

NAVIRAI
PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE NAVIRAI
Balanco Geral
Anexo 14 - Balanco Patrimonial
Ano de 2023

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 105, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 04 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

28/03/2024

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022
1	ATIVO CIRCULANTE	0	299.409.326,52	249.540.137,63	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	0,00	7.191,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	77.334,80	7.526,60	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	53	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	54	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	55	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	56	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	7.191,00
9	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	58	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	59	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	4.636.876,50	3.831.845,13	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	294.695.115,22	245.700.765,90	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoques	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	350.271.131,80	245.708.292,51
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	63	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	64	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	65	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	58.182.599,95	1.518.208,38	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	56.702.359,84	0,00	67	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
19	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Provisões a Longo Prazo	0	350.271.131,80	245.708.292,51
20	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	69	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
21	Clientes	0	0,00	0,00	70	Resultado Diferido	0	0,00	0,00
22	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	71	PATRIMONIO LIQUIDO	0	7.320.794,67	5.342.862,50
23	Divida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Divida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	73	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
25	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	74	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
26	Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0	0,00	0,00	75	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
27	Outros Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	76	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
28	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	77	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
29	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	56.702.359,84	0,00	78	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
30	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	79	Demais Reservas	0	1.203.678,06	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	6.117.116,61	5.342.862,50
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	6.117.116,61	5.342.862,50
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	1.977.932,17	- 54.104.784,67
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	4.139.184,44	59.447.647,17
35	Imobilizado	0	1.480.240,11	1.518.208,38	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	414.640,50	405.470,50	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	1.220.828,24	1.220.828,24	86	Lucros e Prejuízos Acumulados ²	0	0,00	0,00
38	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	87	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	0,00	0,00
39	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	155.228,63	108.090,36	88	Lucros e Prejuízos Acumulados de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
40	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	89	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
41	Intangível	0	0,00	0,00	90	Lucros a Destinar do Exercício	0	0,00	0,00
42	Softwares	0	0,00	0,00	91	Lucros a Destinar de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
43	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	92	Resultados Apurados por Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
44	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	93	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
45	Patrimônio Cultural Intangível	0	0,00	0,00	94	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	0	357.591.926,47	251.058.346,01
46	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00					
47	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
48	Diferido	0	0,00	0,00					
49	TOTAL DO ATIVO	0	357.591.926,47	251.058.346,01					

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2023	2022

Este documento é cópia do original assinado digitalmente por LUIZ ALBERTO BATISTA - 28/03/24 08:09 / MOISES BENTO DA SILVA JUNIOR - 28/03/24 08:13
Para validar a assinatura acesse o site <https://ww4.tce.ms.gov.br/assinador/conferencia> e informe o código: 3055EBE4ECFC

95	ATIVO (I)	0	357.591.926,47	251.058.346,01	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	262.424.914,00	245.708.292,50	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	95.167.012,47	5.350.053,51	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	350.564.843,48	245.715.483,51	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	293.711,68	7.191,00	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	350.271.131,80	245.708.292,51	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	7.027.082,99	5.342.862,50	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
					111	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					112	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
					113	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

Nr.	Fonte de Recursos (8 Dígitos)	NOTA ²	2023	2022
114	1.800.0000	0	257.289.141,60	241.211.513,03
115	1.802.0000	0	5.255.950,00	4.672.261,87
116	2.802.0000	0	-231.215,88	0,00
		0,00	262.313.875,72	245.883.774,90

Nota Explicativa

Nota Explicativa1: a.ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Anexo 14 - Balanço Patrimonial é a Demonstração Contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a Situação Patrimonial do Órgão Público por meio de contas representativas do Patrimônio Público; além das Contas de Compensação conforme as definições do Ativo; Passivo e Patrimônio Líquido.

Ativo Circulante apresenta um montante de R\$ 299.409.326;52 que se refere a:

Caixa Equivalente de Caixa no valor de R\$ 77.334;80;

Créditos Tributários a Receber de R\$ 4.636.876;50 ;

Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo de R\$ 294.695.115;22 sendo:

Renda Fixa de R\$ 200.027.454;98;

Renda Variável R\$ 68.779.367;87;

Investimento no Exterior de R\$ 9.933.105;32;

Fundos de Investimentos Multimercado de R\$ 10.319.720;87;

Aplicações com Taxa de Administração do RPPS R\$ 5.635.466;18. Saldo financeiro quando do encerramento do exercício; conforme demonstra o Anexo 13 - Balanço financeiro.

Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 56.978.921;89; está constituído:

Créditos a Longo Prazo - Intra ofss de R\$ 55.498.681;78. Obs: O valor acima corresponde a saldo do Déficit Atuarial de 2022 das Provisões Matemáticas data focal 31/12/2023. Com a alteração do PCASP este valor que antes era apresentado no Passivo Não Circulante; passa a ser uma conta do Ativo Não Circulante como direitos a receber a Longo Prazo.

Bens Móveis de R\$ 414.640;50

Bens Imóveis R\$ 1.220.828;24 ;

(-) depreciação acumulada de Bens Moveis R\$ 155.228;63.

Passivo Não Circulante no valor de R\$ 350.271.131;80; refere-se ao valor das Provisões Matemáticas - viabilidade orçamentaria e financeira do plano de custeio do RPPS.

Patrimônio Líquido 2023 de R\$ 6.117.116;61 está representado:

Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 5.342.862;50 ;

Resultado Negativo do Exercício de - R\$ 429.423;95

Reservas Atuariais para Contingências de R\$ 1.203.6783;06; apurado nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Nota Explicativa2: a.ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Anexo 14 - Balanço Patrimonial é a Demonstração Contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a Situação Patrimonial do Órgão Público por meio de contas representativas do Patrimônio Público; além das Contas de Compensação conforme as definições do Ativo; Passivo e Patrimônio Líquido.

Ativo Circulante apresenta um montante de R\$ 299.409.326;52 que se refere a:

Caixa Equivalente de Caixa no valor de R\$ 77.334;80;

Créditos Tributários a Receber de R\$ 4.636.876;50 ;

Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo de R\$ 294.695.115;22 sendo:

Renda Fixa de R\$ 200.027.454;98;

Renda Variável R\$ 68.779.367;87;

Investimento no Exterior de R\$ 9.933.105;32;

Fundos de Investimentos Multimercado de R\$ 10.319.720;87;

Aplicações com Taxa de Administração do RPPS R\$ 5.635.466;18. Saldo financeiro quando do encerramento do exercício; conforme demonstra o Anexo 13 - Balanço financeiro.

Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 58.182.599;95; está constituído:

Créditos a Longo Prazo - Intra ofss de R\$ 56.702.359;84. Obs: O valor acima corresponde a saldo do Déficit Atuarial de 2022 das Provisões Matemáticas data focal 31/12/2023. Com a alteração do PCASP este valor que antes era apresentado no Passivo Não Circulante; passa a ser uma conta do Ativo Não Circulante como direitos a receber a Longo Prazo.

Bens Móveis de R\$ 414.640;50

Bens Imóveis R\$ 1.220.828;24 ;

(-) depreciação acumulada de Bens Moveis R\$ 155.228;63.

Passivo Não Circulante no valor de R\$ 350.271.131;80; refere-se ao valor das Provisões Matemáticas - viabilidade orçamentaria e financeira do plano de custeio do RPPS.

Patrimônio Líquido 2023 de R\$ 7.320.794;67 está representado:

Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 5.342.862;50 ;

Resultado do Exercício de R\$ 1.977.932;17; apurado nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

