

NAVIRAI
PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE NAVIRAI
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2022

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.

23/03/2023

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2022	2021	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2022	2021
1	ATIVO CIRCULANTE	0	249.540.137,63	226.849.547,06	50	PASSIVO CIRCULANTE	0	7.191,00	4.909,99
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	7.526,60	54.486,20	51	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	0,00	1.386.062,64	52	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	1.386.062,64	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	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	57	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	7.191,00	4.909,99
9	Dívida 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	3.831.845,13	0,00	60	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	245.700.765,90	225.408.998,22	61	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoques	0	0,00	0,00	62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	245.708.292,51	225.463.664,41
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	1.518.208,38	1.364.314,67	66	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	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	245.708.292,51	225.463.664,41
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	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	5.342.862,50	2.745.287,33
23	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	72	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
24	Dívida 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	0,00	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	0,00	0,00
31	Estoques	0	0,00	0,00	80	Resultados Acumulados	0	5.342.862,50	2.745.287,33
32	Ativo Biológico	0	0,00	0,00	81	Superávits ou Déficits Acumulados ²	0	5.342.862,50	2.745.287,33
33	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits do Exercício	0	2.597.575,17	- 19.071.426,55
34	Investimentos	0	0,00	0,00	83	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	2.745.287,33	21.816.713,88
35	Imobilizado	0	1.518.208,38	1.364.314,67	84	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
36	Bens Móveis	0	405.470,50	403.708,91	85	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
37	Bens Imóveis	0	1.220.828,24	1.043.064,83	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	108.090,36	82.459,07	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 LÍQUIDO	0	251.058.346,01	228.213.861,73
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	251.058.346,01	228.213.861,73					
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64					QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64				
Nr.	G3 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2022	2021	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA ¹	2022	2021

95	ATIVO (I)	0	251.058.346,01	228.213.861,73	102	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
96	Ativo Financeiro	0	245.708.292,50	225.463.484,42	103	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
97	Ativo Permanente	0	5.350.053,51	2.750.377,31	104	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	0	0,00	0,00
98	PASSIVO (II)	0	245.715.483,51	225.646.337,81	105	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
99	Passivo Financeiro	0	7.191,00	182.673,40	106	Demandas Judiciais	0	0,00	0,00
100	Passivo Permanente	0	245.708.292,51	225.463.664,41	107	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
101	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	5.342.862,50	2.567.523,92	108	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00
					109	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					110	Obrigações Conveniados e Outros Intrumentos 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	NOTA ²	2022	2021
114	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	0	241.211.513,03	221.649.785,89
115	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	4.672.261,87	3.813.698,53

Nota Explicativa
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\$ 249.540.137,63 (duzentos e quarenta e nove milhões quinhentos e quarenta mil cento e trinta e sete reais e sessenta e três centavos) que se refere a: Caixa Equivalente de Caixa no valor de R\$ 7.526,60 (sete mil quinhentos e vinte e seis reais e sessenta centavos); Créditos Tributários a Receber de R\$ 3.831.845,13 (três milhões oitocentos e trinta e um mil oitocentos e quarenta e cinco reais e treze centavos); Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo de R\$ 245.700.765,90 (duzentos e quarenta e cinco milhões setecentos mil setecentos e sessenta e cinco reais e noventa centavos) sendo: Renda Fixa de R\$ 164.435.004,90 (cento e sessenta e quatro milhos quatrocentos e trinta e cinco mil quatro reais e noventa centavos); Renda Variável R\$ 57.599.862,04 (cinquenta e sete milhões quinhentos e noventa e nove mil oitocentos e sessenta dois reais e quatro centavos); Investimento no Exterior de R\$ 8.422.479,55 (oito milhões quatrocentos e vinte e dois mil quatrocentos e setenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos); Fundos de Investimentos Multimercado de R\$ 10.651.054,66 (dez milhões seiscentos e cinquenta e um mil cinquenta e quatro reais e sessenta e seis centavos); Aplicações com Taxa de Administração do RPPS R\$ 4.592.364,75 (quatro milhões quinhentos e noventa e dois mil trezentos e sessenta e quatro reais e setenta e cinco centavos). Saldo financeiro quando do encerramento do exercício; conforme demonstra o Anexo 13 - Balanço financeiro. Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 1.518.208,38 (um milhão quinhentos e dezoito mil duzentos e oito reais e trinta e oito centavos); está constituído: Bens Móveis de R\$ 405.470,50 (quatrocentos e cinco mil quatrocentos e setenta reais e cinquenta centavos) Bens Imóveis R\$ 1.220.828,24 (um milhão duzentos e vinte mil oitocentos e vinte e oito reais e vinte e quatro centavos); (-) depreciação acumulada de Bens Moveis R\$ 108.090,36 (cento e oito mil noventa reais e trinta e seis centavos). Passivo Circulante de R\$ 7.191,00 (sete mil cento e noventa e um reais); correspondente ao valor de Restos a Pagar Processados; conforme demonstra os Anexos 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante e 13 Balanço Financeiro respectivamente. Passivo Não Circulante no valor de R\$ 245.708.292,51 (duzentos e quarenta e cinco milhões setecentos e oito mil duzentos e noventa e dois reais e cinquenta e um centavos); refere-se ao valor das Provisões Matemáticas - viabilidade orçamentaria e financeira do plano de custeio do RPPS; conforme demonstrado no item 102 anexos pdf das Contas de Gestão (BG individualizado) do TCE. Patrimônio Líquido 2022 de R\$ 5.342.862,50 (cinco milhões trezentos e quarenta e dois mil oitocentos e sessenta e dois reais e cinquenta centavos) está representado: Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 2.745.287,33 (dois milhões setecentos e quarenta e cinco mil duzentos e oitenta e sete reais e trinta e três centavos); Resultado do Exercício de R\$ 2.597.575,17 (dois milhões quinhentos e noventa e sete mil quinhentos e setenta e cinco reais e dezessete centavos) apurado nas Demonstrações das Variações Patrimoniais.

Nota:

- 1) A referência à nota deverá estar evidenciada na coluna "NOTA", presente na estrutura do demonstrativo, de modo a facilitar sua localização pelo usuário.
A coluna "NOTA" deverá ser numerada e posteriormente referenciada em Notas Explicativas para detalhar elementos e justificativas decorrentes de movimentações relevantes.
- 2) Deve-se informar os valores com o sinal "negativo (-)" nas linhas "Superávits ou Déficits Acumulados²" e/ou "Lucros e Prejuízos Acumulados²" para identificar Déficit ou Prejuízo, respectivamente.

Instruções de Preenchimento:

- No G5 - FONTES DE RECURSOS, os valores lançados na fonte "89 Outras Receitas Primárias" e na fonte "94 Outras Receitas Não Primárias" deverão ser identificados em notas explicativas.
- Os valores constantes nas contas do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido do Balanço Patrimonial deverão apresentar seus detalhamentos em conformidade com a Tabela PCASP no Balancete de Verificação do Razão Analítico com Saldos Acumulados no Exercício (XML 35).