÁRIO GOLDEN TULIP - PVMIFPREV	16.636.649,34	20.313.614,15
AP7000044 - FP-CAIXA FP LOGISTICA- PVMIFPREV	758,75	758,75
AP7000047 - FP-BB IPCA VII - PVMIFPREV	15.682.554,21	14.799.828,91
AP7000048 - FP- CAIXA BRASIL 2030 III - PVMIFPREV	39.223.740,00	36.903.270,00
AP7000049 - FP- CAIXA BRASIL 2018 III - PVMIFPREV	36.354.720,00	34.868.730,00
AP7000050 - FP- CAIXA BRASIL 2020 III - PVMIFPREV	25.161.000,00	23.401.300,00
AP7000054 - FP-BB IPCA IX - PVMIFPREV	5.152.462,45	4.948.225,06
AP7000055 - FP- ITAU INST 2019 - PVMIFPREV	8.076.001,48	7.576.439,55
AP7000061 - FP - CAIXA BRASIL 2018 II - PVMIFPREV	42.574.805,98	40.833.426,26
AP7000064 - FP - LTN - TESOURO PRÉ - 01.07.2020	36.526.358,06	21.267.756,06
AP7000065 - FP - NTN-F - TESOURO PRÉ - 01.01.2027	13.145.644,46	12.286.725,59
AP7000066 - FP - NTN-B - TESOURO IPCA+ - 15.05.2045	68.918.999,42	64.335.233,27
AP7000067 - FP - NTN-B - TESOURO IPCA+ 2050 - PVMIFPREV	25.590.814,65	23.949.022,21
TOTAL	439.133.288,00	488.884.523,46



NOTA 10: Aplicação em Segmentos de Imóveis apresentam os Bens Imóveis para Investimento, produtos decorrentes de Doações efetivadas pelo IMPAS – Instituto Municipal de Previdência e Assistência Social, no valor inicial de R\$ 295.000,00 (Duzentos e noventa e cinco mil reais), imóvel localizado à Rua Luiz Antony, e IMPLURB – Instituto Municipal de Planejamento Urbano, no valor de R\$ 6.500.000,00 (Seis milhões e quinhentos mil reais), Imóvel Edifício Garagem. Os imóveis foram reavaliados em 2015 por Empresa Especializada (de acordo com a Portaria MPS nº 402 de 10 de dezembro de 2008, art. 16).

APLICAÇÕES EM SEGMENTOS DE IMÓVEIS				
TIPO	DESCRIÇÃO	LOCALIZAÇÃO	2017	2016
DOAÇÃO	IMÓVEL SITUADO NA RUA LUIZ ANTONY, N. 115 - CENTRO, DOADO PELO IMPAS, CONF. ESCRIT. N. R. 2/6778 DO 2º OFÍCIO DE REGISTRO DE IMÓVEIS, CONF. LIVRO - 02 REG. P/ AVAL. CAIXA EC. FEDERAL, PROC. 2006/1119/1132/00091-MANAUSPREV.	Rua Luiz Antony nº 115 - Centro, Manaus/AM	1.035.000,00	1.035.000,00
DOAÇÃO	IMÓVEL EDIFÍCIO GARAGEM JORGE TEIXEIRA, SITUADO NA AV. FLORIANO PÉIXOTO, N. 134 - CENTRO, DOADO PELO IMPLURB CONF. ESCRIT. N. R. 2/10622 DO 2º OFÍCIO DE REGISTRO DE IMÓVEIS, CONF. LIVRO - 1592 PROC. 2007/1119/1150/00582-MANAUSPREV.	AV. Floriano Peixoto nº 134 - Centro, Manaus/AM	12.000.000,00	12.000.000,00
TOTAL			13.035.000,00	13.035.000,00

NOTA 11: Na Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimentos, manteve-se a desvalorização no Imóvel do Edifício Garagem conforme Relatório de Reavaliação de Imóveis realizado pela Caixa Econômica Federal – CEF, realizado em 2015.



DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS	2017	2016
Depreciação - Imóvel Edifício Garagem	- 300.000,00	- 300.000,00
TOTAL	- 300.000,00	- 300.000,00

NOTA 12: Os Bens Móveis são bens corpóreos adquiridos para manutenção da entidade e passíveis de remoção. São registrados pelo custo de aquisição e tombados pela data do atesto.

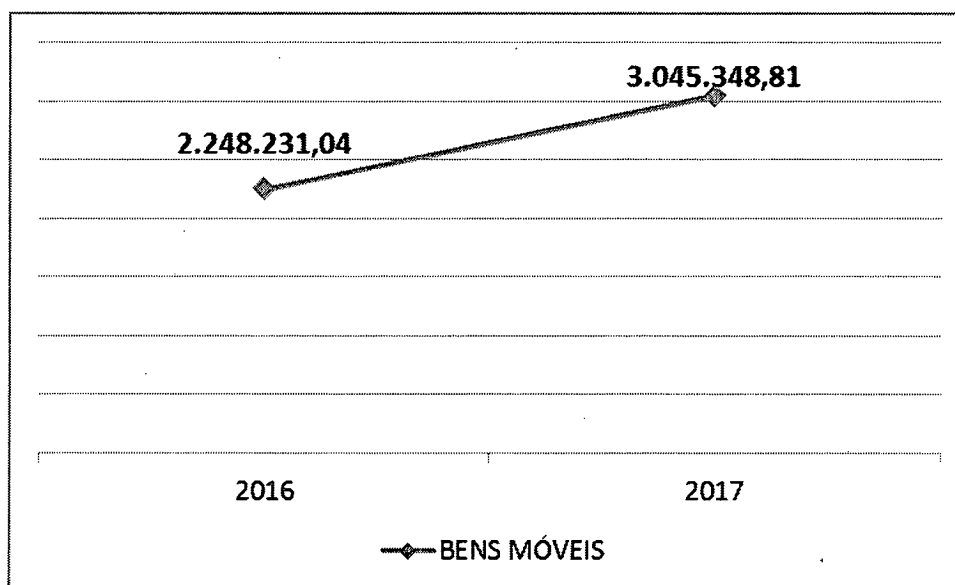
O Setor de Patrimônio, juntamente com a Comissão Setorial de Patrimônio (Portaria n.º 145/2017 – GP/Manaus Previdência publicada no Diário Oficial do Município – DOM n.º 4015 de 28 de Novembro de 2016, atualizada pela Portaria n.º 193/2017 – GP/Manaus Previdência publicada no DOM n.º 4267 de 19 de Dezembro de 2017), continuou com as análises dos três processos administrativos abertos com objetivo de atender o cronograma do Decreto Municipal n.º 3.215 de 16 de Novembro de 2015, conforme segue quadro demonstrativo abaixo:

PROCESSOS DE BENS MÓVEIS	DESCRIÇÃO	RESULTADO
Processo n.º 2016/17848/17852/00009	Relação de Bens Patrimoniais tombados e não localizados	Em fase de contratação de empresa especializada
Processo n.º 2016/17848/17852/00010	Relação de Bens da Obra não tombados	Itens com valor já foram tombados e incorporados ao patrimônio e itens sem valor segue em fase de contratação de empresa especializada
Processo n.º 2016/17848/17852/00011	Relação de Bens Patrimoniais Inservíveis	Em fase de contratação de empresa especializada

Assim, foi dado prosseguimento na implantação, iniciada em 2016, do Sistema PMM – Módulo Patrimônio juntamente com a equipe da SEMAD, em atendimento ao Decreto n.º 849 de 20 de Abril de 2011, publicado no Diário Oficial do Município – DOM n.º 2671 de 25 de Abril de 2011, alterado pelo Decreto 2.795 de 21 de Maio de 2014, publicado no Diário Oficial do Município – DOM n.º 3414 de 21 de Maio de 2014. A Comissão Setorial trabalhou para alinhar o inventário físico com o contábil junto ao sistema PMM, concluindo a inserção de dados, depreciação e o fechamento dos exercícios de 2005 a 2017, restando para a conclusão dos processos mencionados acima a contratação de empresa especializada, conforme:



BENS MÓVEIS	2017	2016
Aparelhos de Comunicação	82.507,98	79.707,98
Apar, Equip. e Utens. Médicos, Odont. Lab. e Hospitalares	1.000,65	1.000,65
Aparelhos e Utensílios Domésticos	2.618,60	2.618,60
Coleções e Materiais Bibliográficos	8.165,62	7.873,62
Equip. de Proteção, Segurança e Socorro	17.326,00	17.415,00
Instrumentos Musicais e Artísticos	2.353,40	2.353,40
Máquinas e Equip. de Natureza Industrial	995,50	995,50
Máquinas e Equipamentos Energéticos	447.934,41	121.806,40
Equipamentos de Foto, Vídeo e Som	37.472,20	33.272,20
Equipamentos de Processamento de Dados	1.057.286,75	1.038.170,67
Máquinas e Equipamentos Gráficos	1.007,90	1.007,90
Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	396.029,47	125.611,55
Máquinas e Utensílios de Escritório	16.725,23	16.725,23
Pecas não Incorporáveis a Imóveis	-	4.140,00
Mobiliário em Geral	797.275,34	793.135,34
Equipamentos e Utensílios Hidráulicos e Elétricos	174.252,76	-
Softwares	2.397,00	2.397,00
	3.045.348,81	2.248.231,04



Das Operações Contabilizadas em Exercícios Anteriores – em comparação do relatório contábil e o relatório do Sistema PMM, pode ser verificado que este não considerou a baixa de um bem da classe 24 – Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro, conforme abaixo:



Nº	CLASSE DE BENS	VALOR BRUTO(R\$)	VALOR RESIDUAL(R\$)	VALOR DEPRECIAVEL(R\$)	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA(R\$)	VALOR LÍQUIDO(R\$)
1	06 - APARELHOS E EQUIP. DE COMUNICAÇÃO	82.507,98	16.501,60	66.006,38	30.808,23	51.669,75
2	08 - AP. EQUIP. BENS MÉDICOS, ODONT. LAB. E HOSPITALARES	1.000,65	200,13	800,52	330,60	670,05
3	12 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	2.618,60	261,86	2.356,74	1.864,63	753,97
4	18 - COLEÇÕES EM MATERIAS BIBLIOGRÁFICAS	7.873,62	0,00	7.873,62	5.504,48	2.369,14
5	24 - EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	17.415,00	1.741,50	15.673,50	12.804,75	4.610,25
6	26 - INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	2.363,40	236,34	2.118,06	704,52	1.648,88
7	28 - MÁQ. EQUIP. DE NATUREZA INDUSTRIAL	996,50	99,55	896,95	446,88	548,62
8	30 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	121.806,40	12.180,64	109.625,76	49.035,20	72.711,20
9	34 - EQUIPAMENTOS DE FOTO, VÍDEO E SOM	33.272,20	3.327,22	29.944,98	20.685,37	12.986,83
10	36 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.036.370,67	103.537,07	931.833,60	683.669,89	351.700,78
11	38 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	1.007,90	100,79	907,11	713,03	294,87
12	37 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIP. DIVERSOS	125.611,55	12.561,16	113.050,40	87.883,79	37.727,76
13	38 - MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE BORTÓRIO	16.725,23	1.672,52	15.052,71	7.689,46	9.065,77
14	42 - MOBILIÁRIO EM GERAL	797.275,34	79.727,53	717.547,81	352.283,82	444.991,52
15	94 - SOFTWARE IMOBILIZADO	2.397,00	239,70	2.157,30	719,10	1.677,90
16	98 - SOFTWARE INTANGÍVEL	2.551.010,85	0,00	2.551.010,85	0,00	2.551.010,85
TOTAL GERAL DO GRUPO		4.799.241,89	232.386,61	4.666.855,29	1.255.183,75	3.544.068,14

BAIXA DE BENS MÓVEIS PERMANENTES - BM 2017						
Nº	CLASSE DE BENS	VALOR BRUTO(R\$)	VALOR RESIDUAL(R\$)	VALOR DEPRECIAVEL(R\$)	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA(R\$)	VALOR LÍQUIDO(R\$)
1	24 - EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	89,00	8,90	80,10	80,10	8,90
TOTAL EXERCÍCIOS ANTERIORES		4.799.152,89	232.377,71	4.566.775,19	1.255.103,65	3.544.093,24

Fonte: SISTEMA PMM - MÓDULO PATRIMÔNIO

Das Operações Contabilizadas no Exercício de 2017 – em comparação do relatório contábil e o relatório do Sistema PMM, pode ser verificado uma reclassificação de conta contábil da classe 99 – Outros Materiais Permanente para classe 71 – Equipamentos e Utensílios Hidráulicos e Elétricos, dentro do Sistema AFIM, em decorrência a Portaria n.º 485 de 27 de Junho de 2003 – Secretaria da Fazenda, utilizada pela SEMAD.

Nº	CLASSE DE BENS	VALOR BRUTO(R\$)	VALOR RESIDUAL(R\$)	VALOR DEPRECIAVEL(R\$)	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA(R\$)	VALOR LÍQUIDO(R\$)
1	18 - COLEÇÕES EM MATERIAS BIBLIOGRÁFICAS	292,00	-	292,00	24,33	267,67
2	30 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	326.128,01	32.612,80	293.515,21	127.189,92	198.938,09
3	34 - EQUIPAMENTOS DE FOTO, VÍDEO E SOM	4.200,00	420,00	3.780,00	31,50	4.168,50
4	36 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	21.916,08	2.191,61	19.724,47	657,48	21.258,60
5	37 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIP. DIVERSOS	270.417,92	27.041,79	243.376,13	68.226,02	202.191,90
6	71 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	174.252,76	17.425,28	156.827,48	74.993,29	99.259,47
7	98 - SOFTWARE INTANGÍVEL	13.354,00	-	13.354,00	-	13.354,00
8	99 - OUTROS MATERIAS PERMANENTES	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL DO GRUPO		810.660,77	78.691,48	730.869,29	271.122,64	539.438,23

Fonte: SISTEMA PMM - MÓDULO PATRIMÔNIO

NOTA 13: A Depreciação Acumulada de Bens Móveis foi realizada no ativo imobilizado no decorrer de sua vida útil e mensalmente conforme MCASP 7ª Edição. O método de depreciação utilizado é o de cotas constantes. Em continuidade aos trabalhos realizados pela Comissão Setorial de Patrimônio junto a SEMAD, neste exercício de 2017, apresentamos 100% a depreciação acumulada pelo Sistema PMM – Módulo Patrimônio em atendimento ao Decreto Municipal n.º 3.215 de 16 de Novembro de 2015, conforme:



RELATÓRIO SINTÉTICO DE INVENTÁRIO DE BENS



PERÍODO: 01/01/2005 à 31/12/2017

DATA LIMITE:

31/12/2017

UNIDADE GESTORA / ÓRGÃO: MANAUSPREV - MANAUS PREVIDÊNCIA

GRUPO DE BENS: Bens Móveis

Nº	CLASSE DE BENS	VALOR BRUTO(R\$)	VALOR RESIDUAL(R\$)	VALOR DEPRECIÁVEL(R\$)	DEPRECIACÃO ACUMULADO(R\$)	VALOR LÍQUIDO(R\$)
1	06 - APARELHOS E EQUIP. DE COMUNICAÇÃO	62.507,96	16.501,60	66.006,38	30.808,23	51.699,75
2	08 - AP., EQUIP/UTENS. MEDICOS, ODONT. LAB.E HOSPITALARES	1.000,65	200,13	800,52	330,60	670,05
3	12 - APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	2.618,60	281,88	2.356,74	1.884,83	753,97
4	16 - COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS	8.165,62	0,00	8.165,62	5.528,81	2.036,81
5	24 - EQUIP. DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	17.328,00	1.732,00	15.593,40	12.734,65	4.801,35
6	26 - INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTÍSTICOS	2.353,40	235,34	2.118,06	704,52	1.648,88
7	28 - MAQ. E EQUIP. DE NATUREZA INDUSTRIAL	695,50	69,55	895,95	446,88	548,62
8	30 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	447.934,41	44.763,44	403.140,97	176.285,13	271.649,28
9	34 - EQUIPAMENTOS DE FOTO, VIDEO E SOM	37.472,20	3.747,22	33.724,98	20.716,67	16.755,33
10	35 - EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	1.057.288,75	105.728,88	951.558,08	684.327,37	372.959,38
11	36 - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRÁFICOS	1.007,60	100,70	907,11	713,03	294,87
12	37 - MAQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIP. DIVERSOS	396.029,47	39.602,95	356.426,52	156.109,81	239.918,96
13	38 - MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	16.725,23	1.672,52	15.052,71	7.069,46	9.055,77
14	42 - MOBILIÁRIO EM GERAL	797.275,34	79.727,53	717.547,81	352.293,82	444.991,52
15	71 - EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS	23.136,46	2.313,95	20.825,53	9.892,13	13.247,35
16	64 - SOFTWARE IMOBILIZADO	2.397,09	239,70	2.157,30	719,10	1.677,60
17	68 - SOFTWARE INTANGÍVEL	2.564.384,85	0,00	2.564.384,85	0,00	2.564.384,85
18	99 - OUTROS MATERIAS PERMANENTES	151.113,28	15.111,33	136.001,95	65.101,16	89.012,12
TOTAL GERAL DO GRUPO		5.609.713,66	312.069,18	5.297.644,48	1.526.226,20	4.083.487,46

NOTA 14: Os Bens Imóveis representam o prédio Sede da Manaus Previdência. O terreno foi adquirido em 2010 e a construção e ampliação da sede realizado em 2012 pela Construtora Almeida Ltda. A reavaliação foi realizada em 2015 por Empresa Especializada (de acordo com a Portaria MPS nº 402 de 10 de dezembro de 2008, art.16), conforme segue:

BENS IMÓVEIS					
TIPO	DESCRIÇÃO	LOCALIZAÇÃO	2017	2016	
ACQUIÇÃO	IMÓVEL COMERCIAL ONDE FUNCIONA A MANAUSPREV LOCALIZADA NA RUA CONSTANTINO NERY, Nº 2480 - BARRIO CHAPADA	RUA CONSTANTINO NERY, 2480 - CHAPADA	9.090.000,00	9.090.000,00	
REFORMA E AMPLIAÇÃO	EDIFÍCIOS	RUA CONSTANTINO NERY, 2480 - CHAPADA	4.996.626,70	4.996.626,70	
TOTAL			14.086.626,70	14.086.626,70	

NOTA 15: A Depreciação Acumulada de Bens Imóveis manteve a mesma desvalorização no Imóvel da Sede da Manaus Previdência, conforme último Relatório de Reavaliação de Imóveis realizado pela Caixa Econômica Federal – CEF, em 2015.

DEPRECIACÃO ACUMULADA DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTOS	2017	2016
Depreciação - Sede da Manaus Previdência (Edifícios)	- 178.626,70	- 178.626,70
TOTAL	- 178.626,70	- 178.626,70

[Assinaturas manuscritas]



NOTA 16: Os Bens Intangíveis são bens incorpóreos que objetivam a manutenção da Autarquia. A Amortização de Bens Intangíveis está em trabalho na implantação no Sistema PMM – Módulo Patrimônio, em observância ao atendimento disposto no Decreto Municipal n.º 3.215 de 16 de Novembro de 2015.

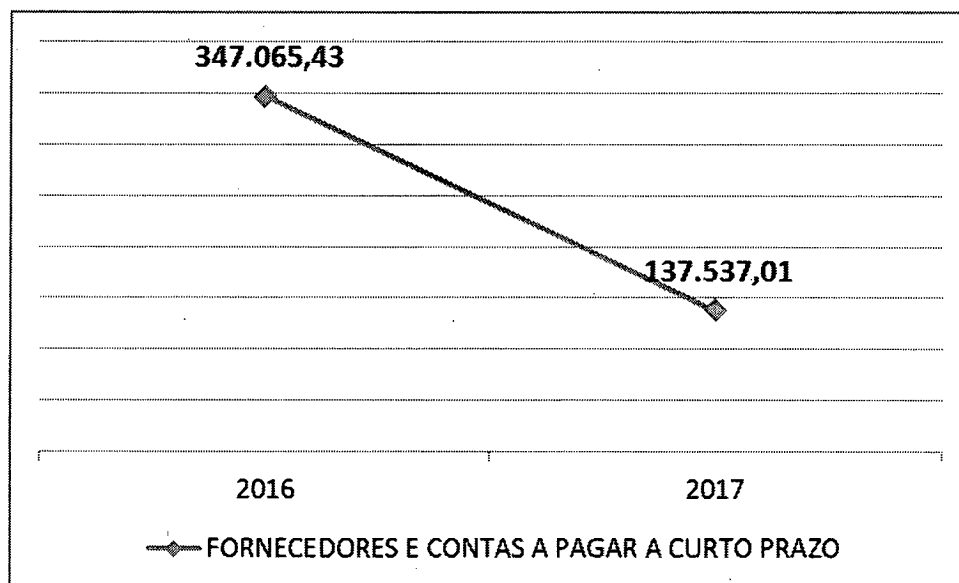
INTANGÍVEL	2017	2016
SOFTWARE	2.564.364,85	2.551.010,85
	2.564.364,85	2.551.010,85

NOTA 17: As Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias a Pagar correspondem às obrigações de pessoal a pagar, benefícios a pagar e encargos sociais a pagar, tais como: INSS e PASEP, que são essenciais à continuidade da prestação de serviços e atividades operacionais. Segue detalhamento:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS A PAGAR	2017	2016
PESSOAL A PAGAR	-	4.325,69
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	3.745,05	1.263,71
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	231.536,18	84.363,82
	235.281,23	89.953,22

NOTA 18: Os Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo são despesas referentes a contratos de fornecedores e empresas concessionárias de serviços público essenciais ao serviço operacional, destacam-se:

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2017	2016
Fornecedores e Credores a Pagar	137.537,01	347.065,43
	137.537,01	347.065,43



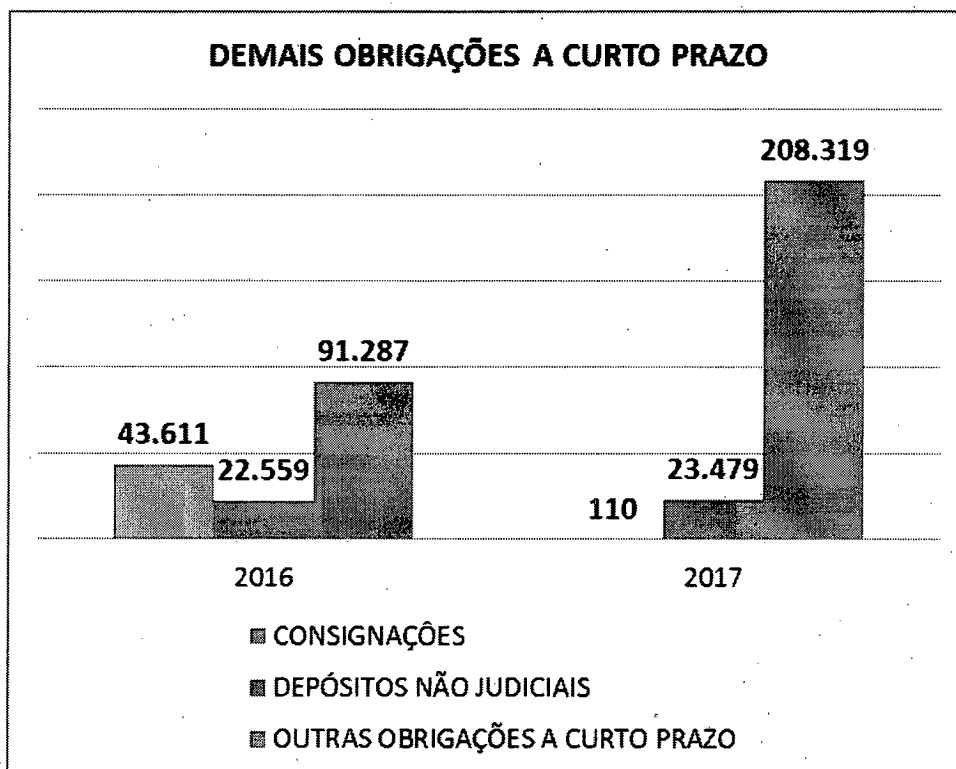
NOTA 19: Provisões a Curto Prazo são valores referentes a provisões de folha de pagamento, incluindo encargos. Assim sendo:

PROMISÕES A CURTO PRAZO	2017	2016
PROMISÕES A CURTO PRAZO		
PROMISÃO PARA 13º SALÁRIO	250.376,37	-
PROMISÃO PARA FÉRIAS	287.628,11	-
PROMISÃO DO INSS S/13º SALÁRIO	34.013,37	-
PROMISÃO DO FGTS S/13º SALÁRIO	3.213,52	-
PROMISÃO DO PIS S/13º SALÁRIO	4.206,60	-
PROMISÃO DO PIS S/FÉRIAS	2.876,28	-
PROMISÃO DO INSS S/ FÉRIAS	16.496,76	-
PROMISÃO DO FGTS S/ FÉRIAS	-	-
PROMISÃO DO MANAUSPREV S/ FÉRIAS	32.177,02	-
PROMISÃO DO MANAUSPREV S/13º SALÁRIO	33.007,48	-
	663.995,51	-

NOTA 20: As Demais Obrigações a Curto Prazo são valores referentes a impostos e encargos sociais a recolher pelo regime de competência, e incluem valores de exercícios anteriores e valores a repassar aos consignatários. Assim sendo:



DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2017	2016
CONSIGNAÇÕES	208.319,08	91.286,92
IRRF-Servidor	20.207,70	20.207,70
INSS - CLT	6.207,34	6.207,34
MANAUSPREV	406,27	406,23
Pensão Alimentícia	5.984,27	5.984,27
Associações e Sindicatos	51.306,64	40.235,24
Bancos - Empréstimos	105.645,74	-
Retenções - Hospitais e Clínicas	869,63	-
Retenção - Contribuições FUNSERV (MANAUSMED)	15.054,04	15.054,04
Retenção Relativa a Vale Alimentação	-	0,07
INSS - Serviços De Terceiros - Fornecedor	1.475,76	1.475,76
IRRF Serviços De Terceiros-Fornecedores PF/PJ	536,79	518,85
ICMS - Fornecedores	-	13,75
ISS Serviços De Terceiros - PF/PJ	192,80	384,33
Fundo Social de Solidariedade	-	-
FUMIPEQ	432,05	799,34
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	23.479,08	22.589,49
Depósitos e Cauções	23.479,08	15.472,28
Outros Valores Restituíveis	-	7.087,21
OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	110,23	43.610,52
Outras Obrigações a Curto Prazo - Consolidação	110,23	43.610,52
Indenizações e Restituições Diversas do Exercício	-	42.576,65
Indenizações e Restituições Diversas de Exercícios Anteriores	110,23	1.033,87
	231.908,34	157.456,93



NOTA 21: Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo: O Passivo Atuarial, outra denominação para as provisões matemáticas, representa as obrigações da Manaus Previdência no âmbito atuarial. O passivo atuarial é determinado pela soma da reserva Matemática de Benefícios Concedidos (RMBC) e Reserva Matemática de Benefícios a Conceder (RMBaC), que contemplam os valores presentes de contribuições futuras e de benefícios futuros

Na data-base Dezembro/16, a RMBaC e RMBC do Fundo Previdenciário, foi de R\$ 94.831.934,82 e R\$ 621.602.008,12, respectivamente. Sendo assim, o Passivo Atuarial foi de R\$ 716.433.942,94, que confrontado com um Ativo Real Líquido de R\$ 885.610.197,09, acarretou em um superávit de R\$ 169.176.254,15.

Na data-base Dezembro/17, a RMBaC passou para R\$ 202.723.977,22 e o RMBC para R\$ 674.549.474,80, gerando um Passivo Atuarial de R\$ 877.273.452,02, que confrontado com um Ativo Real Líquido de R\$ 894.948.022,51, acarretou em um superávit de R\$ 17.674.570,49. A redução do superávit se deve primordialmente à atualização da tabela de mortalidade, conforme prevê a Portaria MPS nº 403/08, à redução da idade média projetada de aposentadoria, à inclusão de servidores na base de dados atual que ficaram em falta na base de dados anterior e à rentabilidade dos investimentos abaixo de meta atuarial. Apesar disso, é importante ressaltar algumas informações:



- Em virtude do superávit atuarial de R\$ 17.674.570,49, a Manaus Previdência se encontra em equilíbrio atuarial, conforme o disposto no Art. 1º da Lei nº 9.717/98. Tal equilíbrio é de extrema importância, pois é uma das condições necessárias para obtenção do Certificado de Regularidade Previdenciária (CRP), conforme Inciso II do Art. 5º da Portaria MPS nº 204/08.
- O Índice de Cobertura (IC), que representa o percentual dos compromissos da instituição (reservas matemáticas) que estão cobertos pelos ativos financeiros, é 101,13%. Logo, está dentro do parâmetro previsto no Inciso I do Art. 25 da Portaria MPS nº 403/08, que dispõe sobre revisão do plano de custeio.
- O Índice de Resultado (IR), que representa o percentual do saldo do balanço atuarial (superávit atuarial ou déficit atuarial) em relação aos ativos, financeiros, é 1,99%.
- O Índice de Solvência (IS), que representa a capacidade do RPPS em cumprir com as suas obrigações para com servidores ativos após ter cumprido com suas obrigações para com os aposentados e pensionistas, é 104,90%.

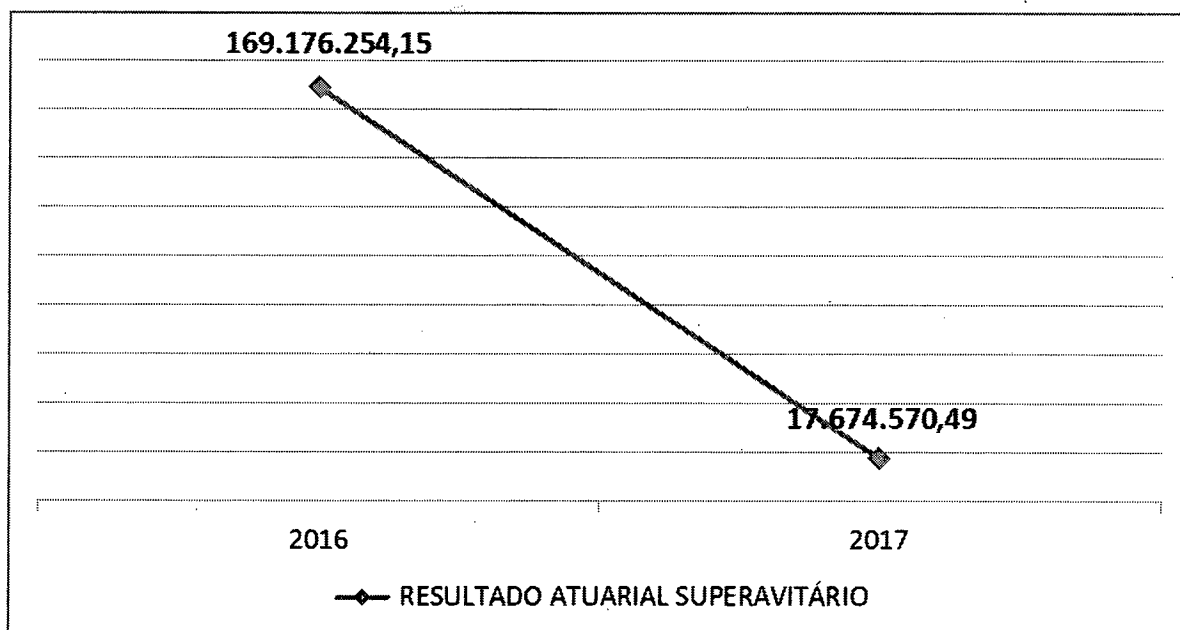
Os quatro pontos supracitados indicam que a Manaus Previdência é um RPPS sustentável.

No que tange o FFIN percebe-se que os cenários de Dez/16 e Dez/17 são semelhantes, isto é, as Provisões Matemáticas foram idênticas ao Ativo Real Líquido do Fundo (no caso de 2017: R\$ 211.288.609,55). Isto é natural, uma vez que o FFIN é um fundo em extinção (conforme § 2º do Art. 20 da Portaria MPS nº 403/2008), logo, todo Ativo Real Líquido será contrapartida para pagamento de benefícios e o restante das obrigações previdenciárias ficará a cargo do tesouro, que está representado pela Conta Cobertura de Insuficiência Financeira.



PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS - REGISTROS CONTÁBEIS				
NOME DO MUNICÍPIO MANAUS ESTADO AM				
ATIVO				
CÓDIGO DA CONTA	(1) NOME	2017	2016	
(APP)	(1) ATIVO - PLANO FINANCEIRO	67.499.001,74	25.655.645,27	
1.1.2.1.1.71.00	PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS - CURTO PRAZO	14.869.603,72	0,00	
1.2.1.1.01.71	PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS - LONGO PRAZO	138.921.004,09	186.511.672,65	
(APP)	(2) ATIVO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	887.210.083,76	876.618.964,16	
1.1.2.1.1.71.00	PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS - CURTO PRAZO	2.253.304,44	0,00	
1.2.1.1.01.71	PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS - LONGO PRAZO	5.484.634,31	9.991.242,93	
TOTAL DO ATIVO		1.108.236.632,06	1.077.777.615,01	
PASSIVO				
2.2.7.2.1.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	1.108.236.632,06	1.077.777.615,01	
(3) + (4) + (5) + (6) - (7) + (8) + (9)				
PLANO FINANCEIRO				
2.2.7.2.1.01.00	(3) PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	67.499.001,74	25.655.645,27	
2.2.7.2.1.01.01	(+) APOSENTADORIAS PENSÕES E OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO	3.803.719.143,73	3.046.500.264,47	
2.2.7.2.1.01.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.01.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO	65.735.030,30	52.940.917,91	
2.2.7.2.1.01.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA	1.269.866,03	632.505,30	
2.2.7.2.1.01.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.01.07	(-) COBERTURA DE INSURIDÊNCIA FINANCEIRA	3.679.215.215,66	2.967.271.195,99	
2.2.7.2.1.02.00	(4) PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	163.788.607,81	186.611.672,65	
2.2.7.2.1.02.01	(+) APOSENTADORIAS PENSÕES E OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO	18.649.982.554,62	16.212.001.457,93	
2.2.7.2.1.02.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE	1.017.252.691,41	907.565.817,02	
2.2.7.2.1.02.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR	721.921.264,88	746.130.342,85	
2.2.7.2.1.02.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.02.06	(-) COBERTURA DE INSURIDÊNCIA FINANCEIRA	16.757.018.980,52	14.391.793.625,41	
PLANO PREVIDENCIÁRIO				
2.2.7.2.1.03.00	(5) PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	674.549.474,80	621.802.008,12	
2.2.7.2.1.03.01	(+) APOSENTADORIAS PENSÕES E OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO	689.010.091,82	635.507.449,39	
2.2.7.2.1.03.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.03.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO	6.432.357,37	6.590.214,94	
2.2.7.2.1.03.04	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA	8.028.259,65	7.315.226,33	
2.2.7.2.1.03.05	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.03.07	(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DÉBITO ATUARIAL	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.04.00	(6) PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	202.723.977,22	94.831.934,82	
2.2.7.2.1.04.01	(+) APOSENTADORIAS PENSÕES E OUTROS BENEFÍCIOS DO PLANO	688.663.470,72	521.953.106,88	
2.2.7.2.1.04.02	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE	264.083.045,64	236.764.148,14	
2.2.7.2.1.04.03	(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR	187.413.774,32	164.268.868,58	
2.2.7.2.1.04.04	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA	34.432.673,54	26.098.155,34	
2.2.7.2.1.04.06	(-) APORTES FINANCEIROS PARA COBERTURA DO DÉBITO ATUARIAL	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.05.00	(7) PLANO DE AMORTIZAÇÃO	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.05.98	(-) OUTROS CRÉDITOS	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.06.00	(8) PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO FINANCEIRO	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.06.01	(+) PROVISÃO ATUARIAL PARA OBSERVAÇÃO DE RISCOS	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.07.00	(9) PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO	17.674.570,49	169.176.254,15	
2.2.7.2.1.07.01	(+) AJUSTES DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	17.674.570,49	169.176.254,15	
2.2.7.2.1.07.02	(+) PROVISÃO ATUARIAL PARA OBSERVAÇÃO DE RISCOS	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.07.03	(+) PROVISÃO ATUARIAL PARA BENEFÍCIOS A REGULARIZAR	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.07.04	(+) PROVISÃO ATUARIAL PARA CONTINGÊNCIAS DE BENEFÍCIOS	0,00	0,00	
2.2.7.2.1.07.98	(+) OUTRAS PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO	0,00	0,00	
SITUAÇÃO ATUARIAL				
(1) - (3) - (4)	PLANO FINANCEIRO - EQUÍLIBRIO TÉCNICO ATUARIAL	0,00	0,00	
(2) - (5) - (6) + (7) - (9)	PLANO PREVIDENCIÁRIO - EQUÍLIBRIO TÉCNICO ATUARIAL	0,00	0,00	

[Assinaturas manuscritas]



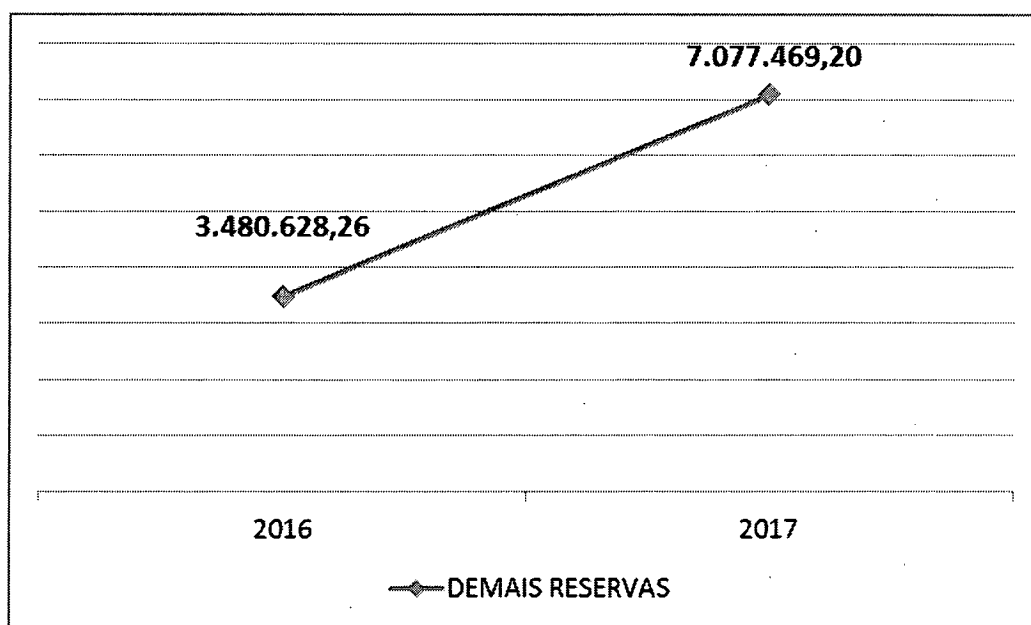
NOTA 22: Provisões de Perdas Judiciais são referentes aos processos judiciais em que a Manaus Previdência - MANAUSPREV é parte, integrando o polo passivo da ação. São valores cujos segurados pretendem receber a título de concessão e revisão de benefícios previdenciários bem como pagamentos retroativos, e são discutidos judicialmente. Neste exercício de 2017, os valores registrados foram de acordo com o Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC 25:

DEVAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2017	2016
PROMSÃO DE PERDAS JUDICIAIS		
Ação Judicial em Tramitação Regular - REVOTA: 0 a 40%	-	870.635,40
Ação Judicial em Tramitação Regular - POSSÍVEL: 50%	-	2.120.417,22
Ação Judicial em Tramitação Regular - PROVÁVEL: 60% A 100%	4.138.148,87	2.575.031,62
	4.138.148,87	5.566.084,24

NOTA 23: Outras Reservas são valores referentes às reservas constituídas com as sobras do custeio administrativo (Taxa de Administração) decorrentes da realização de despesas correntes e de capital necessárias ao funcionamento do RPPS - Regime Próprio de Previdência Social. Assim, conforme disposto no Livro Contabilidade Aplicada ao RPPS/MPS e Portaria 402/2008, art.15 – III, segue registro:



DEMAIS RESERVAS	2017	2016
RESERVAS DO RPPS 2016	3.480.628,26	3.480.628,26
RESERVAS DO RPPS 2017	3.596.840,94	-
	7.077.469,20	3.480.628,26



NOTA 24: Nos Resultados Acumulados são apresentados valores na situação patrimonial líquida da Autarquia, já refletida a Avaliação Atuarial, com seus direitos, e os custos dos Planos de Benefícios a valor presente em contrapartida às variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, dentre outras.

RESULTADOS ACUMULADOS	2017	2016
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.717.429,44	1.902.680,51
RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	21.039.352,96	19.078.894,55
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.197.808,74	99.471,12
	23.954.591,14	21.081.046,18

Nos ajustes de Exercícios Anteriores são apresentados valores referentes à incorporação de bens da obra, conforme processo n.º Processo n.º 2016/17848/17852/00010, e depreciação acumulada desde o exercício de 2005 em função do ajuste do novo inventário de bens patrimoniais com fechamento físico

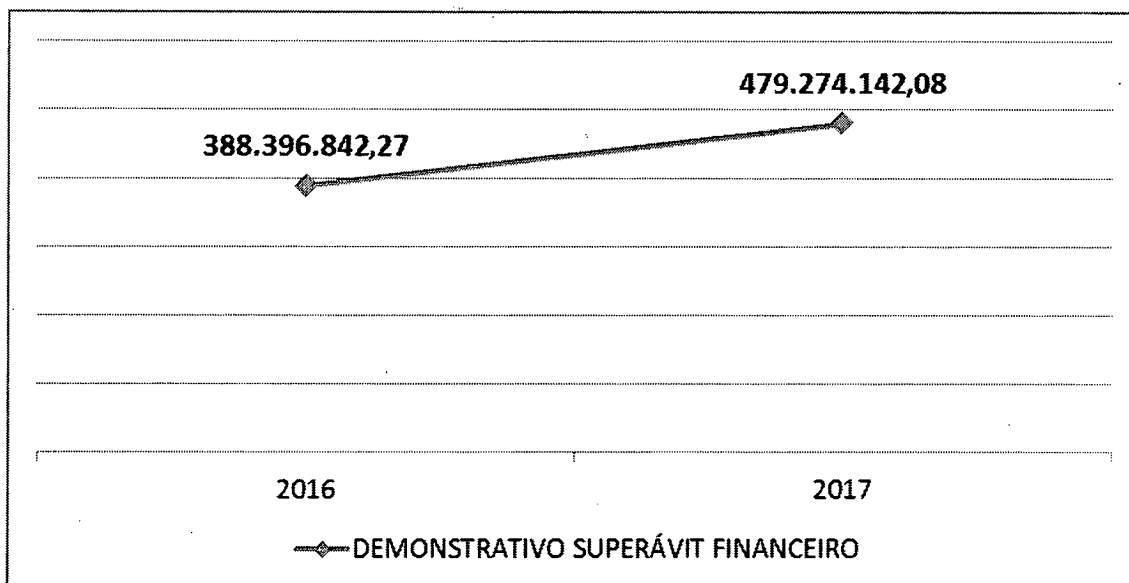


e contábil, de acordo com o cumprimento do cronograma exposto no Decreto Municipal n.º 3.215 de 16 de Novembro de 2015, conforme:

AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	VALOR
630201-00002 - MANAUS PREVIDÊNCIA	657.618,69
DIV0002005 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2005	34.616,22
DIV0002006 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2006	256.656,43
DIV0002007 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2007	18.218,23
DIV0002008 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2008	5.294,63
DIV0002009 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2009	19.374,40
DIV0002010 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2010	28.577,51
DIV0002011 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2011	3.273,98
DIV0002012 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2012	30.486,56
DIV0002013 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2013	21.716,28
DIV0002014 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2014	65.934,66
DIV0002015 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2015	17.037,97
DIV0002016 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2016	203,27
DIV0002017 - DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS DE 2017	38.799,91
	1.197.808,74

NOTA 25: Demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro é apurado no exercício para abertura de créditos suplementares ou especiais no exercício seguinte, em conformidade com o artigo n.º 43 da Lei 4320/64, e registrado no Balanço Patrimonial. A referida apuração é realizada por vinculação de recursos, conforme disposto parágrafo único do artigo 8º da Lei de Responsabilidade Fiscal-LRF.

DEMONSTRATIVO SUPERÁVIT FINANCEIRO	2017	2016
PLANO PREVIDENCIÁRIO	427.406.179,58	369.536.970,32
PLANO FINANCEIRO	39.347.395,63	11.186.348,32
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	12.520.566,87	7.673.523,63
	479.274.142,08	388.396.842,27



3.3. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

É previsto no art.104 da Lei 4.320/64, alterada pela Portaria STN n.º 438/2012 e Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 05, onde demonstram as alterações realizadas no Patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, ou seja, demonstram as variações quantitativas que ocorreram no Patrimônio desta Autarquia, apurando um resultado entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

NOTA 1. Contribuições Sociais apresentam valores referentes às receitas de contribuições, incluindo contribuições do segurado e outras contribuições sociais e intra-orçamentários.

CONTRIBUIÇÕES	2017	2016
Contribuição do Segurado ao RPPS	207.560.991,22	412.804.833,05
(-) Restituições	- 1.722,23	- 299,20
Outras Contribuições Sociais	1.701.244,22	1.603.336,29
Contribuições Sociais - RPPS - Intra	291.745.750,63	248.458.473,33
	501.006.263,84	662.866.343,47



NOTA 2. A Exploração de Bens, Serviços e Direitos apresentam valores referentes às receitas de aluguéis do Edifício Garagem – Parte Mezanino (locado para o funcionamento do SINE, junto a Secretaria Municipal do Trabalho e Desenvolvimento Social – SEMTRAD), e aluguel de vagas de estacionamento. Nesta conta é demonstrada, pela análise horizontal, uma redução de -14,13% em relação ao exercício anterior devido a redução de arrecadação.

Exploração de Bens, Serviços e Direitos	2017	2016
Aluguéis Manausprev- Contratos	143.454,64	166.263,57
Aluguéis Manausprev- Edifício Garagem	529.712,00	616.787,00
Receita de Ônus de Sucumbência	-	878,30
	-	-
	673.166,64	783.928,87

NOTA 3. Variação Patrimonial Aumentativa – Financeiras, foram registrados valores decorrentes de Juros e Multas das contribuições pagas em atraso e dos parcelamentos.

VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA - FINANCEIRA	2017	2016
Juros e Encargos de Mbra		
Outras Multas e Juros de Mbra	-	178,89
Remuneração de Aplicações Financeiras	24.151.554,55	21.146.087,27
Aplicação em Segmento de Renda Fixa	86.599.423,87	90.895.280,66
Aplicação em Segmento de Renda Variável	30.519.060,88	32.180.313,79
Outas Variações Patrimoniais Aumentativas		
Outas Variações Patrimoniais Aumentativas	6.474.757,24	4.775.886,14
	147.744.796,54	148.997.746,75

NOTA 4. Transferências Recebidas evidenciam os lançamentos com resgates dos investimentos, registros da taxa de administração, transferências de Curto Prazo para Longo Prazo, reclassificações contábeis e desincorporação de passivos conforme:



TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	2017	2016
Transferências Financeiras Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	483.665.846,98	665.976.448,82
Transferências não Financeiras Recebidas Independentes da Execução Orçamentária	28.191.268,18	187.262.762,13
Incorporação/Desincorporação de Saldos Não Financeiros	7.231,93	-
Incorporação/Desincorporação de Saldos Financeiros	0,07	1.536,00
Transferência Recebida para Aporte de Recursos para o RPPS	-	34.212.656,00
	511.864.347,16	887.453.402,95

NOTA 5. Os Ganhos com Desincorporação de Passivos evidenciam as reversões de Reconhecimento de Despesas - RD de exercícios anteriores lançadas em duplicidade, cancelamento de restos a pagar de exercícios anteriores e reversão de depósitos de terceiros.

NOTA 6. Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas demonstram valores referentes as restituições financeiras e compensação previdenciária conforme quadro a seguir:

DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2017	2016
Restituições Descontadas em Folha de Pagamento	4.106.954,29	4.000.930,13
Restituições e Reposições em Folha de Pagamento de Restituição Previdenciária	1.682,37	-
Indenizações e Restituições	7.013,81	12.182,14
Restituições Diversas (Transferência Financeira)	6.295,59	42.144.498,86
Compensações Financeiras entre o Regime Geral	17.883,36	21.976,17
Reg. Insc. de Responsabilidade p/ Falta de Comprovação de Recurso	-	4.639.535,76
	4.139.829,42	50.819.123,06

NOTA 7. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos, trata-se de valores de ressarcimento referentes a devoluções financeiras.

NOTA 8. A Depreciação, Amortização e Exaustão representam a Depreciação acumulada dentro do exercício para os bens móveis pertencentes à Manausprev.

NOTA 9. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras são decorrentes dos lançamentos de baixa de Créditos Previdenciários a Receber e de Parcelamentos.

NOTA 10. As Transferências a Instituições Privadas evidenciam os lançamentos de despesas da bolsa auxílio dos estagiários.

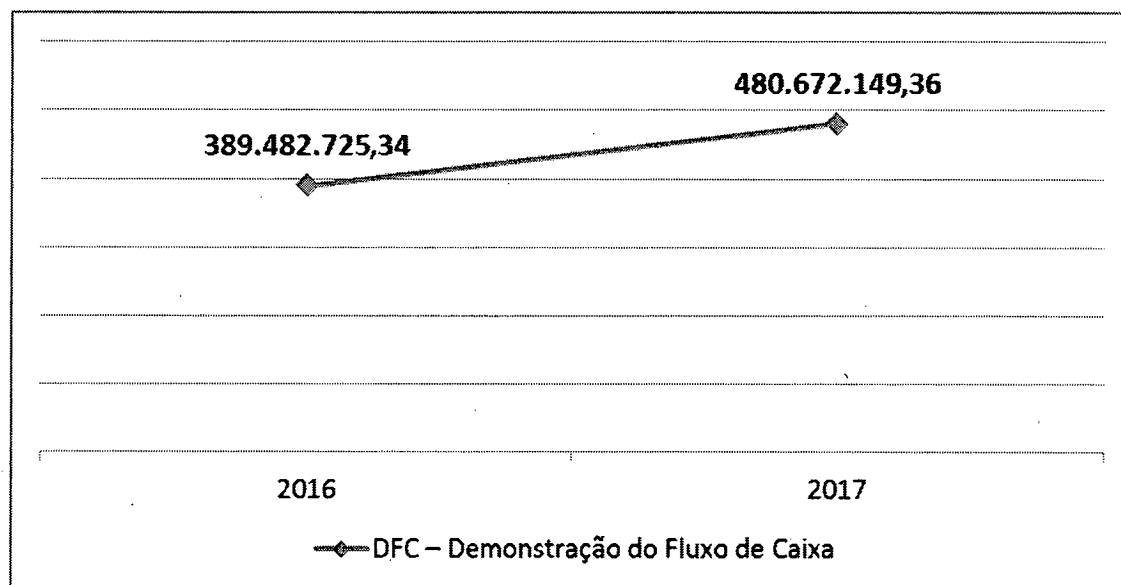
NOTA 11. Desincorporação de Ativos registram a desincorporação (baixa) de Bens Móveis.



3.4. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

De acordo com a elaboração das demonstrações contábeis da Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 08, e em cumprimento ao disposto nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, o Fluxo de Caixa permite a avaliação de capacidade para gerar equivalentes de caixa em situações de liquidez imediata e apresentam as entradas e saídas classificadas em fluxos operacionais, de investimentos e financiamentos. É elaborado pelo método direto e evidencia as operações que ocorrem na conta Caixa e Equivalentes de Caixa.

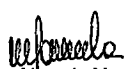
DFC – Demonstração do Fluxo de Caixa	2017	2016
Saldo em Espécie do Exercício Inicial	389.482.725,34	416.666.256,66
Caixa e Equivalente de Caixa INICIAL	389.467.253,06	416.652.670,12
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados Inicial	15.472,28	13.586,54
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	91.342.366,10	- 26.945.692,37
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	- 152.942,08	- 237.838,95
Saldo em Espécie do Exercício Final	480.672.149,36	389.482.725,34
Caixa e Equivalente de Caixa FINAL	480.646.839,85	389.467.253,06
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados Final	25.309,51	15.472,28

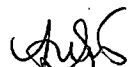


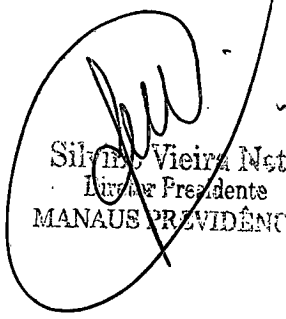


O DFC desta Manaus Previdência é apresentado através dos Fluxos Operacionais e de Investimentos, com resultado positivo de caixa líquido, no valor de R\$ 480.672.149,36 (Quatrocentos e oitenta milhões, seiscentos e setenta e dois mil, cento e quarenta e nove reais e trinta e seis centavos).

MANAUS (AM), 29 DE DEZEMBRO DE 2017.


Cristiane Marcela Moura De Sá
Contador CRC/AM 011713/O-2
Chefe de Setor - Contabilidade
Manaus Previdência


Lyvia Belém Martins Guimarães
Diretora de Adm. e Finanças
MANAUS PREVIDÊNCIA


Silvano Vieira Neto
Diretor Presidente
MANAUS PREVIDÊNCIA

