

RDEC 07 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Julho
2016

Relatório de Demonstrações Contábeis (RDEC 07/2016) que tem como objetivo apresentar as informações contábeis da Fundação.

Índice de Tabelas

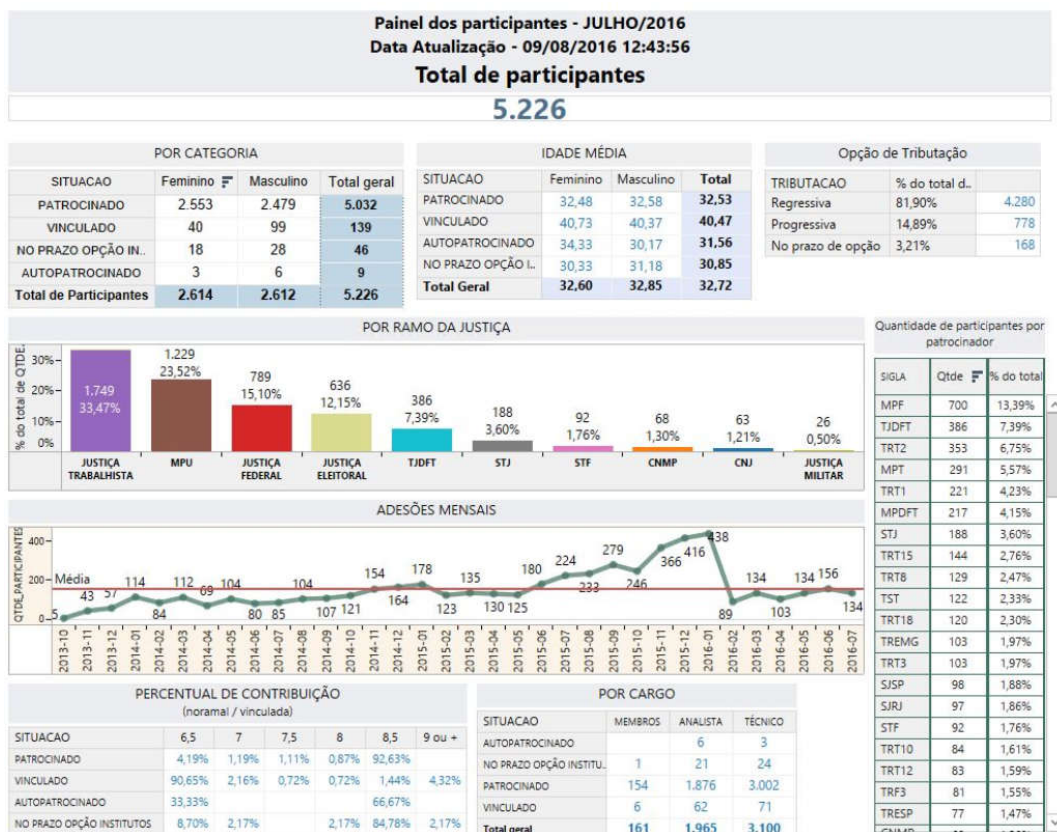
Nº	Descrição	Página
Tabela 1	Balanço Patrimonial	4
Tabela 2	Demonstrativo - Ativo Realizável	4
Tabela 3	Demonstrativo - Composição dos Investimentos	5
Tabela 4	Demonstrativo - Ativo Permanente	6
Tabela 5	Demonstrativo - Exigível Operacional	6
Tabela 6	Demonstrativo - Mutação do Patrimônio Social	8
Tabela 7	Composição de contribuições mensais	8
Tabela 8	Demonstrativo - Plano de Gestão Administrativa	09
Tabela 9	Demonstrativo - Efeitos da consolidação contábil	11
Tabela 10	Composição da Massa de Participantes	12
Tabela 11	Demonstrativo - Receitas e Despesas	12
Tabela 12	Demonstrativo - Obrigações acessórias	13

Índice de Gráficos

Nº	Descrição	Página
Gráfico 1	Evolução da Carteira de Investimentos	5
Gráfico 2	Evolução Correção Monetária	7
Gráfico 3	Evolução Empréstimo Patrocinadores	7
Gráfico 4	Demonstrativo de contribuições	9
Gráfico 5	Demonstrativo receitas	10
Gráfico 6	Despesas analíticas	10
Gráfico 7	Contribuições per capita	11

1. Plano de Benefícios

O quadro abaixo demonstra a composição no final o mês de julho/2016 com **5.226** participantes, divulgado pela Coordenadoria de Arrecadação e Cadastro.



Fonte: COARC – Painel de participantes –Julho/2016

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

A contabilização mensal é individualizada por plano de benefícios, representada pelas demonstrações consolidadas, segue o disposto na Resolução CNPC 8/2011 e Instrução MPS 34/2009, alterada pela Instrução MPS/PREVIC 21/2015 e pela Instrução MTPS/PREVIC 25/2015. Registra em sua totalidade a soma dos saldos das contas do Plano JusMP-Prev e do Plano de Gestão Administrativa (PGA), contabilizados em 31/07/2016.

De acordo com as normas específicas são apresentadas as seguintes demonstrações:

- Balancete do Plano de Gestão Administrativa (PGA);
- Balancete do Plano de Benefícios (PB);
- Balancete Consolidado; e
- Balanco Patrimonial em 31/07/2016.

Tabela 1 – Balanço Patrimonial

ATIVO	Julho/2016	Junho/2016	Var%	PASSIVO	Julho/2016	Junho/2016	Var%
DISPONÍVEL	68,56	2.127,73	↓ -96,78%	EXIGÍVEL OPERACIONAL	17.585.225,87	17.754.104,23	↓ -0,95%
REALIZÁVEL	67.867.363,45	64.828.790,58	↑ 4,69%	Gestão Previdencial	25.161,66	20.985,82	↑ 19,90%
Gestão Administrativa	164.866,90	161.914,72	↑ 1,82%	Gestão Administrativa	17.560.064,21	17.733.118,41	↓ -0,98%
Investimentos	67.702.496,55	64.666.875,86	↑ 4,69%	PATRIMÔNIO SOCIAL	50.407.735,06	47.209.932,65	↑ 6,77%
Títulos Públicos	23.709.918,18	14.743.860,59	↑ 60,81%	Patrimônio de Cobertura do Plano	50.252.001,57	47.056.128,39	↑ 6,79%
Créditos Privados e Depósitos	11.235.504,83	9.135.729,33	↑ 22,98%	Provisões Matemáticas	50.252.001,57	47.056.128,39	↑ 6,79%
Fundos de Investimento	32.757.073,54	40.787.285,94	↓ -19,69%	Benefícios a Conceder	50.252.001,57	47.056.128,39	↑ 6,79%
PERMANENTE	125.528,92	133.118,57	↓ -5,70%	Fundos	155.733,49	153.804,26	↑ 1,25%
Imobilizado	125.528,92	133.118,57	↓ -5,70%	Fundos Previdenciais	30.204,57	20.685,69	↑ 46,02%
				Fundos Administrativos	125.528,92	133.118,57	↓ -5,70%
Total do Ativo	67.992.960,93	64.964.036,88	↑ 4,66%	Total do Passivo	67.992.960,93	64.964.036,88	↑ 4,66%

Fonte: Balancetes em 31/07/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.1. Disponível

Ao final de julho/2016, a disponibilidade registrada refere-se ao saldo no disponível no montante de R\$ 68,56.

2.2. Realizável

O grupo realizável nas Gestões Previdencial e Administrativa registra os direitos normais dessas atividades e no investimento, todas as aplicações de recursos em nome da Fundação, bem como os acréscimos ou decréscimos decorrentes de valorizações ou desvalorizações de tais operações, sem distinção de prazos de aplicação.

Tabela 2 – Demonstrativo - Ativo Realizável

	R\$ 1,00
REALIZÁVEL	67.867.363,45
Gestão Administrativa	164.866,90
Investimentos	67.702.496,55
Títulos Públicos	23.709.918,18
Créditos Privados e Depósitos	11.235.504,83
Fundos de Investimento	32.757.073,54
Ações	78.119,78

Fonte: Balancetes Julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.2.1. Gestão Administrativa

Abaixo elencamos os demais itens que compõem o Realizável:

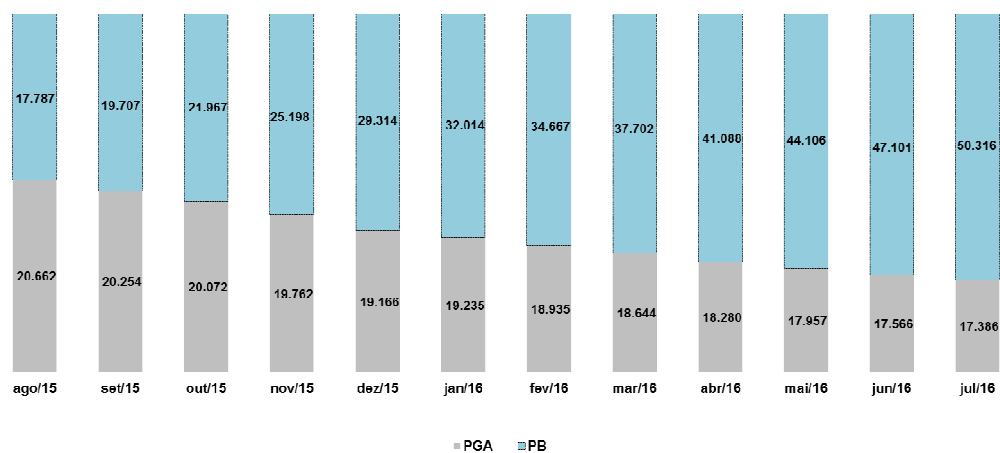
- R\$ 103.389,44 – Adiantamento de 13º;
- R\$ 10.269,96 – Adiantamento de férias – Pessoal Próprio;
- R\$ 50.000,00 – Depósito caução para garantia da sede da Funpresp-Jud;
- R\$ 1.207,50 – Seguro Imóvel.

2.2.2. Investimentos

Em Julho/2016, o montante de investimentos registrados pela Fundação é de aproximadamente R\$ 67,7 milhões. Em comparação com o mês anterior a Entidade apresentou uma evolução de 4,20%, entre adições de contribuições, taxa de carregamento e rendimentos dos investimentos.

Demonstramos no Gráfico 01 a tendência de evolução nos investimentos relativos ao patrimônio do PB e uma redução no patrimônio do PGA.

Gráfico 1 - Evolução da Carteira de Investimentos



Fonte: Balancetes de agosto/2015 a julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

Na tabela a seguir estão segregados os investimentos por tipo de ativo, bem como a composição de cada ativo sobre o montante acumulado em cada plano da Entidade.

Tabela 3 – Composição dos investimentos

Descrição		PGA	%	Plano	%	Total	%
Fundos e Investimento							
	BB Institucional Fundo de Investimento RF	3.705,33	0,02%	120.721,31	0,30%	124.426,64	0,21%
	BB Institucional Fundo de Investimento - Caução	49.738,92	0,27%	-	-	49.738,92	0,08%
	BB Institucional Federal	2.698.609,39	14,76%	11.563.944,00	28,40%	14.262.553,39	24,17%
	BB Previdenciário RF IMA-B5 LP FIC	2.593.105,05	14,19%	200.787,76	0,49%	2.793.892,81	4,74%
	BB Previdenciário RF IRF-M 1 Títulos Públicos	5.767,65	0,03%	215.567,40	0,53%	221.335,05	0,38%
	Caixa Brasil Referenciado DI Longo Prazo	12.018.751,15	65,75%	6.325,12	0,02%	12.025.076,27	20,38%
	FI CAIXA Brasil IDKA IPCA 2 Anos	-	-	2.343.068,50	5,75%	2.343.068,50	3,97%
	FI Brasil IRF-M 1 Títulos Públicos RF	16.418,01	0,09%	113.687,80	0,28%	130.105,81	0,22%
	FI Brasil IRF-M 1 + Títulos Públicos RF	-	-	25.678,37	0,06%	25.678,37	0,04%
	Subtotal Títulos Públicos	17.386.095,50	100,00%	14.589.780,26	29,00%	31.975.875,76	47,23%
Investimento no Exterior							
	BB ações BDR Nível 1	-	-	6.028,45	0,01%	6.028,45	0,01%
	FIA CAIXA Brasil BDR	-	-	381.605,31	0,94%	381.605,31	0,65%
Subtotal - Investimento Exterior		-	0,00%	387.633,76	0,77%	387.633,76	0,57%
Investimento em Ações							
	FIA CAIXA Brasil IBOVESPA	-	-	393.564,02	0,97%	393.564,02	0,67%
	Subtotal FI - Ações	-	0,00%	393.564,02	0,78%	393.564,02	0,58%
Títulos Públicos							
Títulos Públicos	Letra do Tesouro Nacional	-	-	-	-	-	-
	Nota do Tesouro Nacional	-	-	23.709.918,18	58,22%	23.709.918,18	40,18%
Subtotal Títulos Públicos		-	-	23.709.918,18	47,12%	23.709.918,18	35,02%
Créditos Privados	Letra Financeira	-	-	11.235.504,83	27,59%	11.235.504,83	19,04%
	Subtotal Letra Financeira	-	-	11.235.504,83	22,33%	11.235.504,83	16,60%
Total Geral		17.386.095,50	100,00%	50.316.401,05	100,00%	67.702.496,55	100,00%

Fonte: Sistema títulos e Fundos - Julho/2016 – Coordenadoria de Investimentos

2.2.3. Permanente

O valor da depreciação dos equipamentos é calculado pela vida útil, conforme Instrução Normativa MPS/SPC 34/2009. Os lançamentos são realizados por meio de sistema automático de integração entre o módulo "Bens Patrimoniais" e "Contábil" do sistema Trust.

A seguir, demonstramos o valor registrado no Ativo Permanente, deduzindo a depreciação acumulada.

Tabela 4 – Demonstrativo - Ativo Permanente

PERMANENTE	125.528,92
Imobilizado	125.528,92
Computadores e Periféricos	109.307,52
Custo de aquisição	272.520,00
(-) Depreciação acumulada	-163.212,48
Sistemas de Telefonia - Equipame	16.221,40
Custo de aquisição	21.950,00
(-) Depreciação acumulada	-5.728,60

Fonte: Balancetes Julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.3. Exigível Operacional

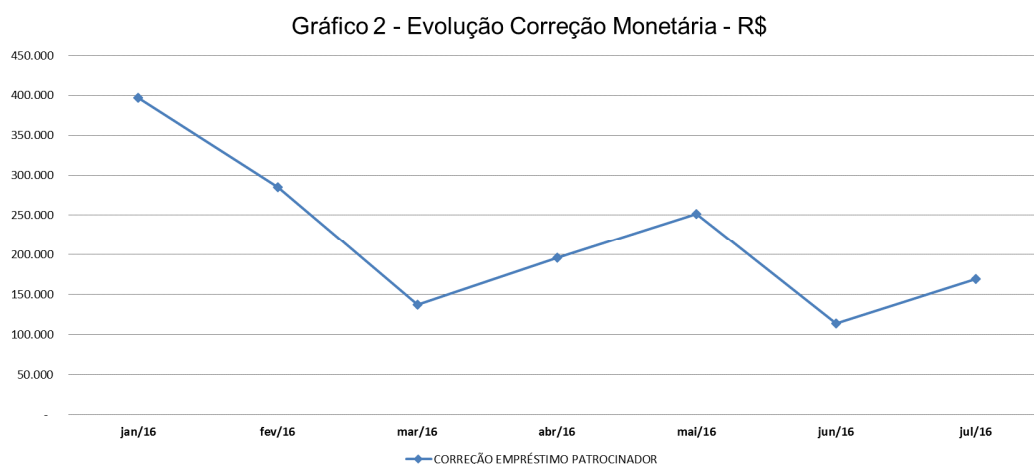
Tabela 5 – Demonstrativo - Exigível Operacional

Descrição	Em 31/07/2016
Gestão Previdencial	25.161,66
Retenções a Recolher	4.185,06
Outras Exigibilidades a pagar	20.976,60
Gestão Administrativa	17.560.064,21
Contas a Pagar	790.385,47
Pessoal e Encargos (a)	764.037,07
Serviço de Terceiros (b)	26.224,74
Outras contas a Pagar	123,66
Retenções a Recolher (c)	87.285,37
Tributos a Recolher (d)	38.429,01
Outras Exigibilidades a Pagar	16.643.964,36
Adiantamento de Contribuições - Patrocinador (e)	32.799.894,86
(-) Custeio Efetivo do Plano (f)	-16.155.930,50
Outras Exigibilidades - Gestão Investimentos (g)	0,00
Outras	0,00
Total do Exigível Operacional	17.585.225,87

Fonte: Balancetes Junho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

- (a) Pessoal e Encargos – R\$ 764.037,07
- Auxílio Saúde a Pagar – R\$ 28.858,94;
 - Provisão - 13º Salário (Gratificação Natalina) – R\$ 146.842,00;
 - Provisão - Férias – R\$ 337.039,44;
 - Provisão - Ressarcimento de Pessoal Cedido – R\$ 251.296,69;

- (b) Valores que serão ressarcidos ao STF por serviços e materiais fornecidos;
- (c) Valores relacionados aos tributos a recolher (imposto de renda, INSS Patronal e FGTS) referente à Folha de Pagamento dos Funcionários competência julho de 2016 que serão recolhidos em agosto de 2016;
- (d) Valores de Pis e Cofins referente ao mês de julho de 2016 que serão pagos em agosto de 2016;
- (e) Empréstimo Patrocinador atualizado de Correção Monetária - Em julho/2016 a atualização do empréstimo foi no valor de R\$ 169.678,53 refletindo a inflação de 0,52% do Índice Nacional de Preços ao Consumidor (IPCA), divulgada pelo IBGE.

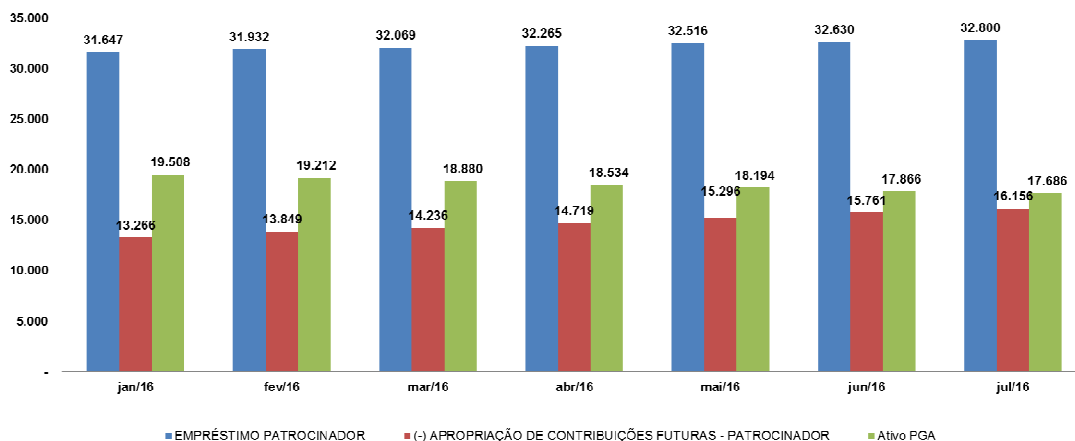


Fonte: Balancetes de dezembro/2015 a julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

- (f) Apropriação de Contribuições Futuras - Patrocinador - recursos aportados pela União, a título de adiantamento de contribuições futuras para o funcionamento inicial da Entidade, a partir de dezembro de 2014, contabilizados como empréstimo remunerado e atualizados mensalmente pelo Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), com base nos Protocolos de Compromisso firmado com o STF, em março de 2015, e com o MPU, em fevereiro de 2015;

O gráfico 3 demonstra a evolução do montante do Empréstimo Remunerado, o Ativo do Plano de Gestão Administrativa (PGA) e a apropriação de contribuições futuras para cobertura das despesas administrativas.

Gráfico 3 - Evolução Empréstimo Patrocinadores - R\$ Milhares



Fonte: Balancetes janeiro/2016 a julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.4. Patrimônio Social

As provisões matemáticas foram apuradas por atuário interno, devidamente habilitado, estando o parecer elaborado em consonância com a planificação contábil atualmente em vigor, representando os compromissos demonstrados na Tabela 6.

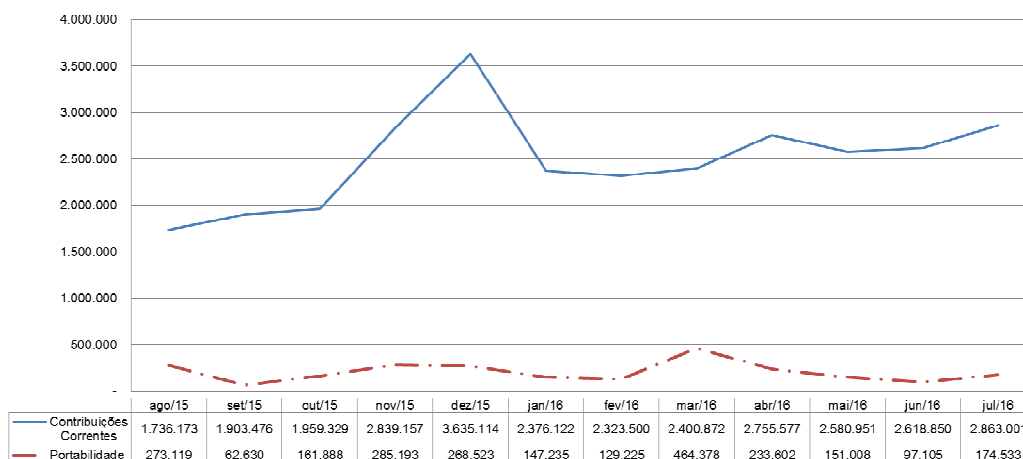
Tabela 6 – Demonstrativo - Mutação do Patrimônio Social

DESCRIÇÃO	jul/16	jun/16	Var %
A) Patrimônio Social - início do período	47.209.932,65	44.198.388,06	↑ 6,81%
1. Adições			
Contribuições Previdenciais	3.869.676,70	3.858.116,04	↑ 0,30%
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Previdencial	2.503.246,42	2.540.395,37	↓ -1,46%
Receitas Administrativas	539.999,91	478.739,04	↑ 12,80%
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos - Gestão Administrativa	631.885,14	640.764,59	↓ -1,39%
	194.545,23	198.217,04	↓ -1,85%
2. Destinações	-834.020,02	-846.571,45	↓ -1,48%
Benefícios	0,00	0,00	N/A
Despesas Administrativas	-834.020,02	-846.571,45	↓ -1,48%
3. Acréscimo/Decréscimo no Patrimônio Social (1+2)	3.035.656,68	3.011.544,59	↑ 0,80%
Provisões Matemáticas	3.196.172,70	3.019.134,41	↑ 5,86%
Fundos Previdenciais	30.204,57	20.685,69	↑ 46,02%
Fundos Administrativos	125.528,92	133.118,57	↓ -5,70%
B) Patrimônio Social - final do período (A+3)	50.245.589,33	47.209.932,65	↑ 6,43%

Fonte: Balancetes de julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

O gráfico 4 ilustra a evolução das contribuições (participantes, patrocinadores e autopatrocinados) e das portabilidades recebidas pela Fundação no período de agosto de 2015 a julho de 2016.

Gráfico 4 - Demonstrativo de Contribuições - R\$



Fonte: Balancetes de agosto/2015 a junho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.5. Principais desdobramentos das Contas de Resultado

A seguir demonstraremos as receitas e despesas da Fundação ocorridas no mês de julho/2016. Conforme ilustrado na tabela a seguir, as receitas e as despesas apresentam variações percentuais próximas. Como a Fundação ainda não atingiu o seu ponto equilíbrio, utilizamos as apropriações de contribuições futuras (outras receitas) para custear o total das despesas administrativas incorridas no mês.

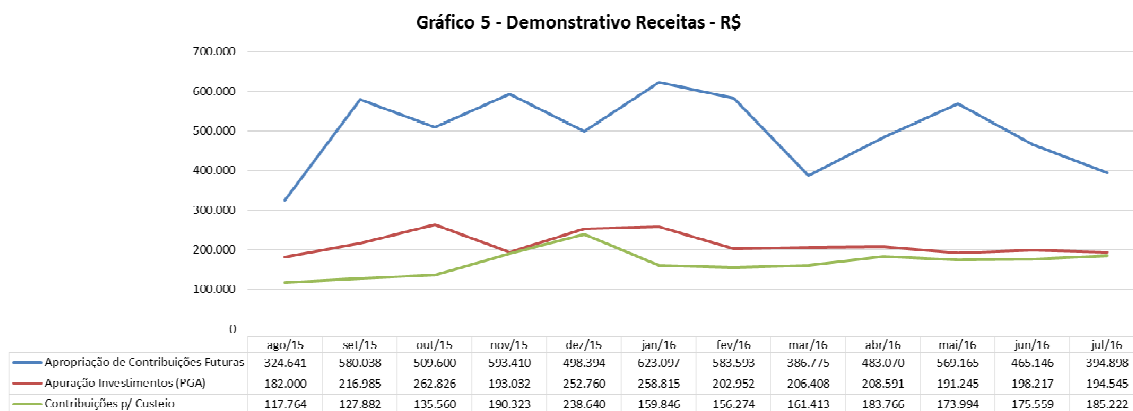
Tabela 8 – Demonstrativo - Plano de Gestão Administrativa

DESCRIÇÃO	Julho/2016	Junho/2016	Var %
A) Fundo Administrativo do Exercício Anterior	133.118,57	140.708,39	-5,39%
1. Custeio da Gestão Administrativa	826.430,37	838.981,63	-1,50%
1.1 Receitas	826.430,37	838.981,63	-1,50%
Custeio Administrativo da Gestão Previdencial	185.222,06	175.559,26	5,50%
Resultado Positivo Líquido dos Investimentos	194.545,23	198.217,04	-1,85%
Outras Receitas	446.663,08	465.205,33	-3,99%
2. Despesas Administrativas	-834.020,02	-846.571,45	-1,48%
2.1 Administração Previdencial	-732.364,48	-768.851,02	-4,75%
Pessoal e Encargos	-410.091,94	-478.671,66	-14,33%
Treinamentos / congressos e seminários	-6.606,00	-2.952,00	123,78%
Viagens e estadias	-2.054,26	-31.671,64	-93,51%
Serviços de terceiros	-15.753,78	-14.890,78	5,80%
Despesas gerais	-79.120,15	-76.854,89	2,95%
Depreciações e amortizações	-7.589,65	-7.589,82	0,00%
Tributos	-41.470,17	-42.411,86	-2,22%
Outras despesas	-169.678,53	-113.808,37	49,09%
2.2 Administração dos Investimentos	-101.655,54	-77.720,43	30,80%
Pessoal e encargos	-96.449,49	-73.704,28	30,86%
Treinamentos / congressos e seminários	-1.170,00	0,00	N/A
Despesas Gerais	-4.036,05	-4.016,15	0,50%
6. Sobre/Insuficiência da Gestão Administrativa (1-2-3-4-5)	-7.589,65	-7.589,82	-0,002%
7. Constituição/Reversão do Fundo Administrativo (6)	-7.589,65	-7.589,82	-0,002%
B) Fundo Administrativo do Exercício Atual (A+7+8)	125.528,92	133.118,57	-5,70%

Fonte: Balancetes em 31/07/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.5.1.Receitas

As receitas da Fundação são oriundas das taxas de carregamento das contribuições depositadas no mês e o fluxo da rentabilidade dos investimentos do PGA, bem como a utilização dos valores registrados como apropriação de contribuições futuras recebidas dos Patrocinadores. A seguir apresentamos os gráficos que demonstram as respectivas evoluções e desdobramentos em 31/07/2016.

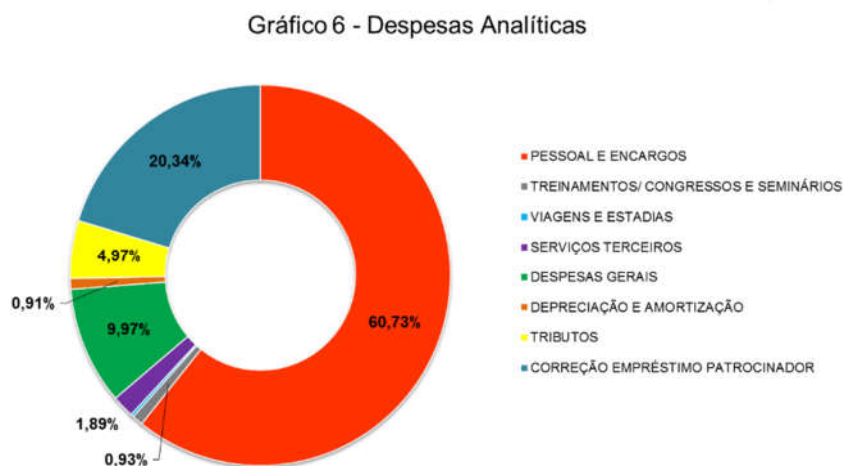


Fonte: Balancete de agosto/2015 a julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

2.5.2.Despesas

As despesas de julho/2016 registraram diminuição de 1,48% com relação a junho/2016

A seguir apresentaremos o Gráfico 6 com as despesas analíticas em percentual:



Fonte: Balancete Julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

3. Efeitos da Consolidação dos Balancetes

A consolidação representa os saldos das contas do Plano de Benefícios e do PGA de acordo com a Resolução CNPC 8/2011, alterada pela Resolução CNPC 12/2013, e Instrução MPS/SPC 34/2009. São anulados os efeitos das operações entre o PGA e o Plano, evitando assim que o resultado consolidado seja inflado por operações entre os planos.

Tabela 9 – Demonstrativo - Efeitos da consolidação contábil

31/07/2016				
ATIVO	Plano	PGA	Op. Comuns	Consolidado
DISPONÍVEL	0,00	68,56	0,00	68,56
REALIZÁVEL	50.441.929,97	17.559.995,65	-134.562,17	67.867.363,45
Gestão Administrativa	125.528,92	173.900,15	-134.562,17	164.866,90
Investimentos	50.316.401,05	17.386.095,50	0,00	67.702.496,55
Títulos Públicos	23.709.918,18	0,00	0,00	23.709.918,18
Créditos Privados e Depósitos	11.235.504,83	0,00	0,00	11.235.504,83
Fundos de Investimento	14.589.780,26	17.386.095,50	0,00	31.975.875,76
Ações	781.197,78	0,00	0,00	781.197,78
PERMANENTE	0,00	125.528,92	0,00	125.528,92
Imobilizado	0,00	125.528,92	0,00	125.528,92
Total do Ativo	50.441.929,97	17.685.593,13	-134.562,17	67.992.960,93
PASSIVO	Plano	PGA	Op. Comuns	Consolidado
EXIGÍVEL OPERACIONAL	34.194,91	17.560.064,21	-9.033,25	17.585.225,87
Gestão Previdencial	34.194,91	0,00	-9.033,25	25.161,66
Gestão Administrativa	0,00	17.560.064,21	0,00	17.560.064,21
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO SOCIAL	50.407.735,06	125.528,92	0,00	50.407.735,06
Patrimônio de Cobertura do Plano	50.252.001,57	0,00	0,00	50.252.001,57
Provisões Matemáticas	50.252.001,57	0,00	0,00	50.252.001,57
Benefícios a Conceder	50.252.001,57	0,00	0,00	50.252.001,57
Fundos	155.733,49	125.528,92	-125.528,92	155.733,49
Fundos Previdenciais	30.204,57	0,00	0,00	30.204,57
Fundos Administrativos	125.528,92	125.528,92	-125.528,92	125.528,92
Total do Passivo	50.441.929,97	17.685.593,13	-134.562,17	67.992.960,93

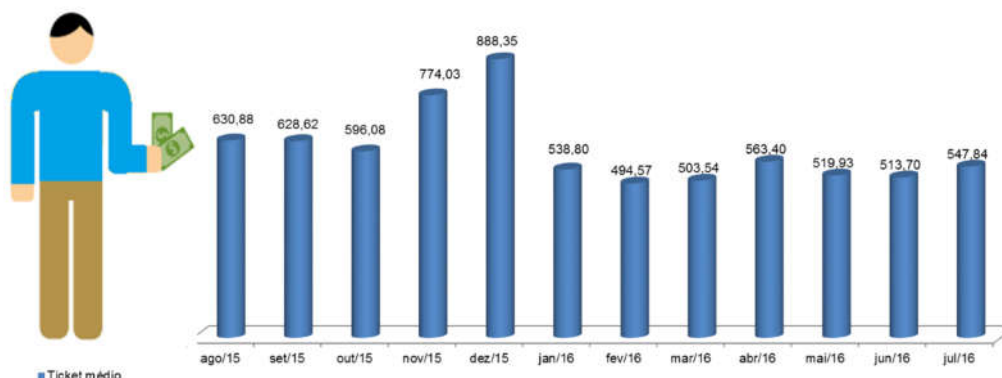
Fonte: Balancete Julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

4. Indicadores

4.1. Ticket Médio – Contribuição per Capita

No mês de junho/2016 o ticket médio de contribuições da Funpresp-Jud foi de R\$ 547,84. O ticket médio representa o montante apurado de contribuições no mês de julho/2016 dividido pelo número de participantes do fim do período (5.226 participantes) apurado em 09/08/2016. Valores não contemplam portabilidade.

Gráfico 7 - Contribuições per capita - R\$



Fonte: Balancetes de agosto/2015 a julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

O valor do ticket foi um pouco maior em relação ao mês anterior, sob o prisma da contabilidade, 6 foram recebidas contribuições de competências anteriores e também o início do impacto financeiro causado pelo reajuste do judiciário iniciado em julho/2016, influenciando o indicador. De acordo com a tabela 10, as proporções de grupos por cargo da massa de participantes não sofreram variações significativas para impactar o indicador.

Tabela 10 – Composição da Massa de Participantes

CARGO (grupo)	Julho	%	Junho	%
ANALISTA	1.965	37,60	1.930	37,86
MEMBROS	161	3,08	160	3,14
TÉCNICO	3.100	59,32	3.008	59,00
Total geral	5.226	100	5.098	100

Fonte: COARC

4.2. Despesa e Receita per capita – DPC e RPC

Segundo o estudo de viabilidade econômico-financeiro, em 2018 a Funpresp-Jud atingirá o ponto de equilíbrio operacional, momento em que as receitas administrativas serão superiores às despesas administrativas.

A Fundação apresentou uma diminuição de 1% de receitas do Plano de Gestão Administrativa e apresentou uma redução significativa de 49% da despesa per capita, quando comparamos informações de julho/2016 em relação a julho/2015.

Tabela 11 – Demonstrativo - Receitas e Despesas

		Em Reais		
Obs.	Descrição	jul/15	jul/16	Var. %
(A)	Receitas - Total (PGA)	384.158	379.767	-1%
	Receita - Gestão Previdencial	114.582	185.222	62%
	Apuração do Fluxo dos Investimentos (PGA)	269.577	194.545	-28%
(B)	Despesas - Total (PGA)	(797.214)	(834.020)	5%
	Despesas - Gestão Administrativa	(797.214)	(834.020)	5%
(C)	Participantes (*)	2.524	5.226	107%
M. de Cálculo	Indicador	jul/15	jul/16	Var. %
(A / C)	Receita per Capita (RPC)	152,20	72,67	-52%
(B / C)	Despesa per Capita (DPC)	(315,85)	(159,59)	-49%

Fonte: Balancetes de julho/2015 e julho/2016 – Coordenadoria de Contabilidade

(*) Quantidade de participantes do julho/2016 – Coordenadoria de Arrecadação e Cadastro

5. Obrigações acessórias

De acordo com o Código Tributário Nacional (CTN) a obrigação acessória decorre da legislação tributária e tem por objeto as prestações, positivas ou negativas, nela previstas no interesse da arrecadação ou da fiscalização dos tributos (artigo 113, § 2º, do CTN).

O quadro a seguir lista as obrigações acessórias para a Funpresp-Jud registrando sua descrição e a respectiva data de cumprimento.

Tabela 12 – Demonstrativo - Obrigações acessórias

Obrigaç�o	Descri�o	Compet�ncia	Data da obriga�o	Data de cumprimento
Transmiss�o da EFD-Contribui�es	IN RFB n� 1.252, de 01.03.2012, art.7�, alterada pela IN RFB n� 1.387, de 21.08.2013.	Junho/16	12/08/2016	29/07/2016
Apresentar DCTF - Declara�o de Contribui�es e Tributos Federais	IN RFB n� 1.110, de 24.12.2010, alterado pela IN RFB 1.262 de 22.03.2012 e IN RFB 1.478 de 07.07.2014 e IN RFB n� 1.499, de 15.10.2014.	Junho/16	19/08/2016	29/07/2016
Envio de Balancetes para a PREVIC	Item 5, Anexo C, da Resolu�o CNPC n� 8, de 31.10.2011.	Julho/16	31/08/2016	26/08/2016

6. Informa es gerais

6.1. Cronograma de disponibiliza o dos movimentos mensais.

Registramos abaixo as datas de libera o das informa es conforme Orienta o Interna PRESI/GABIN 05/2015 de 05/10/2015, conforme descrito a seguir:

- o Coinf– 01/08/2016 - Investimentos;
- o Coafi – 15/08/2016 – Financeiro;
- o Coarc – 15/08/2016 - Contribui es; e
- o Coabe – 18/08/2016 - Reserva Matem tica.

Em decorr ncia dos prazos supracitados, o encerramento definitivo do balancete foi realizado em 22/08/2016, ap s o recebimento e a valida o das Reservas Matem ticas.

CCONT, 26 de agosto de 2016.

Coordenadoria de Contabilidade
Diretoria de Administra o