



PRESTAÇÃO DE CONTAS

EXERCÍCIO 2012

Em atendimento à Lei Complementar nº 623/2011 e Resolução nº 01/2010, apresentamos a seguinte prestação contas:

A execução orçamentária foi realizada em consonância com os dispositivos da Lei Federal n.º 4320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados e Municípios e do Distrito Federal, Lei Orgânica do Município de Leme, Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional – STN e Portarias e Instruções do Ministério da Previdência Social, conforme pode ser observado nas peças contábeis que acompanham a presente Prestação Contas.

Assim sendo, passamos a análise do Balanço Geral do exercício de 2012 em seus aspectos orçamentário, financeiro, econômico e patrimonial.

I – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

A Lei Municipal n.º 3.199, de 21 de novembro de 2011, que aprovou o Orçamento para o exercício que se examina, estimou a **Receita Orçamentária** R\$17.295.100,00 (dezessete milhões, duzentos e noventa e cinco mil e cem reais) e as **Transferências Financeiras** para a folha de inativos e pensionistas e para o Termo de Cooperação Técnica – Perícia Médica em R\$7.220.000,00 (sete milhões, duzentos e vinte mil reais), totalizando o montante de **R\$24.515.100,00** (vinte e quatro milhões, quinhentos e quinze mil e cem reais). A Despesa foi prevista na importância de **R\$24.515.100,00** (vinte e quatro milhões, quinhentos e quinze mil e cem reais), sendo R\$ 8.756.100,00 (oito milhões, setecentos e cinquenta e seis mil e cem reais) referente às **despesas com atividades** e R\$15.759.000,00 (quinze milhões, setecentos e cinquenta e nove mil reais) relativo à **Reserva de Contingência**, totalizando a Despesa Total em **R\$24.515.100,00** (vinte e quatro milhões, quinhentos e quinze mil e cem reais), ficando previsto, portanto, perfeito equilíbrio, que no decorrer do exercício apresenta a seguinte situação:

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

RECEITA

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi na ordem de **R\$19.029.997,85** (dezenove milhões, vinte e nove mil, novecentos e noventa e sete reais e oitenta e cinco centavos).

Verificou-se, pois, uma diferença a MAIOR de **R\$1.234.897,85** (um milhão, duzentos e trinta e quatro mil, oitocentos e noventa e sete reais e oitenta e cinco centavos).

As Transferências Financeiras foram prevista em **R\$7.220.000,00** (sete milhões, duzentos e vinte mil reais), sendo efetivamente realizadas em **R\$7.859.295,76** (sete milhões, oitocentos e cinqüenta e nove mil, duzentos e noventa e cinco reais e setenta e seis centavos). Portanto, diferença MAIOR de **R\$639.295,76** (seiscentos e trinta e nove mil, duzentos e noventa e cinco reais e setenta e seis centavos).

O TOTAL GERAL da Receita arrecadada foi de **R\$26.889.293,61** (vinte e seis milhões, oitocentos e oitenta e nove mil, duzentos e noventa e três reais e sessenta e um centavos).

RECEITAS	PREVISTAS	ARRECADADAS	DIFERENÇA
RECEITAS ORÇAMENTÁRIA	R\$ 17.295.100,00	R\$ 19.029.997,85	R\$ 1.734.897,85
TRANSF.FINANCEIRAS	R\$ 7.220.000,00	R\$ 7.859.295,76	R\$ 639.295,76
Inativos e Pensionistas	R\$ 7.220.000,00	R\$ 7.712.629,09	R\$ 492.629,09
Termo Cooper.Perícia	R\$ -	R\$ 146.666,67	R\$ 146.666,67
TOTAL GERAL	R\$ 24.515.100,00	R\$ 26.889.293,61	R\$ 2.374.193,61

DESPESA

Na execução orçamentária da Despesa com as atividades, acrescentou-se o valor de **R\$ 812.829,52** (oitocentos e doze mil, oitocentos e vinte e nove reais e cinqüenta e dois centavos), provenientes de créditos adicionais.

Depois de alterada pelos créditos abertos, a despesa orçamentária passou a ser de **R\$25.327.929,52** (vinte e cinco milhões, trezentos e vinte e sete mil, novecentos e vinte e nove reais e cinqüenta e dois centavos) e a despesa empenhada atingiu a cifra de **R\$9.053.294,75** (nove milhões, cinqüenta e três mil, duzentos e noventa e quatro reais e setenta e cinco centavos), resultando numa despesa efetivamente inferior a fixada de **R\$16.274.634,77** (dezesseis milhões, duzentos e setenta e quatro mil, seiscentos e trinta e quatro reais e setenta e sete centavos).

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

DESpesas	FIXAÇÃO	EXECUÇÃO	DIFERENÇA
DESpesas TAXA ADMIN.	R\$ 1.756.100,00	R\$ 1.093.798,56	R\$ 662.301,44
INATIVO E PENSIONISTAS	R\$ 7.812.829,52	R\$ 7.812.829,52	R\$ -
TERMO DE COOPERAÇÃO	R\$ -	R\$ 146.666,67	R\$ -146.666,67
RESERVA CONTINGÊNCIA	R\$ 15.759.000,00	R\$ -	R\$ 15.759.000,00
TOTAL DESPESA	R\$ 25.327.929,52	R\$ 9.053.294,75	R\$ 16.274.634,77

RESULTADO DA EXECUÇÃO

Resumindo a execução orçamentária, vamos verificar que o exercício ora examinado apresentou **SUPERAVIT** orçamentário da ordem de **R\$17.835.998,86** (dezesete milhões, oitocentos e trinta e cinco mil, novecentos e noventa e oito reais e oitenta e seis centavos).

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
ARRECADAÇÃO DA RECEITA	R\$ 26.889.293,61
DESPEZA EMPENHADA	R\$ 9.053.294,75
SUPERAVIT ORÇAMENTÁRIO	R\$ 17.835.998,86

II – BALANÇO FINANCEIRO

RECEITA

As receitas arrecadadas orçamentárias por fontes e as transferências recebidas alcançaram, no exercício, a cifra de **R\$19.176.664,52** (dezenove milhões, cento e setenta e seis mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e cinqüenta e dois centavos), já as receitas extraorçamentárias somaram o valor de **R\$8.921.601,95** (oito milhões, novecentos e vinte e um mil, seiscentos e um reais e noventa e cinco centavos), totalizando a arrecadação de **R\$28.098.266,47** (vinte e oito milhões, noventa e oito mil, duzentos e sessenta e seis reais e quarenta e sete centavos), como seguem:



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

RECEITAS	
RECEITAS CORRENTES	R\$ 10.215.502,44
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAM.	R\$ 8.814.495,41
TRANSF.FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 146.666,67
SOMA 1	R\$ 19.176.664,52
TRANSF.FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 7.712.629,09
RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	R\$ 1.208.972,86
SOMA 2	R\$ 8.921.601,95
TOTAL GERAL DA RECEITA	R\$ 28.098.266,47

DESPESA

As operações das despesas realizadas somaram **R\$9.053.294,75** (nove milhões, cinqüenta e três mil, duzentos e noventa e quatro reais e setenta e cinco centavos), acrescentando as despesas extra-orçamentárias no valor de **R\$1.251.985,23** (um milhão, duzentos e cinqüenta e um mil, novecentos e oitenta e cinco reais e vinte e três centavos) totalizam **R\$10.305.279,98** (dez milhões, trezentos e cinco mil, duzentos e setenta e nove reais e noventa e nove centavos) que foram de competência do exercício.

DESPESAS	
DESPESAS CORRENTES	R\$ 9.019.912,73
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 33.382,02
SOMA	R\$ 9.053.294,75
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 1.251.985,23
TOTAL	R\$ 10.305.279,98

RESULTADO DA EXECUÇÃO

Houve, nesse exercício em exame, um *superávit Financeiro* no montante de **R\$17.792.986,49** (dezessete milhões, setecentos e noventa e dois mil, novecentos e oitenta e seis reais e quarenta e nove centavos), conforme demonstra a seguir:

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

EXECUÇÃO FINANCEIRA	
Receitas Orçamentárias Arrecadadas	R\$ 10.215.502,44
Receitas Intra-orçamentária	R\$ 8.814.495,41
Transferências financeiras	R\$ 7.859.295,76
Receita Extra-orçamentária	R\$ 1.208.972,86
SOMA DA RECEITA	R\$ 28.098.266,47
Despesas Orçamentárias	R\$ 9.053.294,75
Despesas Extra-orçamentárias	R\$ 1.251.985,23
SOMA DA DESPESA	R\$ 10.305.279,98
SUPERAVIT FINANCEIRO	R\$ 17.792.986,49

As disponibilidades financeiras transferidas do exercício anterior (2011) foram de **R\$25.117.766,36** (vinte e cinco milhões, cento e dezessete mil, setecentos e sessenta e seis reais e trinta e seis centavos). Em decorrência da gestão financeira do exercício (2012), passaram a ser **R\$42.910.752,85** (quarenta e dois milhões, novecentos e dez mil, setecentos e cinquenta e dois reais e oitenta e cinco centavos), que se demonstra da seguinte forma:

DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS			
Caixa/Bancos exercício anterior	R\$	25.117.766,36	
Receitas Orçamentárias do exercício	R\$	10.215.502,44	
Receitas Extra Orçamentárias do exercício	R\$	1.208.972,86	
Receitas Intra-Orçamentárias do exercício	R\$	8.814.495,41	
Transferências Financeiras Recebidas	R\$	7.859.295,76	R\$ 53.216.032,83
MENOS			
Despesas Orçamentárias do exercício	R\$	9.053.294,75	
Despesas Extra Orçamentárias do exercício	R\$	1.251.985,23	
Transferências Financeiras Recebidas	R\$	-	R\$ 10.305.279,98
Caixa/Bancos em 31/12/2012			R\$ 42.910.752,85

O saldo de Caixa e Bancos no valor de **R\$42.910.752,85** (quarenta e dois milhões, novecentos e dez mil, setecentos e cinquenta e dois reais e oitenta e cinco centavos), coincide com os existentes no grupo "DISPONÍVEL" do Balanço Patrimonial, o que nos demonstra a sua exatidão.

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

III – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES ATIVAS

RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1 - Receita Orçamentária

As operações das **receitas orçamentárias e intra-orçamentárias** provenientes das receitas: contribuições previdenciárias, patrimoniais e outras, alcançaram no exercício a importância de **R\$19.029.997,85** (dezenove milhões, vinte e nove mil, novecentos e noventa e sete reais e oitenta e cinco centavos).

As **Interferências Ativas** compostas pelas transferências financeiras para manutenção, totalizaram no exercício **R\$146.666,67** (cento e quarenta e seis mil, seiscentos e sessenta e seis reais e sessenta e sete centavos).

2 – Mutações Patrimoniais

As **mutações da Receita**, originárias de aquisições de bens móveis e de estoque, por sua vez, atingiram a cifra de **R\$54.272,95** (cinquenta e quatro mil, duzentos e setenta e dois reais e noventa e cinco centavos).

3 - Independentes da Execução Orçamentária

As variações **Independentes da execução orçamentária**, formadas pelas transferências financeiras recebidas para pagamentos de proventos de aposentadorias e pensões, recebimento de bens móveis, reversão de provisões matemáticas previdenciárias somaram, no exercício, **R\$84.010.715,68** (oitenta e quatro milhões, dez mil, setecentos e quinze reais e sessenta e oito centavos).

VARIAÇÕES PASSIVAS

RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1 - Despesa Orçamentária

As operações das **despesas orçamentárias** alcançaram, no exercício, o montante de **R\$9.053.294,75** (nove milhões, cinquenta e três mil, duzentos e noventa e quatro reais e setenta e cinco centavos).



2 - Independentes da Execução Orçamentária

As variações **independentes da execução** somaram, no exercício, **R\$78.364.208,91** (setenta e oito milhões, trezentos e sessenta e quatro mil, duzentos e oito reais e noventa e um centavos) e representam as desincorporações de ativos e incorporações de passivos.

RESULTADO DA EXECUÇÃO

O exercício encerrou-se com um resultado econômico positivo de **R\$15.824.149,49** (quinze milhões, oitocentos e vinte e quatro mil, cento e quarenta e nove reais e quarenta e nove centavos).

Variações Ativas	
Resultantes da Execução Orçamentária	
Receita Orçamentária	R\$ 19.029.997,85
Interferências Ativas	R\$ 146.666,67
Mutações Patrimoniais	R\$ 54.272,95
Sub total	R\$ 19.230.937,47
Independentes da Execução Orçamentária	
Interferências Ativas	R\$ 84.010.715,68
Total Variações Ativas	R\$ 103.241.653,15
Variações Passivas	
Resultantes da Execução Orçamentária	
Despesa Orçamentária	R\$ 9.053.294,75
Interferências Passivas	R\$ -
Mutações Patrimoniais	R\$ -
Sub total	R\$ 9.053.294,75
Independentes da Execução Orçamentária	
Interferências Passivas	R\$ 78.364.208,91
Total Variações Passivas	R\$ 87.417.503,66
Superavit verificado no exercício	R\$ 15.824.149,49



IV – BALANÇO PATRIMONIAL

Este balanço foi elaborado em obediência as normas legais e em especial, as estabelecidas na Lei n.º4.320/64, compreendendo ATIVO e PASSIVO. Para melhor esclarecimento dos elementos que compõem esse Balanço, devemos examinar o Anexo n.º 14, que integra esta peça.

ATIVO

1 - Ativo Financeiro

Representa o somatório dos valores das disponibilidades de numerário, dos recursos a receber, das antecipações de despesa, bem como de outros bens e direitos pendentes ou em circulação realizáveis até o término do exercício seguinte.

Disponível

Caixa – Bancos – Créditos em Circulação

Representa o numerário em forma de depósitos de livre movimentação e os vinculados à realização de determinadas despesas por imposição de lei ou contrato, além dos créditos em circulação, contando com o saldo de **R\$42.910.752,85** (quarenta e dois milhões, novecentos e dez mil, setecentos e cinquenta e dois reais e oitenta e cinco centavos).

2 - Ativo Permanente

Representa o somatório dos valores dos investimentos de caráter permanente, das imobilizações e despesas diferidas que contribuirão para a formação do resultado de mais de um exercício financeiro. No exercício em questão consta o valor de **R\$96.480,71** (noventa e seis mil, quatrocentos e oitenta reais e setenta e um centavos).

3 - Ativo Compensado

Representa o somatório dos valores dos códigos com função precípua de controle, em relação aos bens, direitos, obrigações e situações não compensadas no patrimônio, mas que direta ou indiretamente possam afetá-lo, inclusive os códigos de execução orçamentária e financeira. Em 2012, totaliza o valor de **R\$9.904.145,45** (nove milhões, novecentos e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos).



PASSIVO

1 - Passivo Financeiro

Representa o somatório dos valores das obrigações exigíveis até o término do exercício seguinte agrupadas em depósitos, obrigações em circulação, empréstimos e financiamentos em circulação e valores pendentes a curto prazo.

Suas contas demonstram os seguintes dados:

Restos a Pagar	R\$	-
Consignações	R\$	58,59
Outras Obrigações	R\$	-
Total	R\$	58,59

2 - Passivo Permanente

Representa o somatório dos valores dos compromissos exigíveis normalmente, após o término do exercício seguinte, subagrupados em depósitos exigíveis a longo prazo e obrigações exigíveis a longo prazo. O valor, no exercício em exame, é de **R\$115.557.466,51** (cento e quinze milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e cinquenta e um centavos).

3 - Passivo Compensado

Representa o somatório dos valores das contas com função precípua de controle, relacionadas a situações não compreendidas no patrimônio, mas que possam vir a afetá-lo, inclusive as contas de execução orçamentária e financeira. Em 2012, totaliza o valor de **R\$9.904.145,45** (nove milhões, novecentos e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos).

RESULTADO DA EXECUÇÃO

Comparando a soma do Ativo Real com o Passivo Real, encontramos um excesso do segundo sobre o primeiro, demonstrando saldo patrimonial negativo da ordem de **R\$72.550.291,54** (setenta e dois milhões, quinhentos e cinquenta mil, duzentos e noventa e um reais e cinquenta e quatro centavos).

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

Os Relatórios de Gestão 2012, os Balanços Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e Demonstrações Patrimoniais de 2012, juntamente com as Notas Explicativas, são partes integrantes da presente Prestação de Contas Anual.

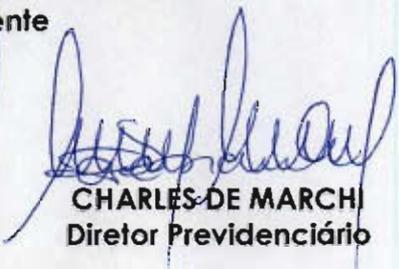
Procuramos retratar os principais aspectos do exercício ora encerrado, com clareza e objetividade, pondo-nos à disposição para quaisquer outros esclarecimentos que se tornarem necessários.

Na oportunidade, apresentamos os protestos de estima e consideração.

Leme, 18 de fevereiro de 2013.


MARIA APARECIDA PAGLIARI DE SOUZA
Diretora Presidente


GERSIANE GOMES BARBOSA
Diretora Administrativo-Financeira


CHARLES DE MARCHI
Diretor Previdenciário

RELATÓRIO DE GESTÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA EXERCÍCIO 2012

Em atendimento do disposto no Artigo 22, II, da Lei Complementar nº 623, de 14 de dezembro de 2011, apresentamos ao Egrégio Plenário relatório das atividades desenvolvidas na gestão 2012.

As realizações a seguir indicadas foram possíveis graças ao apoio dos conselheiros e à capacidade e dedicação dos servidores e diretores envolvidos, para os quais, expresso meus sinceros agradecimentos.

Na gestão, considerando os aspectos administrativos, financeiros e previdenciários é oportuno destacar:

1. CONTRATOS

- GovernançaBrasil S/A – licença uso software e atualizações – módulos: contabilidade CP, folha de pagamento GP – planejamento e orçamento PL, informações automatizadas IA, responsabilidade fiscal RF, tesouraria ST, patrimônio e Transparência Brasil.
- UniversalPrev Software – licença uso software e atualizações – módulos: concessão de benefícios e informações gerenciais.
- Adão Luis Lopes – ME – gerenciamento de documentos GED e armazenamento digital de notas fiscais eletrônicas e software de gerenciamento junto ao SEFAZ.
- ETAA – Escritório Técnico Assessoria Atuarial – cálculo atuarial anual.
- Di Matteo Consultoria Financeira – consultoria econômica e financeira.
- Moacir de Marchi – contrato de aluguel do prédio situado à Rua Joaquim de Góes, 584 – Centro.





REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

- Work Med Cursos e Treinamentos – serviços de perícia médica e/ou junta médica para atendimento dos segurados Lemeprev.
- IDECAN – processo de concurso público para provimento de cargos Lemeprev.
- Ciro Alberto Ceravolo de Mendonça Junior – ME – reorganização da estrutura de navegação do website, suporte técnico, monitoramento e orientação em marketing digital.
- ZetraSoft Ltda – programa e-consig – serviços de reserva de margem e controle de consignações em desconto em folha de pagamento.

2. CURSOS – SEMINÁRIOS – APRESENTAÇÕES

- GovernançaBrasil – treinamentos rotinas anuais RAIS/DIRF e comprovante de rendimentos, módulo plano de saúde, 13º salário (Karina Habermann); elaboração orçamento, mudanças NBCASP e encerramento de exercício (Cristiane Habermann Vicentin e Gersiane Gomes Barbosa).
- CONSOCIAL - Conferência Municipal sobre Transparência e Controle Social – Câmara de Veradores de Leme (08/01) – Gersiane Gomes Barbosa.
- Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – Ribeirão Preto (26/04) – Debate temas diversos – Francisco Geraldo Pinheiro, Charles de Marchi e Gersiane Gomes Barbosa.
- DiMatteo Consultoria – palestra sobre fundos de investimentos – Piracicaba – Diretoria e Conselheiros (20/07).
- ISATA – curso pregoeiro e equipe de apoio para 09 pessoas-Karina Habermann, Cristiane Habermann Vicentin, Gersiane Gomes Barbosa, Janine de Lima Freitas Santana, Claudia Dametto Tambolim, Charles



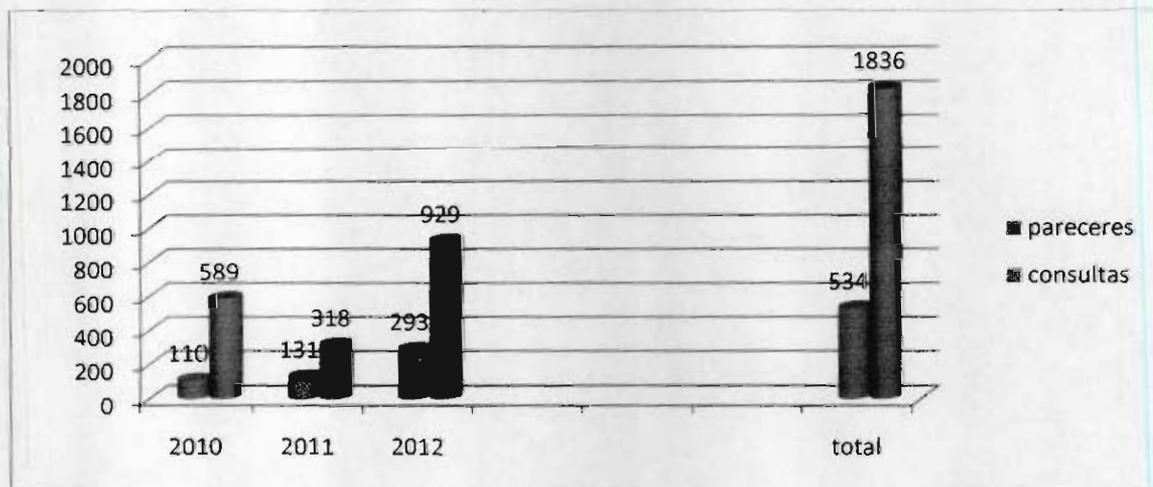
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

de Marchi, Natalia R.Xavier Lima Lutzlaf, Francisco Egídio Perissotto e Vera Regina Pilon Penteadó (20 e 21/08)

- IBRAP – sistema de controle interno na administração pública-Campinas (07/11) – Gersiane Gomes Barbosa, Janine de Lima Freitas Santana e Cristiane Habermann Vicentin.
- Ministério da Previdência – migração para a nova plataforma do sistema COMPREV – Brasília – DF (08/11) – Charles de Marchi.
- IEM – capacitação do comitê de investimentos – São Paulo (5 e 6/12) – Gersiane Gomes Barbosa, Cristiane Habermann Vicentin e Karina Habermann.

3. ATENDIMENTOS

ATENDIMENTOS			
Exercício	Pareceres	Consultas	Total
2010	110	589	699
2011	131	318	449
2012	293	929	1222
Total	534	1836	2370



4. CRP – CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA

O Certificado de Regularidade Previdenciária expedido pelo Ministério da Previdência Social encontra-se regular, conforme expedições de 14/05/2012 e 13/11/2012.

5. AVALIAÇÃO ATUARIAL

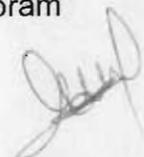
No exercício de 2012 realizou-se avaliação atuarial dimensionando os parâmetros, metas e contribuições referentes à Previdência Municipal de Leme, Data-Base: 31/12/2011, dimensionando alteração de alíquotas contributivas previstas na Lei Complementar nº 641/2012.

6. CERTIFICAÇÃO PROFISSIONAL ANBIMA – SÉRIE 10 - CPA-10

A CPA-10 se destina a certificar profissionais que desempenham atividades de comercialização e distribuição de produtos de investimento diretamente junto ao público investidor em agências bancárias.

Em junho/2011, o Diretor Previdenciário Charles de Marchi e a Conselheira Fiscal Lucia Helena Bacarin foram certificados pela Anbima.

Em Outubro/2012, Gersiane Gomes Barbosa, Karina Habermann, Cristiane Habermann Vicentin (servidoras Lemeprev), Francisco Egidio Perissotto e Vera Regina Pilon Rodrigues Penteadó (Conselheiros Fiscais), foram certificados pela Anbima.





7. LEGISLAÇÕES LEMEPREV

No exercício de 2012, foram promulgadas, pelo Executivo, legislações que alteraram, adequaram e reestruturaram a previdência municipal de Leme :

Leis Complementares nºs: 629/12 e 641/12, textos encontrados no site <http://www.dmidia.com.br/buscafacil/app/ArquivoLeis/index.html>

8. ACESSIBILIDADES WEB

O site www.lemeprev.com.br conta com diversos serviços aos segurados, como: modelos de documentos e requerimentos, consultas e impressão do contra-cheque (holerith) e informe de rendimentos, fale-conosco, portal da transparência, links para acesso às legislações municipais, estaduais e federais, publicações oficiais, entre outros.

9. BENS ADQUIRIDOS

Patrimônio 2010	Descrição do Item	Empenho	Nota Fiscal	Valor
0001	TV SAMSUNG LCD B350 32	08/10	3.455.330	R\$ 1.494,00
0002	ASPIRADOR ELECTROLUX LITE 110V	08/10	3.455.330	R\$ 269,00
0003	BEBEDOURO ESMALT PISO EGC35B 110V	08/10	3.455.330	R\$ 438,00
0004	L. ALTA PRESSÃO LAVORWASH POWER 110V	08/10	3.455.330	R\$ 299,00
0005	REF. CONSUL 1P C/ DISP 280L CRP28 BR 110V	10/10	637.694	R\$ 849,00
0006	FG 4B PISO DAKO SUPREME AA AL BC	011/10	388.605	R\$ 369,00
0007	LAVRADORA 4,0K SUGGAR TOP ANTI BACT 110V	011/10	388.606	R\$ 229,00
0008	MESA CONSOLE DOBRAVEL CARRARO MEL RF 216 CROM BCA	011/10	458.817	R\$ 251,88
0009	BANQUETA CARRARO MEL R105 CROM PD BR	011/10	458.817	R\$ 73,56
0010	IBANQUETA CARRARO MEL R105 CROM PD BR	011/10	458.817	R\$ 73,56
0011	F MIC 22L PANAS ST359W PICCOLO 110V BC P PR	011/10	046.885	R\$ 229,00

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

0012	MESA REUNIÃO REDONDA	025/10	002.116	R\$ 274,48
0013	MESA 1,20X68	025/10	002.116	R\$ 186,25
0014	GAVETEIRO FIXO 2 GAVETAS	025/10	002.116	R\$ 98,03
0015	GAVETEIRO FIXO 2 GAVETAS	025/10	002.116	R\$ 98,03
0016	GAVETEIRO FIXO 2 GAVETAS	025/10	002.116	R\$ 98,03
0017	MESA REUNIÃO RETANGULAR	025/10	002.116	R\$ 529,35
0018	MESA DE CANTO 1,40 X 1,20 X 60	025/10	002.116	R\$ 372,50
0019	MESA DE CANTO 1,40 X 1,20 X 60	025/10	002.116	R\$ 372,50
0020	MESA 1,00 X 68	025/10	002.116	R\$ 88,22
0021	MESA 1,00 X 68	025/10	002.116	R\$ 88,22
0022	MESA 1,80 X 68	025/10	002.116	R\$ 576,40
0023	CADEIRA SECRETÁRIA INJ ANAT FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 93,13
0024	CADEIRA SECRETÁRIA INJ ANAT FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 93,13
0025	CADEIRA SECRETÁRIA INJ ANAT FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 93,13
0026	CADEIRA DIGITADOR INJET. ANAT. GIRATORIA	025/10	002.116	R\$ 156,84
0027	CADEIRA DIGITADOR INJET. ANAT. GIRATORIA	025/10	002.116	R\$ 156,84
0028	CADEIRA DIGITADOR INJET. ANAT. GIRATORIA	025/10	002.116	R\$ 156,84
0029	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0030	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0031	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0032	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0033	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0034	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0035	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0036	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0037	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0038	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0039	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0040	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS	025/10	002.116	R\$ 127,44
0041	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS C/ BRAÇO	025/10	002.116	R\$ 127,44
0042	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS C/ BRAÇO	025/10	002.116	R\$ 127,44
0043	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS C/ BRAÇO	025/10	002.116	R\$ 127,44
0044	CADEIRA DIGITADOR INJETADA FIXA 4 PÉS C/ BRAÇO	025/10	002.116	R\$ 127,44
0045	CADEIRA DIRETOR INJETADA GIRATÓRIA	025/10	002.116	R\$ 431,32
0046	CADEIRA DIRETOR INJETADA GIRATÓRIA	025/10	002.116	R\$ 431,32
0047	CADEIRA DIRETOR INJETADA GIRATÓRIA	025/10	002.116	R\$ 431,32



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

0048	CADEIRA DIRETOR INJETADA FIXA 4 PÉS COM BRAÇO	025/10	002.116	R\$ 376,43
0049	CADEIRA DIRETOR INJETADA FIXA 4 PÉS COM BRAÇO	025/10	002.116	R\$ 376,43
0050	ARMÁRIO BAIXO	025/10	002.116	R\$ 166,65
0051	ARMÁRIO BAIXO	025/10	002.116	R\$ 166,65
0052	PROCESSADOR DUAL CORE E5400 2.7 GHZ 775 BOX INTEL, MB GIGABYTE GA - G31M - ES2C 775 S/V/R 1333 MHZ/BOX HD 320 SATA SAMSUNG BOX, GABINETE 2139 A 4 BAIAS C/ FONTE/PCTOP, GRAVADORA DVD PRETO SATA/BOX/LG	028/10	000.006.206	R\$ 783,81
0053	PROCESSADOR DUAL CORE E5400 2.7 GHZ 775 BOX INTEL, MB GIGABYTE GA - G31M - ES2C 775 S/V/R 1333 MHZ/BOX HD 320 SATA SAMSUNG BOX, GABINETE 2139 A 4 BAIAS C/ FONTE/PCTOP, GRAVADORA DVD PRETO SATA/BOX/LG	028/10	000.006.206	R\$ 783,81
0054	PROCESSADOR DUAL CORE E5400 2.7 GHZ 775 BOX INTEL, MB GIGABYTE GA - G31M - ES2C 775 S/V/R 1333 MHZ/BOX HD 320 SATA SAMSUNG BOX, GABINETE 2139 A 4 BAIAS C/ FONTE/PCTOP, GRAVADORA DVD PRETO SATA/BOX/LG	028/10	000.006.206	R\$ 783,81
0055	MONITOR DE VIDEO LCD 15,6 X163W/ACER	028/10	000.006.206	R\$ 397,19
0056	MONITOR DE VIDEO LCD 15,6 X163W/ACER	028/10	000.006.206	R\$ 397,19
0057	MONITOR DE VIDEO LCD 15,6 X163W/ACER	028/10	000.006.206	R\$ 397,19
0058	ESTABILIZADOR ETERNITY 300 VA PRETO / FORCE LINE	028/10	000.006.206	R\$ 41,75
0059	ESTABILIZADOR ETERNITY 300 VA PRETO / FORCE LINE	028/10	000.006.206	R\$ 41,75
0060	ESTABILIZADOR ETERNITY 300 VA PRETO / FORCE LINE	028/10	000.006.206	R\$ 41,75
0061	IMPRESSORA LASER MONO HP LJ P1005-BRANCA/HP	028/10	000.006.206	R\$ 476,18
0062	NOTEBOOK MARCA ACER E725 DUAL CORE 2.1/3 GIGAS HD 320/TELA 15/ DVD WUELLES/ WEBCAN	029/10	001.715	R\$ 1.850,00
0063	NOTEBOOK ACER E725 DUAL CORE 2.1/3 GIGAS HD 320/TELA 15/ DVD WUELLES/ WEBCAN	029/10	001.715	R\$ 1.850,00
0064	NOTEBOOK ACER E725 DUAL CORE 2.1/3 GIGAS	029/10	001.715	R\$ 1.850,00



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

	HD 320/TELA 15/ DVD WUELLES/ WEBCAN			
0065	IMPRESSORA ESPAN LX 300 +	042/10	001.730	R\$ 850,00
0066	IMPRESSORA LASER SAMSUNG MULTIF.C/FAX SCX 4521F	052/10	000.309	R\$ 874,00
0067	ELECTROLUX-AR SPLIT 09F EXT.	026/2010	123.787	R\$ 750,00
0068	ELECTROLUX-AR SPLIT 09F EXT.	026/2010	123.787	R\$ 750,00
0069	ELECTROLUX-AR SPLIT 09F EXT.	026/2010	123.787	R\$ 750,00
0070	ELECTROLUX-AR SPLIT 09F INT.	026/2010	123.787	R\$ 450,00
0071	ELECTROLUX-AR SPLIT 09F INT.	026/2010	123.787	R\$ 450,00
0072	ELECTROLUX-AR SPLIT 09F INT.	026/2010	123.787	R\$ 450,00
0073	ELECTROLUX-AR SPLIT 12F EXT.	026/2010	123.787	R\$ 970,00
0074	ELECTROLUX-AR SPLIT 12F INT.	026/2010	123.787	R\$ 480,00
0075	ELECTROLUX-AR SPLIT 18F EXT.	026/2010	123.787	R\$ 1.500,00
0076	ELECTROLUX-AR SPLIT 18F INT.	026/2010	123.787	R\$ 700,00
0077	MESA PARA CAFÉ	107/2010	000.000.002	R\$ 542,86
0078	ARMÁRIO PARA ARQUIVO COM PRATELEIRAS	107/2010	000.000.002	R\$ 638,10
0079	PRATELEIRA PARA EQUIPAMENTO DE ALARME	107/2010	000.000.002	R\$ 257,14
0080	LEITOR HAMSTER USB	108/2010	1467	R\$ 286,96
0081	LEITOR HAMSTER USB	108/2010	1467	R\$ 286,96
0082	ARQUIVO C/ PRAT. SUPORTES P/ PASTAS PEND E TRAVA ELETR	097/2010	000.000.331	R\$ 15.182,86
Patrimônio 2011	Descrição do Item	Empenho	Nota Fiscal	Valor
0083	MONITOR 18,5 LCD DVI LG	051/2011	1469	R\$ 358,00
0084	MONITOR 18,5 LCD DVI LG	051/2011	1469	R\$ 358,00
0085	ESTABILIZADOR EXXA POWER 300 VA	051/2011	1469	R\$ 30,00
0086	ESTABILIZADOR EXXA POWER 300 VA	051/2011	1469	R\$ 30,00
0087	GABINETE 04 BAIAS PRETO C/ MB INTEL G 31-M7-TE BIOSTAR,PROCESSADOR INTEL PENTIUM DC E5700,MEMORIA 2GB 800 KINGSTON,HD 500 GB SAMSUNG, GRAVADOR DE DVD SATA, TECLADO MULTIMIDIA NXX 001, MOUSE OPTICO NXM 014, WEBCAN COM MICROFONE NX039, CAIXA DE SOM,PLACA DE REDE WIRELESS NXWP001	051/2011 052/2011	1469/1517	R\$ 770,50
0088	GABINETE 04 BAIAS PRETO C/ MB INTEL G 31-M7-TE BIOSTAR,PROCESSADOR INTEL PENTIUM DC E5700,MEMORIA 2GB 800 KINGSTON,HD 500 GB SAMSUNG, GRAVADOR DE DVD SATA, TECLADO MULTIMIDIA NXX 001, MOUSE OPTICO NXM 014,	051/2011	1469	R\$ 738,50

[Handwritten signature]



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

Patrimônio 2012	Descrição do Item	Empenho	Nota Fiscal	Valor
	WEBCAN COM MICROFONE NX039, CAIXA DE SOM.			
0089	IMPRESSORA LASER MULTIFUNCIONAL SAMSUNG MD SCX 4623 COM FAX	055/2011	0006	R\$ 830,00
0090	Ap.projetor multimídia Benq M515	057/2011	18	R\$ 1455,00
0091	Mesa 1,40 X 1,20 Tampo único	065/2011	041	R\$ 360,00
0092	SCANNER HP SCANJET 7000 C/ ALIMENTAÇÃO AUTOMÁTICA	084/2011	289556	R\$ 3.549,00
0093	NOBREAK MANAGER NET 4 +300 VA	088/2011	028	R\$ 383,30
0094	DIVA clinico 1,90 x 0,65x 0,80 inmed	091/2011	023	R\$ 279,00
0095	RETROPROJETOR TELA 180X180	059/2011	1303	R\$ 265,00
0096	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL DESKJET HP 2050	TRF.PM	199	R\$ 250,00
0097	MESA 1,36 COM 02 GAVETAS E MESA COMP. C/ RODIZIO	TRF.PM	154	R\$ 560,00
0098	CADEIRA DIRETOR GIRATÓRIA	TRF.PM	154	R\$ 280,00
0099	CADEIRA S.FIXA	TRF.PM	154	R\$ 90,00
0100	CADEIRA S.FIXA	TRF.PM	154	R\$ 90,00
0101	VENTISOL CLIMATIZADOR CLP 127V	TRF.PM	15996	R\$ 539,40
0102	TELEFONE SEM FIO TS10 ID	TRF.PM	41	R\$ 110,00
0103	NOTE BOOK	TRF.PM	173	R\$ 2.200,00
0104	IMPRESSORA LASER MONOCROMÁTICA SAMSUNG ML 1860	065/2012	50	R\$ 290,00
0105	PURIFICADOR DE ÁGUA SOFT STAR PRETO	084/2012	287	R\$ 772,00
0106	MICROCOMPUTADOR C13 2.9 GHz, PLACA MÃE INTEL DH61 LGA 1133, 2GB DDR3, HD ITB SATA II, KIT GABINETE DVD-RW	095/2012	000.332	R\$ 1.120,00
0107	MICROCOMPUTADOR C13 2.9 GHz, PLACA MÃE INTEL DH61 LGA 1133, 2GB DDR3, HD ITB SATA II, KIT GABINETE DVD-RW	095/2012	000.332	R\$ 1.120,00
0108	MICROCOMPUTADOR C13 2.9 GHz, PLACA MÃE INTEL DH61 LGA 1133, 2GB DDR3, HD ITB SATA II, KIT GABINETE DVD-RW	095/2012	000.332	R\$ 1.120,00
0109	MICROCOMPUTADOR C13 2.9 GHz, PLACA MÃE INTEL DH61 LGA 1133, 2GB DDR3, HD ITB SATA II, KIT GABINETE DVD-RW	095/2012	000.332	R\$ 1.120,00
0110	MONITOR LED 18,5"	095/2012	000.332	R\$ 330,00
0111	MONITOR LED 18,5"	095/2012	000.332	R\$ 330,00
0112	MONITOR LED 18,5"	095/2012	000.332	R\$ 330,00
0113	MONITOR LED 18,5"	095/2012	000.332	R\$ 330,00

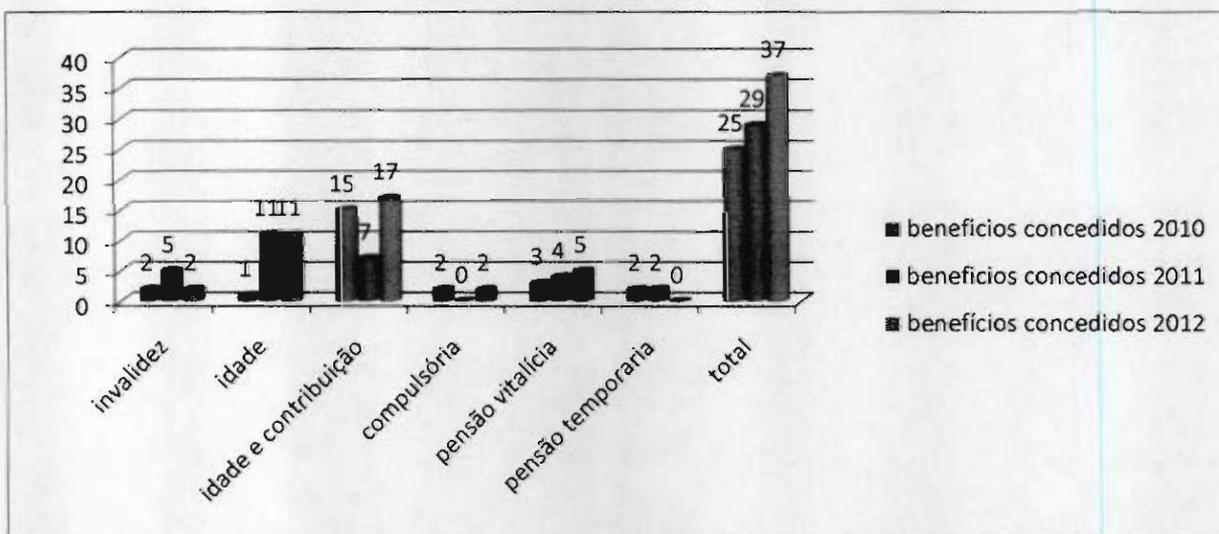


REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

0114	ESTABILIZADOR 300VA PRETO	095/2012	000.332	R\$ 40,00
0115	ESTABILIZADOR 300VA PRETO	095/2012	000.332	R\$ 40,00
0116	ESTABILIZADOR 300VA PRETO	095/2012	000.332	R\$ 40,00
0117	ESTABILIZADOR 300VA PRETO	095/2012	000.332	R\$ 40,00
0118	IMPRESORA LASER MONOCROMÁTICA SAMSUNG ML 1860	098/2012	000.057	R\$ 290,00
0119	IMPRESORA LASER MONOCROMÁTICA SAMSUNG ML 1860	098/2012	000.057	R\$ 290,00
0120	CADEIRA SECRETÁRIA GIRATÓRIA	103/2012	000.295	R\$ 125,00
0121	CADEIRA SECRETÁRIA GIRATÓRIA	103/2012	000.295	R\$ 125,00
0122	CADEIRA SECRETÁRIA GIRATÓRIA	103/2012	000.295	R\$ 125,00

10. BENEFÍCIOS CONCEDIDOS

Aposentadorias e Pensões Concedidas							
Exercício	Invalidez	Idade	Idade e Contr.	Compulsória	Pen.Vital.	Pen.Temp.	Total
2010	2	1	15	2	3	2	25
2011	5	11	7	0	4	2	29
2012	2	11	17	2	5	0	37
Total	9	23	39	4	12	4	91

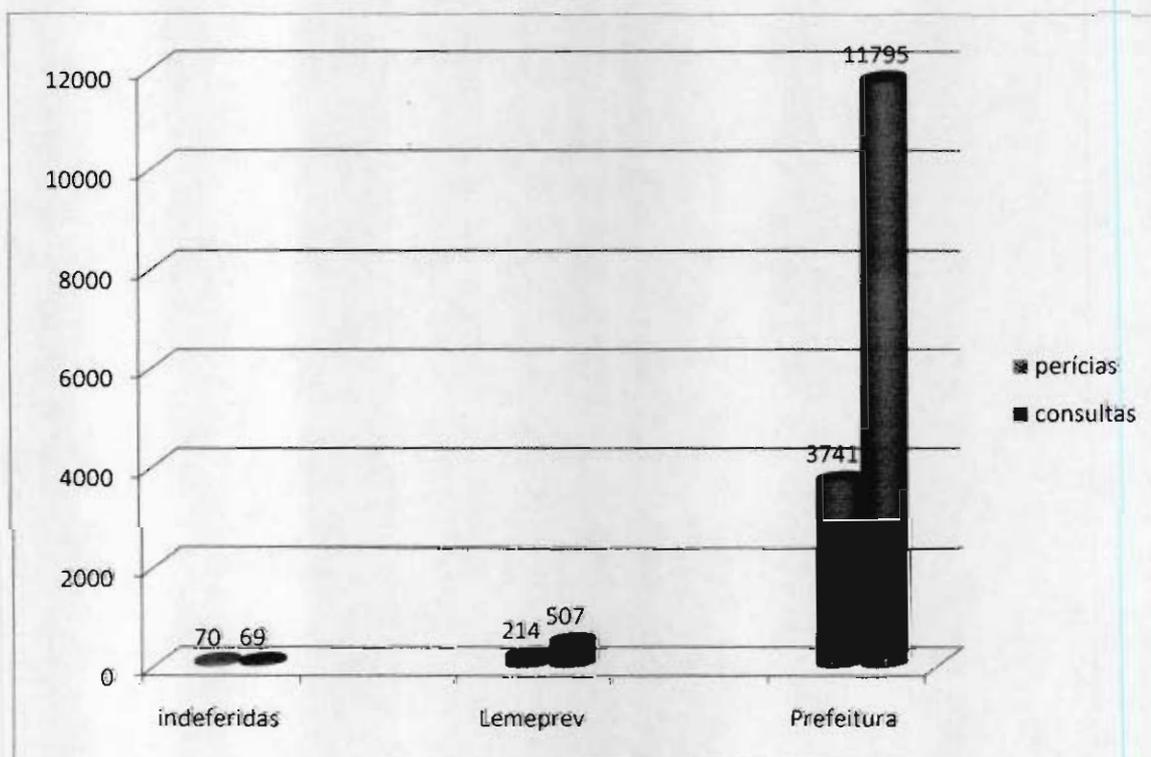


[Handwritten signature]



11. PERÍCIAS MÉDICAS

Exercício	PERÍCIAS INDEFERIDAS	ATESTADOS APRESENTADOS		Total
		Lemeprev	Prefeitura	
2011	70	214	3.741	4.025
2012	69	507	11.795	12.371
TOTAL	139	721	15.536	16.396

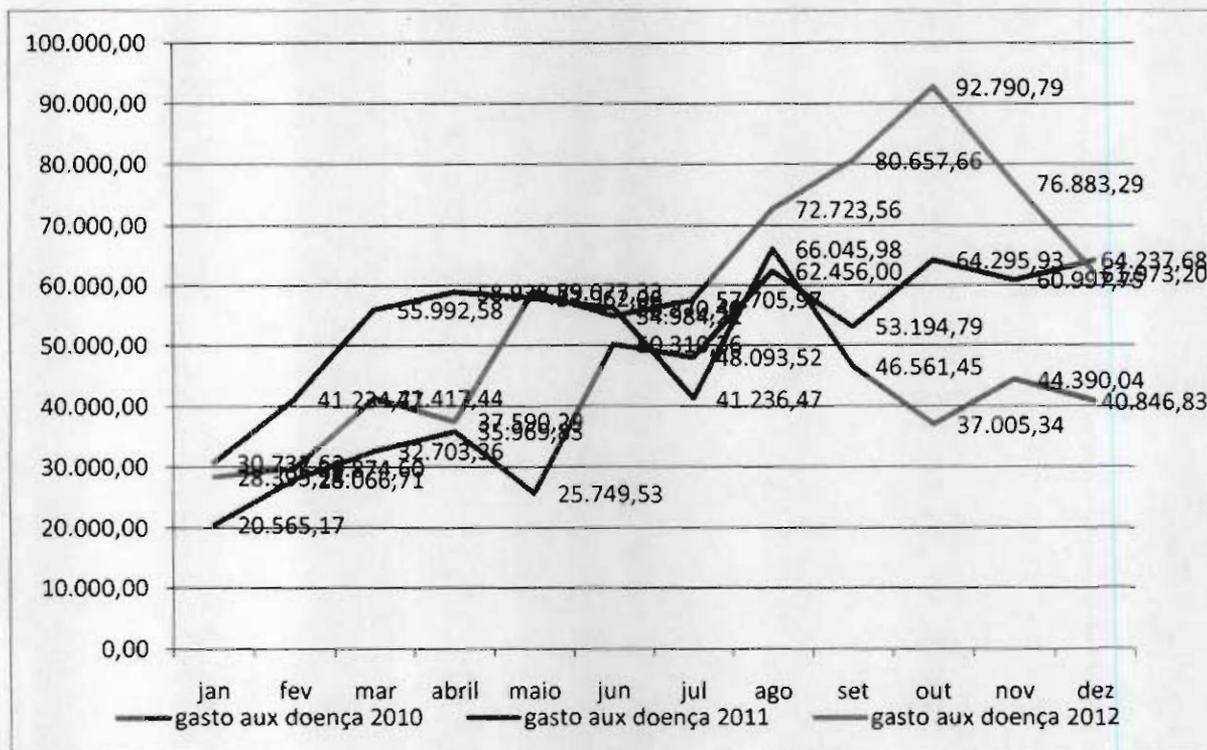


LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

DESPESAS AUXÍLIO DOENÇA - PREFEITURA			
MÊS	2010	2011	2012
JANEIRO	R\$ 20.565,17	R\$ 30.732,62	R\$ 28.395,24
FEVEREIRO	R\$ 28.066,71	R\$ 41.234,77	R\$ 29.874,60
MARÇO	R\$ 32.703,36	R\$ 55.992,58	R\$ 41.417,44
ABRIL	R\$ 35.969,83	R\$ 58.938,79	R\$ 37.590,29
MAIO	R\$ 25.749,53	R\$ 57.962,06	R\$ 59.077,33
JUNHO	R\$ 50.310,36	R\$ 56.270,40	R\$ 54.984,21
JULHO	R\$ 48.093,52	R\$ 41.236,47	R\$ 57.705,97
AGOSTO	R\$ 62.456,00	R\$ 66.045,98	R\$ 72.723,56
SETEMBRO	R\$ 53.194,79	R\$ 46.561,45	R\$ 80.657,66
OUTUBRO	R\$ 64.295,93	R\$ 37.005,34	R\$ 92.790,79
NOVEMBRO	R\$ 60.997,75	R\$ 44.390,04	R\$ 76.883,29
DEZEMBRO	R\$ 64.237,68	R\$ 40.846,83	R\$ 61.973,20
TOTAL	R\$ 548.650,63	R\$ 579.228,33	R\$ 696.085,58



LEMEPREV

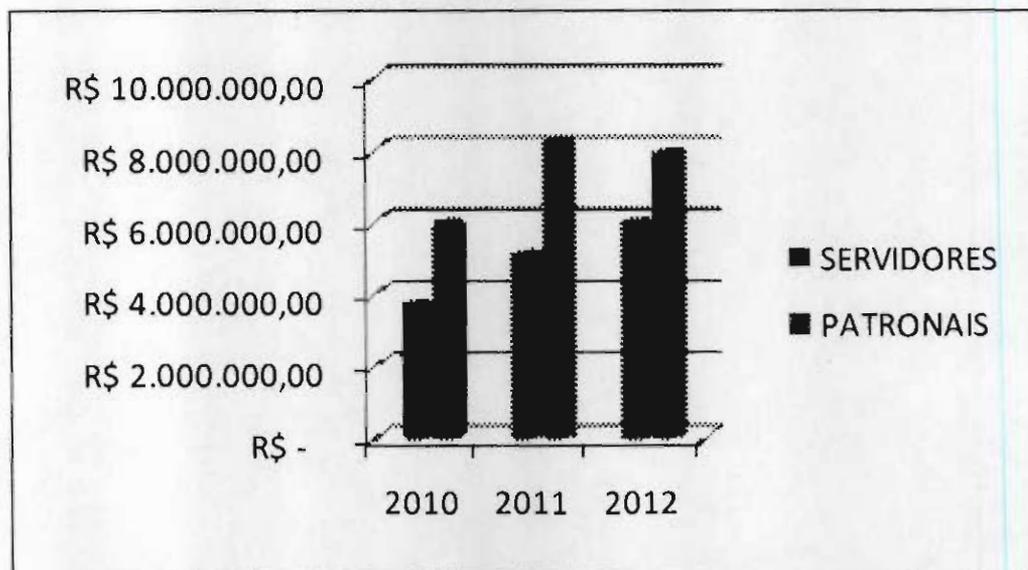


REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

12. CONTRIBUIÇÕES

DEMONSTRATIVO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

	2010	2011	2012
SERVIDORES	R\$ 3.673.703,71	R\$ 5.060.019,71	R\$ 5.952.880,27
PATRONAIS	R\$ 5.926.762,33	R\$ 8.186.372,90	R\$ 7.849.958,22
TOTAL	R\$ 9.600.466,04	R\$ 13.246.392,61	R\$ 13.802.838,49
DED.P/RESTITUIÇÃO	R\$ 540.031,14	R\$ 140.789,06	R\$ 6.016,47
TOTAL LIQUIDO	R\$ 9.060.434,90	R\$ 13.105.603,55	R\$ 13.796.822,02





13. INVESTIMENTOS - EVOLUÇÃO DO PL - META ATUARIAL

RENDIMENTOS EM RELAÇÃO AO MONTANTE INVESTIDO			
EXERCÍCIO	PL	RENDIMENTOS	PERCENTUAL
2010	R\$ 8.926.282,89	R\$ 300.505,59	3%
2011	R\$ 24.086.866,48	R\$ 2.177.611,57	9%
2012	R\$ 42.646.585,09	R\$ 4.112.834,35	10%

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO DO FUNDO			
EXERCÍCIO	PL	CRESCIMENTO	PERCENTUAL
2010	R\$ 8.926.282,89	R\$ -	0%
2011	R\$ 24.086.866,48	R\$ 15.160.583,59	170%
2012	R\$ 42.646.585,09	R\$ 18.559.718,61	77%

META ATUARIAL			
EXERCÍCIO	META IPCA+6%	META REALIZADA	DIFERENÇA
2010	11,91%	3,37%	-8,54%
2011	12,50%	11,87%	-0,63%
2012	11,84%	14,54%	2,70%

DEMONSTRATIVO DOS INVESTIMENTOS POR CONCENTRAÇÃO			
DESCRIÇÃO	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012
FUNDOS 100% TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ -	R\$ 5.944.781,03	R\$ 21.858.759,48
RENTA FIXA (IMA ou IDK)	R\$ 1.786.545,08	R\$ 6.484.668,38	R\$ 7.815.913,15
RENTA FIXA E REFER. NÃO CRÉD.PRIVADO	R\$ 5.355.922,07	R\$ 6.775.791,88	R\$ -
POUPANÇA	R\$ 1.783.815,74	R\$ -	R\$ -
FIDC ABERTO	R\$ -	R\$ 1.691.125,77	R\$ 3.512.190,45
FIDC FECHADO	R\$ -	R\$ 694.810,53	R\$ 1.463.194,45
FUNDOS DE AÇÕES	R\$ -	R\$ 1.704.547,01	R\$ 4.992.568,49
MULTIMERCADO	R\$ -	R\$ 791.141,88	R\$ 1.743.238,51
FUNDO DE INVEST. P/ PARTICIPAÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.260.720,56
TOTAL	R\$ 8.926.282,89	R\$ 24.086.866,48	R\$ 42.646.585,09



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

14. PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS PREVIDENCIÁRIAS

A Prefeitura do Município firmou, em 2010, termos de parcelamento de dívidas junto ao Lemeprev, os quais demonstramos a seguir:

PARCELAMENTOS				
TERMOS	COMPETÊNCIA	VALOR APURADO	NÚMERO PARCELAS	PERÍODO DE AMORTIZAÇÃO
PARCELAMENTO I	2005-2008	R\$ 4.775.969,46	240	09/2010-08/2030
PARCELAMENTO II	2009	R\$ 1.458.802,06	60	09/2010-08/2015
PARCELAMENTO III	NAF.0266/2010	R\$ 815.910,42	60	12/2010-11/2015

DÍVIDA ATUALIZADA				
APURAÇÃO	PARCELAMENTO I	PARCELAMENTO II	PARCELAMENTO III	TOTAL
VALOR ORIGINAL	R\$ 4.775.969,46	R\$ 1.458.802,06	R\$ 815.910,42	R\$ 7.050.681,94
DÍVIDA EM 31/12/2011	R\$ 4.524.657,32	R\$ 1.085.888,59	R\$ 648.748,88	R\$ 6.259.294,79
DÍVIDA EM 31/12/2012	R\$ 6.292.248,47	R\$ 1.160.419,19	R\$ 668.786,69	R\$ 8.121.454,35

AMORTIZAÇÕES				
2010	PARCELAMENTO I	PARCELAMENTO II	PARCELAMENTO III	TOTAL
PRINCIPAL	R\$ 79.599,48	R\$ 97.253,48	R\$ 13.598,51	R\$ 190.451,47
JUROS	R\$ 1.226,71	R\$ 1.498,77	R\$ -	R\$ 2.725,48
CORREÇÃO	R\$ 1.387,02	R\$ 1.694,64	R\$ -	R\$ 3.081,66
TOTAL	R\$ 82.213,21	R\$ 100.446,89	R\$ 13.598,51	R\$ 196.258,61
2011	PARCELAMENTO I	PARCELAMENTO II	PARCELAMENTO III	TOTAL
PRINCIPAL	R\$ 238.798,44	R\$ 291.760,44	R\$ 163.182,12	R\$ 693.741,00
JUROS	R\$ 24.485,32	R\$ 29.915,80	R\$ 11.069,62	R\$ 65.470,74
CORREÇÃO	R\$ 17.688,99	R\$ 21.612,15	R\$ 5.913,99	R\$ 45.215,13
TOTAL	R\$ 280.972,75	R\$ 343.288,39	R\$ 180.165,73	R\$ 804.426,87
2012	PARCELAMENTO I	PARCELAMENTO II	PARCELAMENTO III	TOTAL
PRINCIPAL	R\$ 238.798,44	R\$ 291.760,44	R\$ 163.182,12	R\$ 693.741,00
JUROS	R\$ 58.411,22	R\$ 71.402,63	R\$ 33.177,73	R\$ 162.991,58
CORREÇÃO	R\$ 31.879,59	R\$ 38.950,02	R\$ 15.280,65	R\$ 86.110,26
TOTAL	R\$ 329.089,25	R\$ 402.113,09	R\$ 211.640,50	R\$ 942.842,84

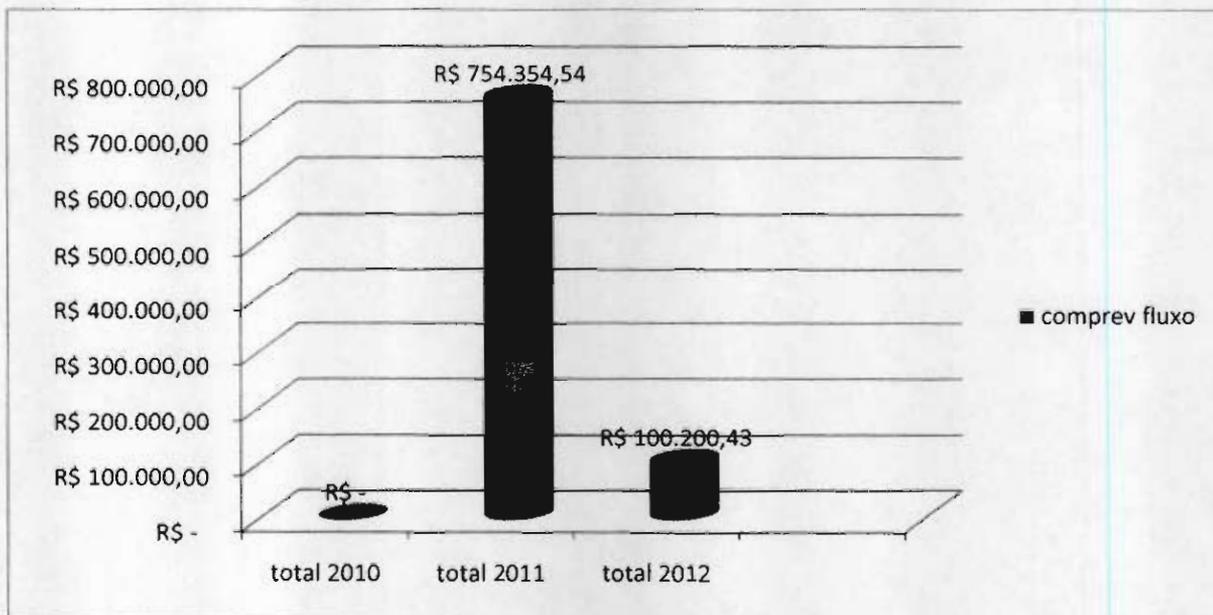
LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

15. COMPREV

DEMONSTRATIVO REPASSE COMPREV			
COMPETÊNCIA	DEPÓSITO	VALOR	ACUMULADO
dez/11	04/01/2012	R\$ 7.298,19	R\$ 7.298,19
jan/12	07/02/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 15.040,01
fev/12	07/03/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 22.781,83
mar/12	10/04/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 30.523,65
abr/12	09/05/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 38.265,47
mai/12	11/06/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 46.007,29
jun/12	05/07/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 53.749,11
jul/12	07/08/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 61.490,93
ago/12	11/09/2012	R\$ 7.741,82	R\$ 69.232,75
set/12	08/10/2012	R\$ 7.741,92	R\$ 76.974,67
out/12	08/11/2012	R\$ 7.741,92	R\$ 84.716,59
nov/12	07/12/2012	R\$ 15.483,84	R\$ 100.200,43





REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

16. INATIVOS E PENSIONISTAS

Os proventos dos inativos e pensionistas são custeados com a transferência financeira dos respectivos órgãos patronais. A receita Comprev está sendo utilizada para cobrir parte da folha de pagamento de inativos e pensionistas da Prefeitura Municipal.

DESPESA EMPENHADA CUSTEADA COM RECURSOS DOS ÓRGÃOS PATRONAIS						
EXERCÍCIO	INATIVOS	SERVIDORES	PENSIONISTAS	SERVIDORES	TOTAL	
2010	R\$ 3.831.487,36	191	R\$ 940.499,56	71	R\$ 4.771.986,92	262
2011	R\$ 5.217.631,22	213	R\$ 1.273.315,08	74	R\$ 6.490.946,30	287
2012	R\$ 6.397.239,82	240	R\$ 1.415.589,70	72	R\$ 7.812.829,52	312

VALOR TRANSFERIDOS PELOS ÓRGÃOS PATRONAIS			
EXERCÍCIO	TRANSFERÊNCIA	COMPREV	TOTAL
2010	R\$ 4.929.409,64	R\$ -	R\$ 4.929.409,64
2011	R\$ 5.728.973,70	R\$ 754.354,54	R\$ 6.483.328,24
2012	R\$ 7.813.129,52	R\$ 100.200,43	R\$ 7.913.330,95

17. MANUTENÇÃO DO FUNDO ESPECIAL

MANUTENÇÃO LEMEPREV			
EXERCÍCIO	DESPESA	TRANSFERÊNCIA DA PREFEITURA	DIFERENÇA
2010	R\$ 171.835,56	R\$ 211.360,00	R\$ 39.524,44
2011	R\$ 333.298,64	R\$ 360.088,00	R\$ 26.789,36
	DESPESA	TAXA ADMINISTR.	DIFERENÇA
2012	R\$ 1.093.798,56	R\$ 1.193.943,06	R\$ 100.144,50

18. PESSOAL LEMEPREV

O quadro de pessoal previsto na Lei Complementar nº 623/2011, encontram-se lotados os cargos: 01-Contador, 01-Procurador, 01-Analista de Gestão, 01- Agente de Serviços Gerais, 01-Contador Geral das Finanças Municipais (em extinção), 02- Agentes Administrativos, 03-Escriturários (em extinção), além de 01 cargo em comissão, totalizando 11 cargos lotados no LEMEPREV no exercício de 2012.

Conforme Lei Complementar nº 623/2011, Anexo I, além das Diretorias de Presidência, Previdenciária e Administrativo-Financeira, o LEMEPREV possui em seu organograma: Secretaria Geral, Procuradoria Autárquica, Divisão de Formação e Capacitação, Divisão de Recursos Humanos, Divisão de Contabilidade, Orçamento e Finanças, Divisão de Recursos Humanos, Divisão de Expediente, Divisão de Perícias Médicas, Divisão de Relacionamento com o Segurado e Divisão de Benefícios e Rotinas Administrativas.

Em 2012 realizou-se o primeiro Concurso Públicos de Provas e Títulos para preenchimento de vagas e formação de cadastro reserva, relativamente aos cargos constantes da Lei Complementar Municipal nº 623, de 14 de dezembro de 2011.

Considerando a necessidade de estabelecer critérios para as consignações nos benefícios previdenciários, disciplinar sua operacionalização entre o LEMEPREV e as instituições consignatárias, simplificar o procedimento de tomada de empréstimo pessoal e evitar o super endividamento dos servidores inativos e pensionistas, foi expedida a Portaria Lemeprev nº 78, de 08 de outubro de 2012, que regulamenta o artigo 44, parágrafo único da Lei Complementar nº 564/2009 e dispõe sobre o

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

processamento das consignações em folha de pagamento no âmbito do RPPS do Município de Leme – LEMEPREV.

São estas as considerações que merecem destaque no decorrer da gestão da Diretoria Executiva no Exercício de 2012.

Leme, 31 de dezembro de 2012.

CHARLES DE MARCHI

Diretor Presidente

Diretor Previdenciário

GERSIANE GOMES BARBOSA

Diretora Administrativo Financeira

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

1 – DA ENTIDADE

O **LEMEPREV** – Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Leme, Unidade Gestora Única, instituído através da Lei Complementar n.º 555, de 30/09/2009 e suas alterações constantes das Leis Complementares n.ºs 563/2009, 575/2010, 578/2010, 623/2011, 629/2012 e 641/2012, tem por finalidade oferecer benefícios previdenciários mediante contribuições, aos servidores municipais e seus dependentes.

Sua estrutura administrativa constitui-se do Conselho Administrativo, o qual é composto por membros indicados pelos Órgãos Patrocinadores e pela representação dos servidores municipais; pelo Conselho Fiscal e pela Diretoria Executiva nomeados pelo Executivo Municipal.

As contribuições dos entes públicos foram estabelecidas em 17,16% para Prefeitura Municipal e demais órgãos empregadores municipais, sendo 15,34% mais alíquota suplementar de 1,82% e em 11% para os servidores ativos e inativos, ambos incidentes sobre a remuneração de contribuição dos servidores, conforme previsto na Lei Complementar n.º 623/2011, Arts.97 e 98.

A partir de 13/06/2012, conforme alteração da Lei Complementar n.º 641/2012, as contribuições dos entes públicos foram estabelecidas em 17,97% para Prefeitura Municipal e demais órgãos empregadores municipais, ou seja, 16,15% mais alíquota suplementar de 1,82%; em 11% para os servidores ativos e inativos, ambos incidentes sobre a remuneração de contribuição dos servidores e 1,80% referente taxa de administração, calculada sobre o total da remuneração de contribuição dos servidores no exercício anterior.

As alíquotas de contribuição deverão ser ajustadas a cada exercício financeiro, objetivando o equilíbrio atuarial do ente público municipal, conforme previsto na legislação vigente, sempre que as avaliações atuariais anuais mostrarem a necessidade deste ajuste.

Os Inativos e Pensionistas continuarão sendo pagos pelo Fundo, formando uma única unidade gestora, sendo que as aposentadorias e pensões concedidas até 31/12/2014 serão custeadas pelos órgãos patronais através de repasses mensais do valor necessário para os respectivos pagamentos, conforme Art.163 da Lei Complementar n.º 623/2011, e as concessões efetuadas a partir de 1º/01/2015 serão custeadas pelo LEMEPREV.



2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis que compõem a Prestação de Contas deste RPPS foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com as diretrizes contábeis estabelecidas pelo Ministério da Previdência Social – MPS, sendo observadas ainda, as normas de finanças públicas voltadas à gestão fiscal da Lei Complementar nº 101/2000 e as portarias e instruções normativas expedidas pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

As principais práticas e procedimentos contábeis adotados na gestão e na elaboração das demonstrações contábeis embasam-se, sobretudo, na Lei nº 4320/64, que estatui normas gerais de direito financeiro, sendo assim, os Regimes Próprios de Previdência devem ter seus procedimentos contábeis pautados nos fundamentos da contabilidade pública, adequando-se, dessa forma, a uma nova visão patrimonial na evidenciação e transparência de seus resultados.

Portanto, as informações das demonstrações apresentadas, guardam, em sua totalidade, aderência direta com as informações registradas na contabilidade pública adotada pelo **RPPS**. No âmbito municipal, o plano de contas está padronizado, pois a estrutura do projeto AUDESP contempla todas as contas específicas para regime próprio.

3 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

O Orçamento do LEMEPREV é composto por contas Orçamentárias, Intra-orçamentárias e transferências financeiras.

O exercício financeiro corresponde ao período no qual o orçamento será executado e coincidirá com o ano civil, de acordo com o disposto no art.34, da Lei nº 4320/64.

No regime contábil os elementos pertencentes à execução financeira são os **receitas** nele arrecadadas e as despesas legalmente empenhadas, para tanto o regime aplicado à **Administração** é o regime misto, ou seja, "regime de caixa" para a execução das receitas e o "regime de competência" para as despesas, em conformidade com o art.35, da Lei nº 4320/64.

Para unificar o plano de contas do Município, a Prefeitura possui um **software** de contabilidade que administra e consolida os dados. Portanto, estamos elaborando estas peças, nos moldes do projeto AUDESP do Tribunal de Contas de São Paulo, com o intuito de demonstrar os fatos que comprometerão, em médio e/ou longo prazo, o patrimônio do RPPS.

Dentre as contas de longo prazo, temos as provisões matemáticas, cujo objetivo é o de representar o valor das obrigações sob a forma de aposentadoria e pensão, que são determinadas mediante cálculos atuariais. A provisão matemática que está contabilizada no Anexo 14 da Lei 4320/64, tem como data base em 31 de dezembro de 2011.

A composição dos saldos das principais rubricas descritas nas Demonstrações Contábeis está apresentada a seguir:

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

ATIVO FINANCEIRO

DISPONÍVEL

Registra as disponibilidades financeiras que representam os recursos com livre movimentação para aplicação nas operações do RPPS, para as quais não haja restrições de portarias do Ministério da Previdência Social e resoluções do Conselho Monetário Nacional – CMV.

Bancos conta Movimento

O montante de R\$168.990,25 da conta bancos conta movimento é formada por saldos das contas de manutenção e contas destinadas a movimentação das folhas de pagamento de inativos, pensionistas e ativos Lemeprev, como seguem:

CONTA MOVIMENTO	SALDO BANCO	SALDO CONTÁBIL	DIFERENÇA
CEF - INATIVOS E PENSIONISTAS	R\$ 845,63	R\$ 845,63	R\$ -
CEF - CONTRIB PATRONAIS E SERVIDORES	R\$ 913.538	R\$ 913.538	R\$ -
CEF - MANUTENÇÃO LEMEPREV	R\$ 76.785,00	R\$ 76.768,12	R\$ 16,88
CEF - TERMO COOP. PERÍCIA	R\$ -	R\$ -	R\$ -
CEF - POUPANÇA MANUTENÇÃO	R\$ 95.177,51	R\$ 95.177,51	R\$ -
ITAÚ - INATIVOS E PENSIONISTAS	R\$ 12.938,43	R\$ -	R\$ 12.938,43
BB - CONTA MOVIMENTO	R\$ 61,2	R\$ 61,2	R\$ -
BB - TRIBUNAL JUSTIÇA ESTADO SÃO PAULO	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL GERAL	R\$ 277.123,07	R\$ 264.167,76	R\$ 12.955,31

Aplicações do RPPS

Registram os investimentos do RPPS, em conformidade com as diretrizes estabelecidas pela Resolução CMV nº 3922/2010 e Política de Investimentos 2012, os quais visam garantir as condições de segurança, rentabilidade, solvência e liquidez.

As aplicações financeiras tiveram seus rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço, contabilizados na receita orçamentária com rubrica própria. As aplicações foram ajustadas ao valor dos saldos bancários de seus extratos à data do balanço.

A demonstração analítica dos investimentos evidencia contabilmente a posição da carteira de ativos mantida pelo LEMEPREV, apresentando o saldo de investimento com suas variações ocorridas em função de novas aplicações até a data do balanço. Os investimentos foram executados de acordo com a Política de Investimento aprovada pelos Conselhos e em concordância com a Resolução CVM 3922/2010, como seguem:

LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

APLICAÇÃO	SALDO ANTERIOR	DEPOSITOS	RESGATES	RENDIMENTOS	SALDO 31/12/2012	% PL
FUNDOS 100% TÍTULOS PÚBLICOS	R\$ 6.944.781,03	R\$ 28.080.188,60	R\$ 16.885.185,07	R\$ 3.488.894,92	R\$ 21.888.769,48	61%
CEF-FI BRASIL IMA-B TP RF	R\$ 3.275.367,77	R\$ 3.476.011,91	R\$ 7.460.085,79	R\$ 708.706,11	R\$ -	0%
CEF-FI BRASIL IMA-B 5 TP RFLP	R\$ -	R\$ 6.624.379,11	R\$ 7.741,92	R\$ 366.676,31	R\$ 6.983.313,50	16%
CEF-FI BRASIL IDKAIPCA 2 A RFLP	R\$ -	R\$ 4.084.364,02	R\$ 15.483,84	R\$ 1.641.828,16	R\$ 5.710.708,34	13%
CEF-FI BRASIL IRF-M 1 TP RF	R\$ -	R\$ 4.039.165,54	R\$ 4.108.640,62	R\$ 69.475,08	R\$ -	0%
CEF-FI BRASIL IRF-M 1+ TP RFLP	R\$ -	R\$ 1.967.771,01	R\$ 1.965.457,59	R\$ -2.313,42	R\$ -	0%
BB PREVD.RFIDKA 2	R\$ -	R\$ 2.090.033,49	R\$ -	R\$ 124.324,30	R\$ 2.214.357,79	5%
BB PREVD.RFIRF-M TP FI	R\$ 842.565,08	R\$ 5.798.443,52	R\$ 7.741,82	R\$ 317.113,07	R\$ 6.950.379,85	16%
BB PREVD.RFIMA-B TP FI	R\$ 1.826.848,18	R\$ -	R\$ 2.090.033,49	R\$ 263.185,31	R\$ -	0%
FUNDOS RENDA FIXA (IMA ou IDK)	R\$ 6.484.665,38	R\$ 8.680.788,17	R\$ 5.948.071,30	R\$ 828.860,80	R\$ 7.818.613,18	18%
CEF-FI NOVO BRASIL CRP LP	R\$ 3.244.468,27	R\$ 2.169.202,11	R\$ 5.948.071,30	R\$ 534.400,92	R\$ -	0%
BRL-BVA FI RENDA FIXA ELO	R\$ 3.240.200,11	R\$ 181.563,06	R\$ -	R\$ -136.499,43	R\$ 3.285.263,74	8%
BRL-VIX INSTITUCIONAL IMA-B	R\$ -	R\$ 2.800.000,00	R\$ -	R\$ -17.721,52	R\$ 2.782.278,48	7%
BNY-LMX IMA-B FI RENDA FIXA	R\$ -	R\$ 1.500.000,00	R\$ -	R\$ 248.370,93	R\$ 1.748.370,93	4%
RENDA FIXA REFER. NÃO CRED.PRIV.	R\$ 10.882.883,95	R\$ 8.479.051,10	R\$ 10.000.295,85	R\$ 1.155.066,15	R\$ 0,00	0%
CEF-FI BRASIL TÍTULOS PÚBLICOS RF	R\$ 6.775.791,88	R\$ 2.408.564,87	R\$ 9.602.045,87	R\$ 417.688,12	R\$ 0,00	0%
FIDC ABERTO	R\$ 1.691.126,77	R\$ 1.475.000,00	R\$ -	R\$ 348.064,88	R\$ 3.512.190,45	8%
PETRA/BANCORURAL - FIDC PREMIUM	R\$ 206.198,19	R\$ -	R\$ -	R\$ 23.895,35	R\$ 230.094,54	1%
CITIBANK-QUATÁIPCA FIDC JUROS REAL	R\$ 1.484.927,58	R\$ 1.475.000,00	R\$ -	R\$ 322.168,33	R\$ 3.282.095,91	8%
FIDC FECHADO	R\$ 694.810,53	R\$ 1.120.486,23	R\$ 395.248,88	R\$ 46.147,57	R\$ 1.463.184,48	3%
CITIBANK-BVA FIDC MASTER III	R\$ 694.810,53	R\$ -	R\$ 311.648,23	R\$ -46.233,74	R\$ 336.928,56	1%
BRL-BVA ITALIA FIDC	R\$ -	R\$ 1.120.486,23	R\$ 86.601,75	R\$ 92.381,41	R\$ 1.126.265,89	3%
FUNDO DE AÇÕES	R\$ 1.704.847,01	R\$ 3.663.000,00	R\$ 861.353,51	R\$ 890.374,98	R\$ 4.992.568,49	12%
BNY-HUMAITÁ VALUE FIA	R\$ 646.866,24	R\$ -	R\$ -	R\$ 170.651,12	R\$ 817.517,36	2%
BNY-HUMAITÁ ABSOLUTE FIA	R\$ 260.808,30	R\$ 1.500.000,00	R\$ -	R\$ 318.261,41	R\$ 2.079.069,71	5%
ÁTICO-ÁTICO VALUE FIA	R\$ 796.872,47	R\$ -	R\$ -	R\$ 87.599,34	R\$ 884.471,81	2%
BNY-LMX DIVIDENDOS FIA	R\$ -	R\$ 153.000,00	R\$ -	R\$ 7.838,51	R\$ 160.838,51	0%
GF-GERAÇÃO FUTURO DIVIDENDOS FIA	R\$ -	R\$ 1.000.000,00	R\$ 961.353,51	R\$ -38.646,48	R\$ -	0%
BRL-VIX INSTITUCIONAL SMALL CAPS FIA	R\$ -	R\$ 1.000.000,00	R\$ -	R\$ 50.671,10	R\$ 1.050.671,10	2%
MULTIMERCADO	R\$ 791.141,88	R\$ 800.000,00	R\$ -	R\$ 152.096,63	R\$ 1.743.238,51	4%
BNY-HUMAITÁ EQUITY HEDGE FI MULT	R\$ 791.141,88	R\$ 800.000,00	R\$ -	R\$ 152.096,63	R\$ 1.743.238,51	4%
FUNDO DE INVEST.POR PARTICIPAÇÃO	R\$ -	R\$ 1.300.000,00	R\$ -	R\$ -39.279,44	R\$ 1.260.720,56	3%
BNY-ÁTICO FLORESTAL FIP	R\$ -	R\$ 1.300.000,00	R\$ -	R\$ -39.279,44	R\$ 1.260.720,56	3%
TOTAL GERAL	R\$ 28.163.928,55	R\$ 48.558.471,10	R\$ 32.963.155,71	R\$ 6.374.916,50	R\$ 42.646.585,09	100%

ATIVO PERMANENTE

IMOBILIZADO

Registra os bens e direitos necessários à operação da Entidade, os quais estão vinculados ao Fundo Previdenciário. Os saldos estão registrados ao custo de aquisição ou construção.

Em 31 de dezembro sua composição está demonstrada da seguinte forma:

Aparelhos e Equip.Comunicação	R\$	2.946,00
Aparelhos e Utensílios Domésticos	R\$	12.737,40
Equipamentos de Audio, Video e Foto	R\$	1.720,00
Equipamentos Processamento Dados	R\$	36.766,22
Equipamentos Hidraulicos e Elétricos	R\$	3.123,30
Mobiliário em geral	R\$	35.695,99
Outros Bens Móveis	R\$	2.800,00
Máq., Utens. E Equipam.Diversos	R\$	691,80
TOTAL	R\$	96.480,71

ATIVO COMPENSADO

Compreende as contas com função precípua de controle, relacionado as situações não compreendidas no patrimônio, mas que direta ou indiretamente, possam vir a afetá-lo, inclusive as que dizem respeito a atos e fatos ligados à execução orçamentária e financeira.

Nos períodos que antecederam o exercício de 2010, não houve contribuição previdenciária, tanto patronal quanto do servidor, o que resultou em dois parcelamentos de débitos junto ao LEMEPREV, ambos aprovados pelo Ministério da Previdência.

O primeiro trata-se de parcelamento, referente ao período 2005-2008, no valor original de R\$4.775.969,46 (quatro milhões, setecentos e setenta e cinco mil, novecentos e sessenta e nove reais e quarenta e seis centavos), divididos em 240 (duzentos e quarenta) parcelas e o segundo relativo a débitos de 2009, valor original de R\$1.458.802,06 (um milhão, quatrocentos e cinquenta e oito mil, oitocentos e dois reais e seis centavos), para pagamento em 60 (sessenta) parcelas.

Houve também, em 2010, um terceiro parcelamento de débitos oriundo do apontamento da auditoria do Ministério da Previdência NAF.0266/2010, valor apurado de R\$815.910,42 (oitocentos e quinze mil, novecentos e dez reais e quarenta e dois centavos) para pagamento em 60 (sessenta) parcelas.

Para tanto, apurou-se na conta de parcelamento de débitos previdenciários – RPPS do Ativo Compensado o valor de R\$9.660.131,47, sendo R\$8.121.454,35 referentes aos parcelamentos acima citados e R\$1.538.677,12 relativo a contribuições previdenciárias patronais da Prefeitura do Município, competência setembro, outubro e novembro/2012, não recolhidas até 31/12/2012.

No grupo contratos de serviços e aluguéis, figuram valores contabilizados no exercício, valor de R\$240.463,98.



LEMEPREV



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

PASSIVO

PASSIVO FINANCEIRO

As contas de depósitos, obrigações em circulação e os depósitos, registram obrigações de ordem previdenciária, administrativa, folha de pagamentos e seus encargos, obrigações por fornecimentos de serviços e aquisições de materiais:

DEPÓSITOS - Consignações	R\$	58,59
OBRIGAÇÕES A PAGAR	R\$	-
TOTAL	R\$	58,59

PASSIVO PERMANENTE

Provisões Matemáticas Previdenciárias

Corresponde à diferença entre o valor atual dos encargos assumidos pela entidade em relação aos beneficiários de aposentadorias e pensões do LEMEPREV e o valor atual das contribuições que por eles venham a ser recolhidas aos cofres do LEMEPREV para sustentação dos referidos encargos, de acordo com o plano de custeio vigente.

A avaliação atuarial foi elaborada pela empresa ETAA – Escritório Técnico de Assessoria e Atuária S/S Ltda, por seu atuário Sr. Richard Mendes Dutzmann, com base em dados cadastrais da Prefeitura, Câmara e SAECIL – Superintendência de Água e Esgoto da Cidade de Leme de dezembro/201.

Segue o demonstrativo das Provisões Matemáticas Previdenciárias:

PLANO FINANCEIRO	R\$	117.104.503,48
PLANO PREVIDENCIÁRIO	R\$	-1.547.036,97
TOTAL	R\$	115.557.466,51

SALDO PATRIMONIAL (PATRIMÔNIO LÍQUIDO)

Identifica a situação patrimonial líquida, representada pelos subgrupos patrimônio/capital, reservas, resultado acumulado e ajustes do patrimônio/capital.

O resultado deficitário deve-se as provisões matemáticas previdenciárias no valor de R\$115.557.466,51. Comparando a soma do Ativo Real (R\$43.007.233,56) com o Passivo Real (R\$115.557.525,10), encontramos um excesso do segundo sobre o primeiro da ordem de R\$72.550.291,54.

LEMEPREV

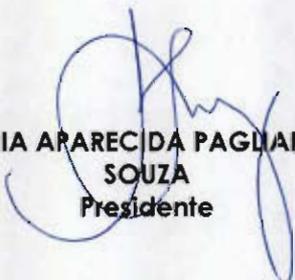


REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE LEME

PASSIVO COMPENSADO

Representa o somatório dos valores das contas com função precípua de controle, relacionadas a situações não compreendidas no patrimônio, mas que possam vir a afetá-lo, inclusive as contas de execução orçamentária e financeira. No Balanço Patrimonial do exercício de 2012 apresenta o valor de R\$9.900.595,45, em contrapartida com o Ativo Compensado.

Leme, 18 de fevereiro de 2013.


**MARIA APARECIDA PAGLIARI DE
SOUZA**
Presidente


GERSIANE GOMES BARBOSA
Diretora Financ. Administrativa


CRISTIANE HABERMANN VICENTIN
CRC SP 287.519/O-0