

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE CHAPADA  
 B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2023 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE		62166.868,40	55428.615,89	PASSIVO CIRCULANTE		-37.619,08	-29.891,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		31.092,48	40.914,34	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		-19.435,98	-13.807,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		13.509,38	40.914,34	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR		-19.435,98	-13.807,96
CONTA UNICA RPPS		13.509,38	40.914,34	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIARIOS		-19.435,98	-13.807,96
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZACAO		3.065,42	40.914,34	OBRIGACOES DO RPPS JUNTO AO RGPS		-19.435,98	-13.807,96
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRACAO		10.443,96		FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		-600,00	-576,79
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUIVEIS E VINCULADOS		17.583,10		FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		-600,00	-576,79
DEPOSITOS CONSIGNADOS		17.583,10		FORNECEDORES NACIONAIS		-600,00	-576,79
CREDITOS A CURTO PRAZO			37.600,00	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR		-600,00	-576,79
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA			37.600,00	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		-17.583,10	-15.507,18
DEMAIS DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA			37.600,00	VALORES RESTITUIVEIS		-17.583,10	-15.507,18
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		49.985,48		CONSIGNACOES		-17.583,10	-15.507,18
CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		49.985,48		PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		-17.583,10	-15.507,18
CREDITOS PREVIDENCIARIOS PARCELADOS		49.985,48					
CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO		49.985,48					
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO		62085.790,44	55350.101,55				
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS DE CURTO PRAZO - RPPS		62085.790,44	55350.101,55				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO		34714.234,68	29562.150,81				
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TITULOS DE EMISSAO DO TESOURO NACIONAL OU COMPROMISSA DAS LASTREADAS NESSES TITULOS		24714.825,91	18156.758,46				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA		9999.408,77	11405.392,35				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIAVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO		740.713,93	1279.265,15				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES		365.960,94	957.472,43				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM INDICE DE MERCADO DE RENDA VARIAVEL		374.752,99	321.792,72				
APLICACOES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZACAO		509.053,97	622.499,30				
FUNDO DE INVESTIMENTO - SUFIXO "INVESTIMENTO NO EXTERIOR"		95.186,20	275.949,60				
FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "ACOES - BDR NIVEL I"		413.867,77	346.549,70				
APLICACOES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO							

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE CHAPADA  
 B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2023 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO		1433.491,80	1193.155,99				
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO		1433.491,80	1193.155,99				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM REPARTICAO			403.300,82				
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TITULOS DE EMISSAO DO TESOURO NACIONAL OU COMPROMISSA DAS LASTREADAS NESSES TITULOS			403.300,82				
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS		257.575,35	192.088,19				
OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS		24430.720,71	22097.641,29				
ATIVO NAO CIRCULANTE		51940.341,92	355.434,52	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		-123915.229,82	-75989.768,19
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		51936.991,92	355.434,52	PROVISOES A LONGO PRAZO		-123915.229,82	-75989.768,19
CREDITOS A LONGO PRAZO		51936.991,92	355.434,52	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO		-123915.229,82	-75989.768,19
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA			355.434,52	FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES D E BENEFICIOS CONCEDIDOS		-64363.697,20	-54102.025,30
CREDITOS PREVIDENCIARIOS INSCRITOS			355.434,52	APOSENTADORIAS/PENSOES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-68652.856,83	-55622.067,41
CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS		314.274,72		(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		169.988,22	96.091,80
CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO		314.274,72		(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		4119.171,41	1423.950,31
CREDITOS PARA AMORTIZACAO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO - INTRA OFSS		51622.717,20		FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES D E BENEFICIOS A CONCEDER		-59551.532,62	-48514.825,28
VALOR ATUAL DA CONTRIBUICAO PATRONAL SUPLEMENTAR PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL		51622.717,20		APOSENTADORIAS/PENSOES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-91523.703,66	-77137.010,35
IMOBILIZADO		3.350,00		(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		12932.178,98	10008.402,73
BENS MOVEIS		3.350,00		(-) CONTRIBUICOES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		11726.069,02	11037.838,44
BENS DE INFORMATICA		3.350,00		(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		7313.923,04	7575.943,90
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		3.350,00		FUNDO EM CAPITALIZACAO - PLANO DE AMORTIZACAO			26627.082,39
				(-) OUTROS CREDITOS DO PLANO DE AMORTIZACAO			26627.082,39
TOTAL DO ATIVO		114107.210,32	55784.050,41	TOTAL DO PASSIVO		-123952.848,90	-76019.660,12
				PATRIMONIO LIQUIDO			
				PATRIMONIO LIQUIDO		9845.638,58	20235.609,71
				RESULTADOS ACUMULADOS		9845.638,58	20235.609,71
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		9845.638,58	20235.609,71
				SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		-10389.971,13	5669.139,30

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE CHAPADA  
 B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2023 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		20235.609,71	14566.470,41
				TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO		9845.638,58	20235.609,71
TOTAL		114107.210,32	55784.050,41	TOTAL		-114107.210,32	-55784.050,41

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI No 4320/64

ATIVO FINANCEIRO		62116.882,92	55391.015,89	PASSIVO FINANCEIRO *		27.983,10	27.583,97
ATIVO PERMANENTE		51990.327,40	393.034,52	PASSIVO PERMANENTE		123934.665,80	76003.576,15
TOTAL DO ATIVO		114107.210,32	55784.050,41	TOTAL DO PASSIVO		123962.648,90	76031.160,12
				SALDO PATRIMONIAL		-9855.438,58	-20247.109,71

\* No PASSIVO FINANCEIRO esta somado o saldo de restos a pagar nao processados.  
 Elaborado de acordo com o MCASP, 9a edicao, item 4.2.2, pagina 513.

\*\*\*\*\* 021 \* 000 \*\*\*\*\* RPPS - NAO AUTARQUIA MUNICIPIO: CHAPADA

DATA EMISSAO 30/01/2024 \*\*\*\*\* PAGINA 4 \*\*\*\*\*

\*\*\*\*\* TCHE \*\*\*\*\* EMP \*\* LBP2 \*\*\*\*\* ANEXO 14 A PARTIR DE 2013

HORA EMISSAO: 14:45: \*\*\*\*\*

CNPJ:11.666.479/0001.16

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL DE CHAPADA

B A L A N C O P A T R I M O N I A L

EXERCICIO: 2023

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
				EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		-17.172,64	-19.258,74
				EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS		-17.172,64	-19.258,74
TOTAL		-364.260,20	-393.034,52	TOTAL		-17.172,64	-19.258,74

EXERCICIO: 2023

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

## DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
REC.VINC.AO RPPS - FUNDO EM CAPIT. (PLANO PREVIDENCIARIO)	1800	61.831.280,51	55.171.343,73	61.831.280,51	55.171.343,73
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRACAO	1802	257.619,31	192.088,19	257.619,31	192.088,19
TOTAL		62.088.899,82	55.363.431,92	62.088.899,82	55.363.431,92

\* Elaborado de acordo com o MCASP, 9a edicao, item 4.2.4, pagina 514.

## NOTAS EXPLICATIVAS:

## Nota Explicativa Geral: BALANCO PATRIMONIAL

O MUNICIPIO DE CHAPADA, ENTIDADE JURIDICA DE DIREITO PUBLICO, COMPREENDIDO, NA ADMINISTRACAO DIRETA, TAMBEM PELO FUNDO DE APOSENTADORIA E PENSAO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS - FAPS/RPPS.

AS DEMONSTRACOES CONTABEIS FORAM ELABORADAS EM OBSERVANCIA COM OS DISPOSITIVOS LEGAIS QUE REGULAM O ASSUNTO, EM ESPECIAL A LEI No 4.320/64, A LEI COMPLEMENTAR No 101/2000, OS PRINCIPIOS DE CONTABILIDADE, AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICADAS AO SETOR PUBLICO, O MANUAL DE CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PUBLICO E DEMAIS DISPOSICOES NORMATIVAS VIGENTES.

SOB O ENFOQUE PATRIMONIAL, CONSIDEROU-SE O REGIME DE COMPETENCIA PARA REGISTRO CONTABIL DOS FATOS, SENDO CONSIDERADOS MEDIANTE OCORRENCIA DOS RESPECTIVOS FATOS GERADORES. AS ALTERACOES DA SITUACAO LIQUIDA PATRIMONIAL FORAM REGISTRADAS A CONTA DE VARIACOES PATRIMONIAIS.

A DEMONSTRACAO DOS FLUXOS DE CAIXA FOI ELABORADA PELO METODO DIRETO E EVIDENCIA AS MOVIMENTACOES OCORRIDAS NA CONTA CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA, MANTENDO COMPATIBILIDADE COM OS VALORES APRESENTADOS NO BALANCO FINANCEIRO.

CREDITOS A RECEBER: REFERE-SE AO ACORDO DE PARCELAMENTO No 01804/2013.

NO LONGO PRAZO, AS PROVISOES COMPREENDEM AS PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS, ATUALIZADAS DE ACORDO COM O CALCULO ATUARIAL.

GELSON MIGUEL SCHERER  
PREFEITO MUNICIPAL

MARIA CRISTINA DE QUADROS  
CONTADORA CRC RS 060838/02