



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA

FABS – Fundo de Aposentadoria e Demais Benefícios dos Servidores

Município: Barra do Guarita

NOTA EXPLICATIVA FABS PROCESSO nº 04931-02000/17-5

Conforme solicitado no processo, do processo nº 04931-02000/17-5, com relação ao item 1.1.4, constatou que na data de 31/12/2016 que nos bancos conta correntes e aplicações havia valor a maior que a contabilidade ao final do exercício de 2016, sendo a diferença receita de rendimentos de aplicações financeiras que não foram contabilizados ao final do exercício de 2016 e que os mesmos foram lançados no exercício de 2017. Sendo os seguintes valores: FUNDOS BANCO DO BRASIL: 72.628,78 relativo ao mês de dezembro de 2016. E FUNDOS DA CAIXA ECONOMICA FEDERAL dos meses de maio a dezembro de 2016: R\$ 276.287,47. Totalizando o valor de R\$ 348.916,25 de rendimentos de aplicações financeiras que não foram contabilizados no exercício de 2016. Sendo assim no superávit orçamentário de 2017, está embutido os valores relativos aos rendimentos de aplicações financeiras de competência do exercício de 2016, e que foram contabilizados no exercício de 2017. Conforme tabelas a seguir:

MÊS (2017)	APLICAÇÕES RENDIMENTOS BANCO DO BRASIL(R\$)	CONTABILIZADO DATA	VALOR CONTABILIZADO
JANEIRO	88.088,16	31/01/2017	88.088,16
FEVEREIRO	77.443,54	28/02/2017	77.443,54
OS VALORES DOS MESES A SEGUIR FORAM CONTABILIZADOS NO DIA 28/12/2017			
MARÇO	64.881,55		
ABRIL	29.497,07		
MAIO	23.876,53		
JUNHO	57.133,68		
JULHO	90.262,06		
AGOSTO	51.439,40		
SETEMBRO	65.228,10		
OUTUBRO	14.992,21		
NOVEMBRO	12.753,30		
DEZEMBRO	58.534,63		
VALOR CONTABILIZADO		28/12/2017	541.227,31
TOTAL(MESES 03 A 12/2017)	468.598,53		
VOLAR RENDIMENTOS BANCO DO BRASIL, MÊS DE DEZEMBRO EXERCICIO DE 2016, QUE FOI CONTABILIZADO NO EXERCICIO DE 2017, DIA 28/12/2017.			R\$ 72.628,78



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARRA DO GUARITA

RELAÇÃO RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS FUNDOS CAIXA ECONOMICA FEDERAL	
MÊS	RENDIMENTO
MAIO/2016	2.005,14
JUNHO/2016	54.687,96
JULHO/2016	65.429,78
AGOSTO/2016	20.797,21
SETEMBRO/2016	51.489,8
OUTUBRO/2016	26.064,96
NOVEMBRO/2016	(-) 22.369,27
DEZEMBRO/2016	78.181,89
TOTAL(R\$)	276.287,47

Obs. Sendo que este valor relativo rendimentos aplicações financeiras dos fundos da caixa econômica federal, relativo aos meses de 05 a 12/2016, foi contabilizado no exercício de 2017, no dia 02/01/2017.

Barra do Guarita, 20 de fevereiro de 2020.

Claudiomiro Nascimento

Presidente FABS – Barra do Guarita