

NAVIRAI
PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE NAVIRAI
Balanço Geral
Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Ano de 2021

Lei nº 4.320/64, Arts. 101 e 104, Portaria STN nº 437/2012 (Parte V do MCASP) e alterações, IPC 05 - TCE/MS, Resolução nº 88, de 03/10/2018.

23/03/2022

Nr.	G1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	NOTA	2021	2020
1	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0	371.039.608,93	97.905.824,89
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
3	Impostos	0	0,00	0,00
4	Taxas	0	0,00	0,00
5	Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
6	Contribuições	0	19.996.323,14	17.896.756,72
7	Contribuições Sociais	0	19.996.323,14	17.896.756,72
8	Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0	0,00	0,00
9	Contribuição de Iluminação Pública	0	0,00	0,00
10	Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0	0,00	0,00
11	Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	0	1.819.140,93	0,00
12	Venda de Mercadorias	0	0,00	0,00
13	Venda de Produtos	0	0,00	0,00
14	Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	0	1.819.140,93	0,00
15	Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	0	3.030.179,41	42.587.184,48
16	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0	0,00	0,00
17	Juros e Encargos de Mora	0	8.215,46	27.990,33
18	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
19	Descontos Financeiros Obtidos	0	0,00	0,00
20	Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0	3.021.963,95	42.559.194,15
21	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	0	0,00	0,00
22	Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
23	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
24	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
25	Transferências das Instituições Privadas	0	0,00	0,00
26	Transferências das Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
27	Transferências de Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
28	Transferências do Exterior	0	0,00	0,00
29	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
30	Transferências de Pessoas Físicas	0	0,00	0,00
31	Outras Transferências e Delegações Recebidas	0	0,00	0,00
32	Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	0	19.977.993,75	0,00
33	Reavaliação de Ativos	0	19.977.993,75	0,00
34	Ganhos com Alienação	0	0,00	0,00
35	Ganhos com Incorporação de Ativos	0	0,00	0,00
36	Desincorporação de Passivos	0	0,00	0,00
37	Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0	0,00	0,00
38	Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	0	326.215.971,70	37.421.883,69
39	Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0	0,00	0,00
40	Resultado Positivo de Participações	0	0,00	0,00
41	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
42	Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0	326.192.494,12	35.645.172,92
43	Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	0	23.477,58	1.776.710,77
44	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	0	371.039.608,93	97.905.824,89
45	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0	390.111.035,48	113.661.016,97
46	Pessoal e Encargos	0	391.442,10	2.168.310,62
47	Remuneração a Pessoal	0	391.442,10	2.168.310,62
48	Encargos Patronais	0	0,00	0,00
49	Benefícios a Pessoal	0	0,00	0,00
50	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	0	0,00	0,00
51	Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	10.692.333,98	7.630.901,53
52	Aposentadorias e Reformas	0	8.467.779,77	7.533.683,11
53	Pensões	0	2.224.554,21	0,00

54	Benefícios de Prestação Continuada	0	0,00	0,00
55	Benefícios Eventuais	0	0,00	0,00
56	Políticas Públicas de Transferência de Renda	0	0,00	0,00
57	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0	0,00	97.218,42
58	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	0	435.382,98	363.186,86
59	Uso de Material de Consumo	0	22.712,94	14.404,82
60	Serviços	0	412.670,04	348.782,04
61	Depreciação, Amortização e Exaustão	0	0,00	0,00
62	Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0	129.832,36	2.866,18
63	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0	0,00	0,00
64	Juros e Encargos de Mora	0	0,00	0,00
65	Variações Monetárias e Cambiais	0	0,00	0,00
66	Descontos Financeiros Concedidos	0	0,00	0,00
67	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras	0	129.832,36	2.866,18
68	Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
69	Transferências Intragovernamentais	0	0,00	0,00
70	Transferências Intergovernamentais	0	0,00	0,00
71	Transferências a Instituições Privadas	0	0,00	0,00
72	Transferências a Instituições Multigovernamentais	0	0,00	0,00
73	Transferências a Consórcios Públicos	0	0,00	0,00
74	Transferências ao Exterior	0	0,00	0,00
75	Execução Orçamentária Delegada de Entes	0	0,00	0,00
76	Outras Transferências e Delegações Concedidas	0	0,00	0,00
77	Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos	0	26.373.511,47	31.182.419,79
78	Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	0	26.373.511,47	31.182.419,79
79	Perdas com Alienação	0	0,00	0,00
80	Perdas Involuntárias	0	0,00	0,00
81	Incorporação de Passivos	0	0,00	0,00
82	Desincorporação de Ativos	0	0,00	0,00
83	Tributárias	0	16.814,17	16.911,64
84	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0	0,00	0,00
85	Contribuições	0	16.814,17	16.911,64
86	Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
87	Custos das Mercadorias Vendidas	0	0,00	0,00
88	Custos dos Produtos Vendidos	0	0,00	0,00
89	Custos dos Serviços Prestados	0	0,00	0,00
90	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0	352.071.718,42	72.296.420,35
91	Premiações	0	0,00	0,00
92	Resultado Negativo de Participações	0	0,00	0,00
93	Incentivos	0	0,00	0,00
94	Subvenções Econômicas	0	0,00	0,00
95	Participações e Contribuições	0	0,00	0,00
96	Constituição de Provisões	0	352.068.714,16	72.296.420,35
97	Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	0	3.004,26	0,00
98	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	0	390.111.035,48	113.661.016,97
99	RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	0	- 19.071.426,55	- 15.755.192,08

Nota Explicativa

Nota Explicativa1: a.ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio ocorrido durante o Exercício Financeiro; resultantes ou independentes da execução orçamentária; e indica o Resultado Patrimonial positivo ou negativo do exercício.

Nas Variações Patrimoniais Aumentativas: CONTRIBUIÇÕES no valor de R\$ 19.996.323;14 (dezenove milhões novecentos e noventa e seis mil trezentos e vinte e três reais e quatorze centavos); corresponde aos valores das contribuições dos Poderes Executivos: Legislativo e Servidores: Exploração e Venda de Bens; Serviços e Direitos de R\$ 1.819.140;93 refere-se ao repasse da Taxa de Administração; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras R\$ 3.030.179;41 (três milhões trinta mil cento e setenta e nove reais e quarenta e um centavos) correspondentes as receitas de Remuneração dos Recursos do RPPS e cobrança de Multas e Juros de Mora; Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos R\$ 19.977.993;75 (dezenove milhões novecentos e setenta e sete mil novecentos e noventa e três reais e setenta e cinco centavos) referente as Variações Positivas das Aplicações Financeiras no Exercício; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ 326.215.971;70 (trezentos e vinte e seis milhões duzentos e quinze mil novecentos e setenta e um reais e setenta centavos) - Atualização de Provisões Matemática Previdenciária/Compensação Financeira Entre Regimes.

Nas Variações Patrimoniais Diminutivas.

Pessoal e Encargos Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil no valor de R\$ 391.442;10 (trezentos e noventa e um mil quatrocentos e quarenta e dois reais e dez centavos);

Benefícios Previdenciários e Assistenciais R\$ 10.692.333;98 (dez milhões seiscentos e noventa e dois mil trezentos e trinta e três reais e noventa e oito centavos) folha de pagamento de Aposentados e Pensionistas.

Uso de Bens; Serviços e Consumo de Capital fixo - no montante de R\$ 435.382;98 (quatrocentos e trinta e cinco mil trezentos e oitenta e dois reais e noventa e oito centavos) sendo: - Material de Consumo R\$ 22.712;94 (vinte e dois mil setecentos e doze reais e noventa e quatro centavos) - Diárias R\$ 67.987;50 (sessenta e sete mil novecentos e oitenta e sete reais e cinquenta centavos) - Serviços Terceiros Pessoa Física R\$ 54.073;80 (cinquenta e quatro mil setenta e três reais e oitenta centavos) - Serviços Terceiros Pessoa Jurídica R\$ 290.608;74 (duzentos e noventa mil seiscentos e oito reais e setenta e quatro centavos).

Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras - no montante de R\$ 129.832;36 (cento e vinte e nove mil oitocentos e trinta e dois reais e trinta e seis centavos) sendo: - pagamento de Sentença Judicial e honorários de reclamantes R\$ 83.802;30 (oitenta e três mil oitocentos e dois reais e trinta centavos); Indenização e Restituição a Terceiros referente a ressarcimento de despesas com viagens R\$ 46.030;06 (quarenta e seis mil trinta reais e seis centavos).

Desvalorização e perda de ativos e incorporação de passivos no valor de R\$ 26.373.511;47 (vinte e seis milhões trezentos e setenta e três mil quinhentos e onze reais e quarenta e sete centavos) sendo: Reavaliação de Demais Bens Moveis no valor de R\$ 43.195;56 (quarenta e três mil cento e noventa e cinco reais e cinquenta e seis centavos); foi utilizado a metodologia constante em tabela própria de vida útil e valores residuais elaborada em conformidade com a tabela STN (Secretaria do Tesouro Nacional); cujas depreciações se da mensalmente pelo método de cotas constantes linear; Ajuste para Perdas em Títulos e Valores Mobiliários R\$ 26.330.315;91 (vinte e seis milhões trezentos e trinta mil trezentos e quinze reais e noventa e um centavos) referentes as Variações Negativas de Aplicação Financeiras no exercício de 2021.

Tributárias no valor de R\$ 16.814;17 (dezesseis mil oitocentos e quatorze reais e dezessete centavos) pagamento de Pasep.

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - R\$ 352.071.718;42 (trezentos e cinquenta e dois milhões setenta e um mil setecentos e dezoito reais e quarenta e dois centavos) sendo: ajustes das Provisões Matemática a Longo Prazo Benefícios Concedidos R\$ 34.572.055;53 (trinta e quatro milhões quinhentos e setenta e dois mil cinquenta e cinco reais e cinquenta e três centavos) ajustes das Provisões Matemática a Longo Prazo Benefícios a Conceder R\$ 317.496.658;63 (trezentos e dezessete milhões quatrocentos e noventa e seis mil seiscentos e cinquenta e oito reais e sessenta e três centavos) - Compensação Financeira entre RGPS/RPPS de R\$ 3.004;26 (três mil quatro reais e vinte e seis centavos).

Successivamente a Demonstração das Variações Patrimoniais apresentou Resultado Patrimonial do Exercício no valor de (-) R\$ 19.071.426;55 (dezenove milhões setenta e um mil quatrocentos e vinte e seis reais e cinquenta e cinco centavos).

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