

ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA
Balço Geral Individualizado(BG) - IPSMGLL- INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE G.L.LAGUNA

Anexo 14 - Balço Patrimonial

Janeiro até Dezembro - Anual/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

11/02/2022 20:15 - R\$ 1,00

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
1	ATIVO CIRCULANTE	0,00	10.130.325,03	8.959.904,39
2	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	0,00	0,00
3	Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
4	Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	0,00
5	Clientes	0,00	0,00	0,00
6	Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	0,00
7	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	0,00
8	Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	0,00
9	Dívida Ativa não Tributária	0,00	0,00	0,00
10	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
11	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	0,00	367.797,73	0,00
12	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	9.762.527,30	8.959.904,39
13	Estoques	0,00	0,00	0,00
14	Ativo não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	0,00
15	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
16	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	12.470,00	0,00
17	Ativo Realizável a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
18	Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
19	Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	0,00
20	Clientes	0,00	0,00	0,00
21	Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	0,00
22	Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	0,00
23	Dívida Ativa não Tributária	0,00	0,00	0,00
24	Créditos Previdenciários do RPPS	0,00	0,00	0,00
25	(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
26	Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
27	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
28	Estoques	0,00	0,00	0,00
29	Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00
30	Investimentos	0,00	0,00	0,00
31	Imobilizado	0,00	12.470,00	0,00
32	Bens Móveis	0,00	12.470,00	0,00
33	Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
34	(-) Subvenção Governamental para Investimentos	0,00	0,00	0,00
35	(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	0,00	0,00	0,00
36	(-) Redução ao Valor Recuperável de Imobilizado	0,00	0,00	0,00
37	Intangível	0,00	0,00	0,00
38	Softwares	0,00	0,00	0,00
39	Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00	0,00
40	Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00	0,00
41	(-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	0,00
42	(-) Redução ao Valor Recuperável de Intangível	0,00	0,00	0,00
43	TOTAL DO ATIVO	0,00	10.142.795,03	8.959.904,39

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
44	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	0,00	0,00
45	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
46	Pessoal a Pagar	0,00	0,00	0,00
47	Benefícios Previdenciários a Pagar	0,00	0,00	0,00

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
48	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00	0,00
49	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00	0,00
50	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
52	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	0,00	0,00	0,00
54	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
55	Demais Obrigações a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00
56	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	17.928.109,89	7.556.857,14
57	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
58	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
59	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
60	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
61	Provisões a Longo Prazo	0,00	17.928.109,89	7.556.857,14
62	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	0,00
63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	(7.785.314,86)	1.403.047,25
64	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00	0,00
65	Patrimônio Social	0,00	0,00	0,00
66	Capital Social Realizado	0,00	0,00	0,00
67	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00
68	Reservas de Capital	0,00	0,00	0,00
69	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00
70	Reservas de Lucros	0,00	0,00	0,00
71	Demais Reservas	0,00	0,00	0,00
72	Resultados Acumulados	0,00	(7.785.314,86)	1.403.047,25
73	Superávits ou Déficits Acumulados²	0,00	(7.785.314,86)	1.403.047,25
74	Superávits ou Déficits do Exercício	0,00	(9.188.362,11)	(95.475,76)
75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	0,00	1.403.047,25	1.498.523,01
76	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
77	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0,00	0,00	0,00
78	Lucros e Prejuízos Acumulados²	0,00	0,00	0,00
79	Lucros e Prejuízos do Exercício	0,00	0,00	0,00
80	Lucros e Prejuízos de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
81	Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
82	Superávits ou Déficits resultantes de Extinção, Fusão e Cisão	0,00	0,00	0,00
83	(-) Ações/Cotas em Tesouraria	0,00	0,00	0,00
84	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	0,00	10.142.795,03	8.959.904,39

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
85	ATIVO (I)	0,00	10.142.795,03	8.959.904,39
86	Ativo Financeiro	0,00	9.762.527,30	8.959.904,39
87	Ativo Permanente	0,00	380.267,73	0,00
88	PASSIVO (II)	0,00	17.975.974,89	7.556.857,14
89	Passivo Financeiro	0,00	47.865,00	0,00
90	Passivo Permanente	0,00	17.928.109,89	7.556.857,14
91	SALDO PATRIMONIAL (I-II)	0,00	(7.833.179,86)	1.403.047,25

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
92	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	0,00
93	Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	0,00
94	Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	0,00	0,00
95	Direitos Contratuais	0,00	0,00	0,00
96	Outros Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00	0,00
97	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
98	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00	0,00

Nº	ESPECIFICAÇÃO	NOTA¹	2021	2020
99	Obrigações Conveniados e Outros Instrumentos Congeneres	0,00	0,00	0,00
100	Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00
101	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00	0,00

Nº	FONTE DE RECURSOS	Fonte de Recursos	NOTA²	2021	2020
102	103000 - Contribuições para o RPPS	03	0,00	8.651.723,49	0,00
103	103000 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social – RPPS	03	0,00	8.651.723,49	7.835.319,70
104	143000 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	43	0,00	0,00	0,00
105	143000 - Recursos vinc. ao RPPS - Taxa de Adm	43	0,00	0,00	0,00
106	144000 - Recursos do Superávit da Taxa de Administração	44	0,00	1.062.938,81	1.124.584,69
107	144000 - Recursos Superávit Taxa de Administração	44	0,00	1.062.938,81	0,00
	Total		0,00	19.429.324,60	8.959.904,39

Nota Explicativa

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). Seus ativos e passivos são conceituados e segregados em circulante e não circulante, conforme critérios estabelecidos.

a)Caixa e Equivalente de Caixa: Esclarecemos que o IPSMGLL não mantém recursos em caixa. Desse modo, as disponibilidades financeiras constam em conta banco movimento quando há a necessidade de movimentação. Ademais, os valores ficaram integralmente aplicados consoante ao descrito no item c.

b)Demais créditos e valores a curto prazo: O valor total dos créditos a curto prazo, faz referência ao valor das contribuições previdenciárias a receber (cota segurado e cota patronal), no ano de 2021, é de R\$ 367.797,73.

c)Investimento e Aplicações Temporárias a curto prazo : As aplicações financeiras juntas totalizam R\$ 9.762.527,30, desses R\$ 8.651.723,49 representam os investimentos destinados para fins previdenciários (fonte 103000), enquanto R\$ 1.110.803,81 , destinadas à manutenção das atividades administrativas (fonte 144000). Demais informações da composição da carteira de investimento encontram-se anexada no final das demonstrações contábeis.

d)Imobilizado : O valor de R\$ 12.470,00 lançado nesta classificação (1.2.3.1.1.99.99.00) são bens móveis do IPSMGLL, adquiridos por meio da fonte 144000, da taxa administrativa do RPPS.

e)Provisões Matemáticas Previdenciárias: As provisões matemáticas foram confeccionadas por profissional na área atuária, assim o plano de amortização para o equacionamento do déficit atuarial, realizado em cima de estudo e constituído em Lei do município, houve a um aumento das provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo (consolidado), cujo valor ficou em R\$ 17.928.109,89

f)Resultado Acumulado: O resultado acumulado do exercício foi - R\$ 7.785.314,86, cabe destacar que o principal fator de impulso deficitário patrimonial do exercício foi à evolução das Provisões Matemáticas Previdenciárias.

Fonte: Sistema de Contabilidade - N&A Informatica, ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL - MUNICIPIO DE GUIA LOPES DA LAGUNA.

Pedro Antonio Ovelar Garcete
Presidente do IPSMGLL
null

Gilmarcos Jacques de Lima
Contador
MS-014154/O