

# INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercicio de 2022

ISOLADO:4 - INSTITUTO DE PREV. SERV. PÚBL. MUN. B.J.PERDOES

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>58.752.994,83</b>	<b>59.447.168,38</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>859.282,75</b>	<b>6.628,08</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.983.574,56	3.192.925,83	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		837.140,56	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		5.983.574,54	3.192.925,83	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		837.140,56	0,00
CONTA ÚNICA - RPPS	F	1.453,48	7.746,13	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	F	837.140,56	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL	F	3.211.797,90	3.185.179,70	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		22.142,19	6.628,08
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO (F)	F	2.770.323,16	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		22.142,19	6.628,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E VIN		0,02	0,00	FORNECEDORES NACIONAIS	F	22.142,19	6.628,08
DEPÓSITOS CONSIGNADOS (F)	F	0,02	0,00	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>84.174.957,96</b>	<b>65.787.428,61</b>
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>		<b>408.987,17</b>	<b>81.985,78</b>	PROVISÕES A LONGO PRAZO		84.174.957,96	65.787.428,61
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		408.987,17	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		84.174.957,96	65.787.428,61
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	408.987,17	0,00	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	96.602.239,95	79.001.270,35
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	81.985,78	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER (P)	P	112.261.021,36	94.042.526,64
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	P	0,00	81.985,78	FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO (P)	P	-124.688.303,35	-107.256.368,38
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>		<b>52.360.433,10</b>	<b>56.172.256,77</b>	<b>TOTAL PASSIVO</b>		<b>85.034.240,71</b>	<b>65.794.056,69</b>
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO		63.567.086,05	60.206.361,14	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	F	16.302.403,26	0,00	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS	F	43.995.637,38	60.206.361,14	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-25.598.409,20</b>	<b>-5.716.348,14</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	P	44.174,48	0,00	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-25.598.409,20</b>	<b>-5.716.348,14</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - PLANO EM CAPITALIZAÇÃO	P	3.032.345,73	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		<b>-25.598.409,20</b>	<b>-5.716.348,14</b>
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	P	188.937,77	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-19.882.061,06	45.251.623,58
OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS	P	3.587,43	0,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-5.716.348,14	-50.967.624,91
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPOR		-11.206.652,95	-4.034.104,37	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	0,00	-346,81
(-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	P	-11.206.652,95	-4.034.104,37	<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>-25.598.409,20</b>	<b>-5.716.348,14</b>
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>682.836,68</b>	<b>630.540,17</b>	<b>TOTAL</b>		<b>59.435.831,51</b>	<b>60.077.708,55</b>
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>682.836,68</b>	<b>630.540,17</b>				
BENS MÓVEIS		69.550,32	39.852,12				
BENS DE INFORMÁTICA	P	40.920,77	25.549,85				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	2.028,90	1.815,31				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	24.500,65	10.386,96				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	2.100,00	2.100,00				
BENS IMÓVEIS		641.396,11	612.493,11				
BENS DE USO ESPECIAL	P	641.396,11	612.493,11				
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-28.109,75	-21.805,06				

**INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:4 - INSTITUTO DE PREV. SERV. PÚBL. MUN. B.J.PERDOES

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-28.109,75	-21.805,06				
<b>TOTAL</b>		<b>59.435.831,51</b>	<b>60.077.708,55</b>				



JOÃO ADILSON DE PAIVA  
 SUPERINTENDENTE  
 045.646.218-07

GRELIZ  
 SILVESTRIN:2853231  
 2837

Assinado de forma digital por  
 GRELIZ SILVESTRIN:28532312837  
 Dados: 2023.02.14 09:40:57 -03'00'

GRÉLIZ SILVESTRIN  
 CONTADOR  
 285.323.128-37



POLLYANNA RAMOS F. ZAFONATTO  
 DIRETOR FINANCEIRO  
 284.809.688-85

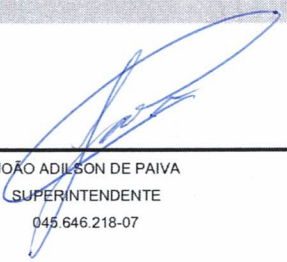
**INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Dezembro(31/12/2022)

Exercicio de 2022

Pág.: 3

**B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

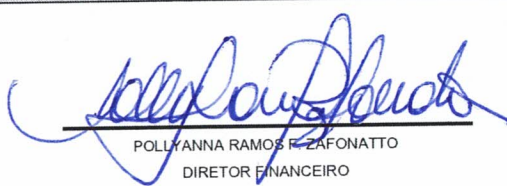
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO FINANCEIRO		66.281.615,20	63.399.286,97	PASSIVO FINANCEIRO (859.282,75)+RP não Proc.(0,00)		859.282,75	23.544,91
ATIVO PERMANENTE		-6.845.783,69	-3.321.578,42	PASSIVO PERMANENTE		84.174.957,96	65.787.428,61
				SALDO PATRIMONIAL		-25.598.409,20	-5.733.264,97

  
\_\_\_\_\_  
JOÃO ADILSON DE PAIVA  
SUPERINTENDENTE  
045.646.218-07

GRELIZ  
SILVESTRIN:2853231  
2837

Assinado de forma digital por  
GRELIZ SILVESTRIN:28532312837  
Dados: 2023.02.14 09:42:50  
-03'00'

\_\_\_\_\_  
GRÉLIZ SILVESTRIN  
CONTADOR  
285.323.128-37

  
\_\_\_\_\_  
POLLYANNA RAMOS F. ZAFONATTO  
DIRETOR FINANCEIRO  
284.809.688-85




**INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2022)

Exercicio de 2022

**C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)**

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8944201)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS ( Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	81.985,78	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		401.463,25	309.905,46
BENS E VALORES - RPPS		0,00	81.985,78	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		401.463,25	309.905,46
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>81.985,78</b>	<b>TOTAL</b>		<b>401.463,25</b>	<b>309.905,46</b>

  
 JOÃO ADILSON DE PAIVA  
 SUPERINTENDENTE  
 045.646.218-07

GRELIZ  
 SILVESTRIN:28532312837  
 532312837

Assinado de forma digital  
 por GRELIZ  
 SILVESTRIN:28532312837  
 Dados: 2023.02.14  
 09:43:38 -03'00'

GRÉLIZ SILVESTRIN  
 CONTADOR  
 285.323.128-37

  
 POLLYANNA RAMOS F. ZAFONATTO  
 DIRETOR FINANCEIRO  
 284.809.688-85

NOTA EXPLICATIVA

BALANÇO PATRIMONIAL

**Nota 1 – Apresentação das Demonstrações Contábeis:** foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2.000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes, em especial as Portarias da Secretaria da Previdência Social.

**Nota 2 – Caixa e Equivalente de Caixa:** compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como os equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

**Nota 3 – Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:** Compreende esse grupo de contas os créditos a receber oriundos dos parcelamentos de contribuições não efetivadas em exercícios anteriores. O valor registrado nessa peça equivale-se apenas a um único parcelamento ainda vigente.

**Nota 4 – Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo:** os saldos apresentados no corpo da demonstração se referem aos valores líquidos, já descontadas os ajustes para as perdas de investimento e aplicações temporárias. Assim, o exercício de 2.022 finaliza este grupo com um montante de: R\$ 52.360.433,10. O valor de R\$ - 11.206.652,95, referente a provisões para Perdas de Investimentos do RPPS apresentada pela Consultoria Financeira, foi extraído através de estudos e análise do mercado econômicos e setoriais conforme documento juntado a estas peças contábeis.

**Nota 5 – O grupo total do Ativo não Circulante:** registrou no exercício de 2.022 os bens moveis e imóveis, havendo novas aquisições, totalizando R\$ 29.698,20 de um exercício para o outro. O Cálculo da depreciação acumulada seguiu as normas vigentes.

**Nota 6 – O Passivo Circulante:** registra nesse exercício apenas os valores de restos a pagar liquidados, conforme orienta o MCASP.

**Nota 7 – O Passivo não Circulante:** nessa peça registra apenas as provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo, que constituem valores devidos pelo regime previdenciário aos segurados. No exercício de 2.022, esta provisão aumentou em aproximadamente 28% subsidiada pelo aumento da provisão para benefícios a conceder e pelo aumento da provisão das contribuições futuras do servidor.

**Nota 8 – Patrimônio Líquido:** compreende o valor residual dos ativos depois de deduzidos todos os passivos. Esse grupo é composto pelos saldos de Patrimônio Social e Capital Social, Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, Reservas de Capital, Ajustes de Avaliação Patrimonial, Reservas de Lucros, Demais Reservas, Resultados Acumulados e Ações / Cotas em Tesouraria. De ressaltar que houve um declínio de um exercício financeiro para outro, passando de R\$ 5.716.348,14 negativos, para R\$

JOÃO ADILSON DE PAIVA  
SUPERINTENDENTE  
045.646.218-07

GRELIZ  
SILVESTRIN:2853  
2312837

GRELIZ SILVESTRIN  
CONTADOR  
285.323.128-37

POLLYANNA RAMOS F. ZAFONATTO  
DIRETOR FINANCEIRO  
284.809.688-85



# INST.PREV.SERV.PUBL.MUN.B.J.PERDOES

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 6

Exercício de 2022

### NOTA EXPLICATIVA

25.598.409,20 negativos, ou seja, crescimento negativo de 77,67% no patrimônio líquido, podendo ser justificado pelo aumento das provisões matemáticas previdenciária e das provisões para perdas de investimentos.



---

JOÃO ADILSON DE PAIVA  
SUPERINTENDENTE  
045.646.218-07

GRELIZ  
SILVESTRIN:285323  
12837

Assinado de forma digital por  
GRELIZ SILVESTRIN:28532312837  
Dados: 2023.02.14 09:44:11 -03'00'

---

GRÉLIZ SILVESTRIN  
CONTADOR  
285.323.128-37



---

POLLYANNA RAMOS F. ZAFONATTO  
DIRETOR FINANCEIRO  
284.809.688-85