

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO:14 - INST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO F

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-485.026,21	-285.506,39
				PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
				RESULTADOS ACUMULADOS		-485.026,21	-285.506,39
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-485.026,21	-285.506,39
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	-199.519,82	108.162.164,60
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-285.506,39	-108.447.670,99
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-485.026,21	-285.506,39
				TOTAL		3.784.609,32	3.941.807,50

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesso em: https://etec.tce.pe.gov.br/qp/validaDoc.seam Código do documento: e244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646726d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		1.904,15	152.520,13	PASSIVO FINANCEIRO (2.100.695,97)+RP não Proc.(48.128,71)		2.148.824,68	2.058.374,41
ATIVO PERMANENTE		3.782.705,17	3.789.287,45	PASSIVO PERMANENTE		2.168.939,56	2.168.939,56
				SALDO PATRIMONIAL		-533.154,92	-285.506,39

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646f26d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercicio de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64626d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646f26d4f53

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI 4.320/64 – MCASP)

Nome da Entidade

Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município da Ilha de Itamaracá (Fundo Financeiro).

CNPJ:

CNPJ: 05.736.752/0001-39

Endereço da Entidade

Rua Nossa Senhora do Pilar Nº 190, Pilar, Ilha de Itamaracá, PE, CEP 53900-000

Natureza Jurídica

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município da Ilha de Itamaracá é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 – Autarquia Municipal.

Dados do Gestor

José Cláudio Galvão da Cruz, Diretor de Previdência. Período de Gestão: 03/01/2022 a 31/03/2023

Dados do Contador:

Lucas Nunes de Barros, CRC-PE N°022042/O-7, e-mail: barros lucas@gmail.com

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis.

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 117 de 28 de outubro de 2021 e portaria nº 119 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Bases de mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do Documento: 2244e200-9b0a-4b77-8ca7-d646726d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Critérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil de Competência, e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/auditoria/proc/seam/Código do documento: 2244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64626d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.
- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validarDocumento.aspx> Código do Documento: c244e20099b0a-4b7c-807-d094276d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): 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.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados a Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.
- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. Detalhamento do Quadro Principal:

1.1 Ativo Circulante:

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Caixa e equivalente de Caixa - As disponibilidades financeira do Fundo Financeiro deixados em 31/12/2022 totalizaram R\$ 1.904,15 em conta e aplicações financeiras de liquidez imediata.

Conta Única RPPS	R\$ 1.904,15
TOTAL	R\$ 1.904,15

Créditos Previdenciárias a Receber

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Créditos Previdenciários Parcelados -

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Ativo Não Circulante:

Não houve registros de crédito a curto prazo. créditos a longo prazo no valor de R\$ 664,78 e variações patrimoniais diminutivas pagas antecipadamente no valor de R\$ 215.821,85. Totalizando ativo realizável a longo prazo em R\$216.486,63. Tais valores encontram-se abaixo discriminados:

CRÉDITOS DE CURTO PRAZO		CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	R\$ 0,00	DÍVIDA TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e244e200-920a-4b7c-8ca7-d64d726d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	R\$ 0,00	DÍVIDA NÃO TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 0,00	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
DÍVIDA ATIVA	R\$ 0,00	AJUSTES DE PERDAS	R\$ 0,00
DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00	DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 664,78

Imobilizado – Os bens móveis totalizaram em 2022 o valor de R\$ 13.835,01, a variação positiva ocorrida em máquinas e equipamentos e em outros bens móveis explica-se pela aquisição de um notebook, um refrigerador e um armário em MDF. Todos os bens desde a sua aquisição foram depreciados utilizando o método linear, aplicando de forma constante uma mesma taxa de depreciação anual proporcional a vida útil do bem. Os bens estão distribuídos nas contas contábeis conforme demonstrado na tabela a seguir.

	2022	2021
Outras Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	R\$3.724,63	R\$3.467,41
Outros Bens Móveis	R\$ 10.943,57	R\$ 8.447,65
(-) Depreciação acumulada	-R\$ 833,19	-R\$ 673,17
TOTAL	R\$ 13.835,01	R\$ 11.241,89

1.2 Passivo Circulante:

Valores restituíveis – O valor de R\$ 2.100.695,97 corresponde a encargos sociais, fornecedores, depósitos e consignações em 31 de dezembro de 2022.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

E o **Passivo Não- circulante** um montante de R\$ 2.168.939,56 correspondente a R\$ 1.931.320,24 de pessoal a pagar, R\$ 7.761,58 de outros encargos sociais, R\$ 229.857,74 de fornecedores.

1.3 Patrimônio Líquido:

Resultado Acumulado - O patrimônio líquido da entidade em 2022 foi de -R\$ 485.026,21 resultante do acúmulo dos déficits dos exercícios anteriores -R\$ 285.506,39 e com o superávit do exercício - R\$ 199.519,82.

2. Comportamento do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

O Ativo Financeiro totalizou R\$ 1.904,15 enquanto que o passivo financeiro foi R\$ 2.148.824,68 advindos das consignações mais os restos a pagar não processados. Já o Ativo Permanente desta entidade foi de R\$ 3.782.705,17 referente a soma dos créditos a receber de curto e de longo prazo.

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Provisões no Período:

Há um tipo de provisão exposto no Passivo Não Circulante: "Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo". Nele, está disposto o valor estimado de recebimentos e gastos com benefícios previdenciários de servidores que fazem parte do Regime Próprio de Previdência Social.

De acordo com o MCASP, 9ª edição, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento:0244e200-918a-4b7c-8ca7-64d4f536d4f53>

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

matemática

previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data.

Além dessas, está disposto um Plano de Amortização, que são políticas destinadas à cobertura do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS. Essa política pode instalar uma alíquota de contribuição suplementar, ou estabelecer aportes periódicos para cobertura do déficit atuarial.

4.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

PLANO DE CONTAS					
2.2.7.2.0.00.00				Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	<u>25.277.903,67</u>
2.2.7.2.1.00.00				Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo - Consolidação	<u>25.277.903,67</u>
2.2.7.2.1.01.00				Plano Financeiro – Provisões de Benefícios Concedidos	0,00
2.2.7.2.1.01.01	Patrimonial			Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 98.870.681,08
2.2.7.2.1.01.02	Patrimonial			(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS	R\$ 0,00

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.01.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Aposentado para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 6.778.307,49
2.2.7.2.1.01.04	Patrimonial				(-) Contribuição do Pensionista para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 138.832,52
2.2.7.2.1.01.05	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.01.07	Patrimonial				(-) Cobertura de Insuficiência Financeira	-R\$ 91.953.541,07
2.2.7.2.1.01.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.02.00					Plano Financeiro – Provisões de Benefícios a Conceder	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.02.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 77.995.505,56
2.2.7.2.1.02.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 4.206.649,87
2.2.7.2.1.02.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Servidor para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 5.662.797,90
2.2.7.2.1.02.04	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.02.06	Patrimonial				(-) Cobertura de Insuficiência Financeira	-R\$ 68.126.057,79
2.2.7.2.1.02.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64d726d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.03.00					Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos	R\$ 1.464.498,92
2.2.7.2.1.03.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 1.543.477,86
2.2.7.2.1.03.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Aposentado para o Plano Previdenciário do RPPS	-R\$ 78.978,94
2.2.7.2.1.03.04	Patrimonial				(-) Contribuições do Pensionista para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.05	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.07	Patrimonial				(-) Aportes Financeiros para Cobertura do Déficit Atuarial - Plano de Amortização	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.00					Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder	R\$ 24.673.515,40
2.2.7.2.1.04.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 35.300.775,81
2.2.7.2.1.04.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	-R\$ 4.529.651,98
2.2.7.2.1.04.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Servidor para o Plano Previdenciário do RPPS	-R\$ 6.097.608,43

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64d726d4d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64d726d4f53

NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.04.04	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.06	Patrimonial				(-) Aportes para Cobertura do Déficit Atuarial - Plano de Amortização	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.05.00					Plano Previdenciário – Plano de Amortização	-R\$ 860.110,65
2.2.7.2.1.05.98	Patrimonial				(-) Outros Créditos do Plano de Amortização	-R\$ 860.110,65
2.2.7.2.1.06.00					Provisões Atuariais para Ajustes do Plano Financeiro	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.06.01	Patrimonial				Provisão Atuarial para Oscilação de Riscos	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.00					Provisões Atuariais para Ajustes do Plano Previdenciário	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.01	Patrimonial				Ajuste de Resultado Atuarial Superavitário	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.02	Patrimonial				Provisão Atuarial para Oscilação de Riscos	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.03	Patrimonial				Provisão Atuarial para Benefícios a Regularizar	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.04	Patrimonial				Provisão Atuarial para Contingências de Benefícios	R\$ 0,00

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.07.98	Patrimonial				Outras Provisões Atuariais para Ajustes do Plano	R\$ 0,00
-----------------	-------------	--	--	--	--	----------

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

2. Divulgações não financeiras:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:14 - INST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO F

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		1.904,15	152.520,13	PASSIVO CIRCULANTE		2.100.695,97	2.058.374,41
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		1.904,15	152.520,13	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		29.707,14	29.707,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		1.904,15	152.520,13	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		29.707,14	29.707,14
CONTA ÚNICA RPPS		1.904,15	152.520,13	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		29.707,14	29.707,14
TOTAL		1.904,15	152.520,13	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		56.996,29	56.996,29
				FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		56.996,29	56.996,29
				FORNECEDORES NACIONAIS		56.996,29	56.996,29
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		2.013.992,54	1.971.670,98
				VALORES RESTITUÍVEIS		2.013.992,54	1.971.670,98
				CONSIGNAÇÕES		2.013.992,54	1.971.670,98
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		48.128,71	0,00
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		48.128,71	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		48.128,71	0,00
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		48.128,71	0,00
				TOTAL		2.148.824,68	2.058.374,41



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://portal.pppv.al.gov.br/pppv/validaDocumento.aspx?documento=c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64626d4f53>
 Pág.:

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:14 - INST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO F

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.552.383,53	3.561.558,93	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		2.168.939,56	2.168.939,56
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	9.175,40	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		1.939.081,82	1.939.081,82
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	9.175,40	PESSOAL A PAGAR		1.931.320,24	1.931.320,24
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -		0,00	3.881,90	PESSOAL A PAGAR		1.931.320,24	1.931.320,24
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER		0,00	5.293,50	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		7.761,58	7.761,58
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		-2.335,29	-2.335,29	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS		7.761,58	7.761,58
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPOR		-2.335,29	-2.335,29	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		229.857,74	229.857,74
(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁ		-2.335,29	-2.335,29	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A LONGO PRAZ		229.857,74	229.857,74
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMEN		3.554.718,82	3.554.718,82	FORNECEDORES NACIONAIS		229.857,74	229.857,74
DEMAIS VPD A APROPRIAR		3.554.718,82	3.554.718,82	TOTAL		2.168.939,56	2.168.939,56
DEMAIS VPD A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO		3.554.718,82	3.554.718,82				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		230.321,64	227.728,52				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		216.486,63	216.486,63				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		664,78	664,78				
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER		664,78	664,78				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAME		215.821,85	215.821,85				
VPD FINANCEIRAS A APROPRIAR		215.821,85	215.821,85				
IMOBILIZADO		13.835,01	11.241,89				
BENS MÓVEIS		14.668,20	11.915,06				
BENS DE INFORMÁTICA		3.467,41	3.467,41				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		257,22	0,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		10.943,57	8.447,65				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-833,19	-673,17				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-833,19	-673,17				
TOTAL		3.782.705,17	3.789.287,45				



INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Pág.: 1

Exercício de 2022

ISOLADO:14 - INST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO F

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	32.018,69	32.018,69
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	-124.870,06	116.196,19
001	Ordinário	472.408,05	-19.622,19
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	-597.278,11	135.818,38
TOTAL		-92.851,37	148.214,88



INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO:15 - NST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO P

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		8.430.128,86	6.355.031,70	PASSIVO CIRCULANTE		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.738.652,87	5.979.072,55	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.738.652,87	5.979.072,55	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA	F	4.009,25	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		0,00	0,00
CONTA ÚNICA RPPS	F	-70.463,08	-11.037,49	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	F	7.805.106,70	5.990.110,04	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		0,00	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		496.682,97	181.166,13	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		-689,65	138,16	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		25.277.903,67	33.158.242,60
IRRF A COMPENSAR	F	-689,65	138,16	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		497.372,62	181.027,97	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P	187.626,45	72.982,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P	0,00	8.523,68	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER	P	309.746,17	99.521,71	PROVISÕES A LONGO PRAZO		25.277.903,67	33.158.242,60
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		-16.211,26	-16.211,26	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		25.277.903,67	33.158.242,60
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPOR		-16.211,26	-16.211,26	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS	P	1.464.498,92	627.383,00
(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E	P	-16.211,26	-16.211,26	CONCEDIDOS			
VALORES MOBILIÁRIOS				PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A	P	24.673.515,40	33.405.407,20
ESTOQUES		0,00	0,00	CONCEDER			
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA		0,00	0,00	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	P	-860.110,65	-874.547,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		211.004,28	211.004,28	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR		211.004,28	211.004,28	RESULTADO DIFERIDO		0,00	0,00
DEMAIS VPD A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO	P	211.004,28	211.004,28	TOTAL PASSIVO		25.277.903,67	33.158.242,60
ATIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		0,00	0,00				
INVESTIMENTOS		0,00	0,00				
IMOBILIZADO		0,00	0,00				
INTANGÍVEL		0,00	0,00				
DIFERIDO		0,00	0,00				
TOTAL		8.430.128,86	6.355.031,70				

PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-16.847.774,81	-26.803.210,90
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		0,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-16.847.774,81	-26.803.210,90
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-16.847.774,81	-26.803.210,90
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	P	9.955.436,09	-24.363.468,12
SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	P	-26.803.210,90	-2.439.742,78



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2022)



Exercício de 2022

Pág.: 2

ISOLADO:15 - NST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO P

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-16.847.774,81	-26.803.210,90
				TOTAL		8.430.128,86	6.355.031,70

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesso em: https://cda1ce0pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: e24de200-9b0a-4b7c-8ca7-d64626d44f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		7.737.963,22	5.979.210,71	PASSIVO FINANCEIRO (0,00)+RP não Proc.(0,00)		0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE		692.165,64	375.820,99	PASSIVO PERMANENTE		25.277.903,67	33.158.242,60
				SALDO PATRIMONIAL		-16.847.774,81	-26.803.210,90

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646f26d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercicio de 2022



Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		0,00	0,00
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		0,00	0,00	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/gppw/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64626d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVVALCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646f26d4f53

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI 4.320/64 – MCASP)

Nome da Entidade

Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município da Ilha de Itamaracá (Fundo Previdenciário).

CNPJ:

CNPJ: 05.736.752/0001-39

Endereço da Entidade

Rua Nossa Senhora do Pilar Nº 190, Pilar, Ilha de Itamaracá, PE, CEP 53900-000

Natureza Jurídica

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município da Ilha de Itamaracá é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 – Autarquia Municipal.

Dados do Gestor

José Cláudio Galvão da Cruz, Diretor de Previdência. Período de Gestão: 03/01/2022 a 31/03/2023

Dados do Contador:

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Lucas Nunes de Barros, CRC-PE N°022042/O-7, e-mail: barroslucas@gmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis.

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF N° 117 de 28 de outubro de 2021 e portaria nº 119 de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.7.

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

Bases de mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 9ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 9ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

As estruturas das demonstrações contábeis contidas nos anexos da Lei nº 4.320/1964 foram alteradas pela Portaria STN nº 438/2012, em consonância com os novos padrões da Contabilidade Aplicada ao Setor Público (CASP).

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLACANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0279-200-960a-4b7c-8ca7b646126d44f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

A Lei nº 4.320/1964 confere viés orçamentário ao Balanço Patrimonial ao separar o ativo e o passivo em dois grupos, Financeiro e Permanente. Por conta desse fato, e com as alterações nos anexos, o Balanço Patrimonial passou a dar ênfase à visão patrimonial da entidade como um todo, como seu endividamento e liquidez, por exemplo; facilitando o entendimento da sociedade e órgãos de controle na hora da fiscalização.

Crítérios para Reconhecimento de Receita e Despesa Orçamentária

As receitas orçamentárias seguem o regime contábil de Caixa, sendo consideradas realizadas quando são efetivamente arrecadadas. As receitas que constam no orçamento estão de acordo com o disposto no art. 11 da Lei 4.320/64. As despesas orçamentárias seguem o regime contábil da Competência e são consideradas realizadas, para efeito orçamentário, conforme disposto no art. 35 da Lei 4320/64, no momento em que são empenhadas.

c) BALANÇO PATRIMONIAL E SEUS ASPECTOS:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do município no último dia do exercício contábil. Através de sua análise, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (Ativos), das obrigações (Passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (Patrimônio Líquido) desta entidade pública.

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
Acesse em: <https://etce.tce.pb.gov.br/epp/validaDoc.aspx?m=6&id=200-960a-47c-8a7-d64626d4f53>

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

O Balanço Patrimonial, de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição, é composto por:

- Quadro Principal;
- Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes;
- Quadro das Contas de Compensação (controle); e
- Quadro do Superávit/Déficit Financeiro.

Quadro Principal

O quadro Principal foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Os ativos e passivos são apresentados em níveis sintéticos (3º nível ou 4º nível). As contas do ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade. As contas do passivo, em ordem decrescente de grau de exigibilidade. Neste quadro, estão contidas informações referentes ao:

- Ativo Circulante da entidade (ativos disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis): Caixa e Equivalentes de Caixa; Créditos a Curto Prazo; Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo; Estoques e Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.
- Ativo Não Circulante (ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis): Ativo Realizável

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Longo Prazo; Investimentos; Imobilizado; Intangível e Eventual Saldo a Amortizar do Ativo Diferido.

- Passivo Circulante (passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartições Outros Entes; Provisões e Demais Obrigações, todas elas, a Curto Prazo.
- Passivo Não Circulante (passivos exigíveis após doze meses da data das demonstrações contábeis): Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar; Empréstimos e Financiamentos; Fornecedores e Contas a Pagar; Obrigações Fiscais; Provisões Demais Obrigações, todas elas, a Longo Prazo.
- Patrimônio Líquido (valor residual dos ativos depois de deduzidos de todos os passivos): 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.

Quadros dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

Este quadro foi elaborado utilizando-se da classe 1 (Ativo) e a classe 2 (Passivo e Patrimônio Líquido) do PCASP. Estão inclusas, também, as contas que representam passivo financeiros, mas que não apresentam passivos patrimoniais associados, como as contas da classe 6 "Créditos Empenhados Liquidar" e "Restos a Pagar Não Processados a Liquidar". Neste quadro, são demonstradas informações referentes ao:

- Ativo Financeiro da entidade: Créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os respectivos valores.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

- Ativo Permanente: Bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa.
- Passivo Financeiro: Dívidas fundadas e outros compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária.
- Passivo Permanente: Dívidas fundadas e outras que dependam de autorização legislativa para amortização ou resgate.

Quadro das Contas de Compensação:

Neste quadro, estão representadas as contas representativas dos atos potenciais (atos a executar que podem afetar o patrimônio, imediata ou indiretamente) ativos ou passivos. Os atos potenciais ativos a executar podem afetar o patrimônio positivamente, já os atos potenciais passivos negativamente. O quadro foi elaborado utilizando a classe 8 (Controles Credores) do PCASP.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro:

Este quadro foi elaborado utilizando-se o saldo da conta 8.2.1.1.1.00.00 – Disponibilidade por Destinação de Recurso (DDR), segregado por fonte/destinação de recursos. Ele apura o resultado (superávit/déficit) em conformidade com o §2º do art. 43 da Lei 4.320/1964.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1. Detalhamento do Quadro Principal:

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

1.1 Ativo Circulante:

Caixa e equivalente de Caixa - As disponibilidades financeira do Fundo Financeiro deixados em 31/12/2022 totalizaram R\$ 1.904,15 em conta e aplicações financeiras de liquidez imediata.

Conta Única RPPS	R\$ 7.738.652,87
TOTAL	R\$ 7.738.652,87

Créditos Previdenciárias a Receber

FUNDO PREVIDENCIÁRIO	
SERVIDOR	187.626,45
PATRONAL	309.746,17
TOTAL	497.372,62

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

Créditos Previdenciários Parcelados -

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

1.2 Ativo Não Circulante:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

Imobilizado

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

1.3 Passivo Circulante:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

1.4 Passivo Não- Circulante:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

1.5 Patrimônio Líquido:

Resultado Acumulado - O patrimônio líquido da entidade em 2022 foi de -R\$ 16.847.774,81 resultante do acúmulo dos déficits dos exercícios anteriores em R\$ 26.803.210,90 e com o superávit do exercício em R\$ 9.955.436,09.

2. Comportamento do Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

O Ativo Financeiro totalizou R\$ 7.737.963,22 enquanto que o passivo financeiro foi R\$ 0,00. Já o Ativo Permanente desta entidade foi de R\$ 692.165,67 referente a soma dos créditos a receber de curto e de longo prazo.

3. Comportamento do Quadro das Contas de Compensação:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Provisões no Período:

Há um tipo de provisão exposto no Passivo Não Circulante: "Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo". Nele, está disposto o valor de R\$ 644.153,00.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

estimado de recebimentos e gastos com benefícios previdenciários de servidores que fazem parte do Regime Próprio de Previdência Social.

De acordo com o MCASP, 9ª edição, entende-se por Provisão Matemática Previdenciária a diferença a maior entre os valores provisionados para fazer face à totalidade dos compromissos futuros do plano para com seus beneficiários e dependentes e as contribuições correspondentes. Ou seja, a provisão matemática

previdenciária, também conhecida como passivo atuarial, representa o valor presente do total dos recursos necessários ao pagamento dos compromissos dos planos de benefícios, calculados atuarialmente, em determinada data.

Além dessas, está disposto um Plano de Amortização, que são políticas destinadas à cobertura do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social – RPPS. Essa política pode instalar uma alíquota de contribuição suplementar, ou estabelecer aportes periódicos para cobertura do déficit atuarial.

4.1 Memória de cálculo da Provisão Matemática Previdenciária:

PLANO DE CONTAS				
2.2.7.2.0.00.00			Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	<u>25.277.903,67</u>
2.2.7.2.1.00.00			Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo - Consolidação	<u>25.277.903,67</u>
2.2.7.2.1.01.00			Plano Financeiro – Provisões de Benefícios Concedidos	0,00

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.01.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 98.870.681,08
2.2.7.2.1.01.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.01.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Aposentado para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 6.778.307,49
2.2.7.2.1.01.04	Patrimonial				(-) Contribuição do Pensionista para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 138.832,52
2.2.7.2.1.01.05	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.01.07	Patrimonial				(-) Cobertura de Insuficiência Financeira	-R\$ 91.953.541,07
2.2.7.2.1.01.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.02.00					Plano Financeiro – Provisões de Benefícios a Conceder	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.02.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 77.995.505,56
2.2.7.2.1.02.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 4.206.649,87
2.2.7.2.1.02.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Servidor para o Plano Financeiro do RPPS	-R\$ 5.662.797,90
2.2.7.2.1.02.04	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Financeiro do RPPS	R\$ 0,00

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64d726d4f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.02.06	Patrimonial				(-) Cobertura de Insuficiência Financeira	-R\$ 68.126.057,79
2.2.7.2.1.02.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.00					Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos	R\$ 1.464.498,92
2.2.7.2.1.03.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios Concedidos do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 1.543.477,86
2.2.7.2.1.03.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Aposentado para o Plano Previdenciário do RPPS	-R\$ 78.978,94
2.2.7.2.1.03.04	Patrimonial				(-) Contribuições do Pensionista para o Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.05	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.07	Patrimonial				(-) Aportes Financeiros para Cobertura do Déficit Atuarial - Plano de Amortização	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.03.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.00					Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios a Conceder	R\$ 24.673.515,40
2.2.7.2.1.04.01	Patrimonial				Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios a Conceder do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 35.300.775,81

Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR; PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64d126d4d1f53

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d64d726d4f53

NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.04.02	Patrimonial				(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	-R\$ 4.529.651,98
2.2.7.2.1.04.03	Patrimonial				(-) Contribuições do Servidor para o Plano Previdenciário do RPPS	-R\$ 6.097.608,43
2.2.7.2.1.04.04	Patrimonial				(-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.06	Patrimonial				(-) Aportes para Cobertura do Déficit Atuarial - Plano de Amortização	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.04.99	Patrimonial				(-) Outras Deduções	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.05.00					Plano Previdenciário – Plano de Amortização	-R\$ 860.110,65
2.2.7.2.1.05.98	Patrimonial				(-) Outros Créditos do Plano de Amortização	-R\$ 860.110,65
2.2.7.2.1.06.00					Provisões Atuariais para Ajustes do Plano Financeiro	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.06.01	Patrimonial				Provisão Atuarial para Oscilação de Riscos	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.00					Provisões Atuariais para Ajustes do Plano Previdenciário	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.01	Patrimonial				Ajuste de Resultado Atuarial Superavitário	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.02	Patrimonial				Provisão Atuarial para Oscilação de Riscos	R\$ 0,00

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2.2.7.2.1.07.03	Patrimonial				Provisão Atuarial para Benefícios a Regularizar	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.04	Patrimonial				Provisão Atuarial para Contingências de Benefícios	R\$ 0,00
2.2.7.2.1.07.98	Patrimonial				Outras Provisões Atuariais para Ajustes do Plano	R\$ 0,00

5. Ativos Imobilizados obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

6. Ativos Intangíveis obtidos a Título Gratuito:

Não há registros para esta entidade.

7. Valor atribuído em Transferências de Ativos:

Não há registros para esta entidade.

E) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

Exercício de 2022



NOTA EXPLICATIVA

2. Divulgações não financeiras:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

3. Reconhecimentos de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

4. Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.
-

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:15 - NST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO P

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		7.737.963,22	5.979.210,71				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		7.738.652,87	5.979.072,55				
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		7.738.652,87	5.979.072,55				
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA		7.805.106,70	5.990.110,04				
CONTA ÚNICA		4.009,25	0,00				
CONTA ÚNICA RPPS		-70.463,08	-11.037,49				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		-689,65	138,16				
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		-689,65	138,16				
IRRF A COMPENSAR		-689,65	138,16				
TOTAL		7.737.963,22	5.979.210,71				



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALLCANTI JUNIOR. PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://pccr.te.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: e244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646726d4f53

Pág.:

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2022

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:15 - NST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO P



Documento Assinado Digitalmente por: JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR, PAULO BATISTA ANDRADE
 Acesse em: <https://portal.cte.br/gov.br/epyp/validaDoc.seam> Código do documento: e244e200-9b0a-4b7c-8ca7-d646726d4f53

Pág.:

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		692.165,64	375.820,99	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		25.277.903,67	33.158.242,60
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		497.372,62	181.027,97	PROVISÕES A LONGO PRAZO		25.277.903,67	33.158.242,60
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		497.372,62	181.027,97	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		25.277.903,67	33.158.242,60
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -		187.626,45	72.982,58	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS		1.464.498,92	627.383,05
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -		0,00	8.523,68	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER		24.673.515,40	33.405.407,20
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER		309.746,17	99.521,71	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO		-860.110,65	-874.547,65
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		-16.211,26	-16.211,26	TOTAL		25.277.903,67	33.158.242,60
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPOR		-16.211,26	-16.211,26				
(-) AJUSTE DE PERDAS ESTIMADAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁ		-16.211,26	-16.211,26				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		211.004,28	211.004,28				
DEMAIS VPD A APROPRIAR		211.004,28	211.004,28				
DEMAIS VPD A APROPRIAR - CONSOLIDAÇÃO		211.004,28	211.004,28				
TOTAL		692.165,64	375.820,99				

INST PREV DOS SERVIDORES PUBLICOS DA ILHA DE ITAMARACA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2022)

ISOLADO:15 - NST.PREV.DOS SERV.PUB.DA ILHA DE ITAMARA- FUNDO P

Exercício de 2022

Pág.: 1

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	4.915.559,43	4.915.559,43
00	RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)	2.822.403,79	1.063.651,28
001	Ordinario	2.770,22	0,00
600	REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	2.819.633,57	1.063.651,28
TOTAL		7.737.963,22	5.979.210,71

