

NAVIRAI
PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE NAVIRAI
Balanço Geral
Anexo 14 - Balanço Patrimonial
Ano de 2021

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.

23/03/2022

ATIVO					PASSIVO				
Nr.	G1 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020	Nr.	G2 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
1	ATIVO CIRCULANTE	0	226.849.547,06	220.446.322,21	44	PASSIVO CIRCULANTE	0	4.909,99	0,00
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	54.486,20	11.133,44	45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0	1.386.062,64	0,00	46	Pessoal a Pagar	0	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0	1.386.062,64	0,00	47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0	0,00	0,00
5	Clientes	0	0,00	0,00	48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0	0,00	0,00	49	Encargos Sociais a Pagar	0	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0	4.909,99	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0	0,00	0,00	53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0	0,00	0,00	54	Provisões a Curto Prazo	0	0,00	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0	225.408.998,22	220.435.188,77	55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0	0,00	0,00
13	Estoques	0	0,00	0,00	56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0	225.463.664,41	199.587.444,37
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0	0,00	0,00	57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0	1.364.314,67	957.836,04	59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0	0,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0	0,00	0,00	60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	61	Provisões a Longo Prazo	0	225.463.664,41	199.587.444,37
19	Créditos Tributários a Receber	0	0,00	0,00	62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0	0,00	0,00
20	Clientes	0	0,00	0,00	63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	2.745.287,33	21.816.713,88
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00	64	Patrimônio Social e Capital Social	0	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0	0,00	0,00	65	Patrimônio Social	0	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0	0,00	0,00	66	Capital Social Realizado	0	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0	0,00	0,00	67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0	0,00	0,00	68	Reservas de Capital	0	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0	0,00	0,00	69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0	0,00	0,00	70	Reservas de Lucros	0	0,00	0,00
28	Estoques	0	0,00	0,00	71	Demais Reservas	0	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0	0,00	0,00	72	Resultados Acumulados	0	2.745.287,33	21.816.713,88
30	Investimentos	0	0,00	0,00	73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0	- 19.071.426,55	0,00
31	Imobilizado	0	1.364.314,67	957.836,04	74	Superávits ou Déficits do Exercício	0	- 19.071.426,55	0,00
32	Bens Móveis	0	403.708,91	386.208,91	75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
33	Bens Imóveis	0	1.043.064,83	610.890,64	76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0	0,00	0,00	77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0	82.459,07	39.263,51	78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0	21.816.713,88	21.816.713,88
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0	0,00	0,00	79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0	21.816.713,88	21.816.713,88
37	Intangível	0	0,00	0,00	80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
38	Softwares	0	0,00	0,00	81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0	0,00	0,00	82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0	0,00	0,00	83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0	0,00	0,00	84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0	228.213.861,73	221.404.158,25
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0	0,00	0,00					
43	TOTAL DO ATIVO	0	228.213.861,73	221.404.158,25					
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	NOTA¹	2021	2020	Nr.	G4 - ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
85	ATIVO (I)	0	228.213.861,73	221.404.158,25	92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0	0,00	0,00
86	Ativo Financeiro	0	225.463.484,42	223.351.676,17	93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0	0,00	0,00
87	Ativo Permanente	0	2.750.377,31	- 1.947.517,92	94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
88	PASSIVO (II)	0	225.646.337,81	199.587.444,37	95	Direitos Contratuais	0	0,00	0,00
89	Passivo Financeiro	0	182.673,40	0,00	96	Outros Atos Potenciais Ativos	0	0,00	0,00
90	Passivo Permanente	0	225.463.664,41	199.587.444,37	97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0	0,00	0,00

91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0	2.567.523,92	21.816.713,88	98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0	0,00	0,00
					99	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0	0,00	0,00
					100	Obrigações Contratuais	0	0,00	0,00
					101	Outros Atos Potenciais Passivos	0	0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO					
Nr.	Fonte de Recursos	NOTA²	2021	2020	
102	00 - Recursos Ordinários	0	0,00	9.796.560,80	
103	03 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	0	221.649.785,89	67.927.338,57	
104	43 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0	3.813.698,53	0,00	
105	44 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	0	0,00	0,00	

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.

O Total do Ativo Circulante apresenta um montante de R\$ 226.849.547;06 (duzentos e vinte e seis milhões oitocentos e quarenta e nove mil quinhentos e quarenta e sete reais e seis centavos) que se refere a: Caixa Equivalente de Caixa no valor de R\$ 54.486;20 (cinquenta e quatro mil quatrocentos e oitenta e seis reais e vinte centavos); Créditos Tributários a Receber de R\$ 1.386.062;64 (um milhão trezentos e oitenta e seis mil sessenta e dois reais e sessenta e quatro centavos); e Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo totalizando o valor de R\$ 225.408.998;22 (duzentos e vinte e cinco milhões quatrocentos e oito mil novecentos e noventa e oito reais e vinte e dois centavos) sendo aplicação nos segmentos de Renda Fixa de R\$ 157.245.300;24 (cento e cinquenta e sete milhões duzentos e quarenta e cinco mil trezentos reais e vinte e quatro centavos); Renda Variável R\$ 61.405.395;16 (sessenta e um milhões quatrocentos e cinco mil trezentos e noventa e cinco reais e dezesseis centavos) e no Exterior de R\$ 6.758.302;82 (seis milhões setecentos e cinquenta e oito mil trezentos e dois reais e oitenta e dois centavos). Saldo financeiro quando do encerramento do exercício; conforme demonstra o Anexo 13 - Balanço financeiro.

O Ativo Não Circulante no valor total de R\$ 1.364.314;67 (um milhão trezentos e sessenta e quatro mil trezentos e quatorze reais e sessenta e sete centavos); está constituído pelo saldo dos Bens Móveis de R\$ 403.708;91 (quatrocentos e três mil setecentos e oito reais e noventa e um centavos); somados com o valor de Bens Imóveis R\$ 1.043.064;83 (um milhão quarenta e três mil sessenta e quatro reais e oitenta e três centavos); (-) depreciação acumulada de Bens Moveis no valor de R\$ 82.459;07 (oitenta e dois mil quatrocentos e cinquenta e nove reais e sete centavos).

O Passivo Circulante no valor de R\$ 4.909;99 (quatro mil novecentos e nove reais e noventa e nove centavos); correspondente ao valor de Restos a Pagar Processados; conforme demonstra os Anexos 17 Demonstrativo da Dívida Flutuante e 13 Balanço Financeiro respectivamente.

O Passivo Não Circulante no valor de R\$ 225.463.664;41 (duzentos e vinte e cinco milhões quatrocentos e sessenta e três mil seiscentos e sessenta e quatro reais e quarenta 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.

O Patrimônio Líquido está representado pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 21.816.713;88 (vinte e um milhões oitocentos e dezesseis reais setecentos e treze centavos e oitenta e oito centavos); diminuindo o Resultado do Exercício na quantia de (-) R\$ 19.071.426;55 (dezenove milhões setenta e um mil quatrocentos e vinte e seis reais e cinquenta e cinco centavos) apurado nas Demonstrações das Variações Patrimoniais; resultou no Resultado Acumulado e Patrimônio Líquido no montante 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).

LUIZ ALBERTO BATISTA - CPF 432.449.711-72 - CRC-MS/O 5011

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).