

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: 2025 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		74417.132,88	66708.850,26	PASSIVO CIRCULANTE		-64.728,08	-35.106,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		79.694,50	48.923,19	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		-15.892,20	-15.168,92
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		30.858,62	29.885,62	BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS A PAGAR		-15.892,20	-15.168,92
CONTA UNICA RPPS		30.858,62	29.885,62	COMPENSACAO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIARIOS		-15.892,20	-15.168,92
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZACAO		1.164,12	935,62	OBRIGACOES DO RPPS JUNTO AO RGPS		-15.892,20	-15.168,92
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRACAO		29.694,50	28.950,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO			-900,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUIVEIS E VINCULADOS		48.835,88	19.037,57	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO			-900,00
DEPOSITOS CONSIGNADOS		48.835,88	19.037,57	FORNECEDORES NACIONAIS			-900,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		46.898,69	48.340,24	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR			-900,00
CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		46.898,69	48.340,24	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		-48.835,88	-19.037,57
CREDITOS PREVIDENCIARIOS PARCELADOS - RPPS		46.898,69	48.340,24	VALORES RESTITUIVEIS CONSIGNACOES		-48.835,88	-19.037,57
CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO		46.898,69	48.340,24	PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA		-48.835,88	-19.037,57
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO		74290.539,69	66611.586,83				
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS DE CURTO PRAZO - RPPS		74290.539,69	66611.586,83				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO		57302.761,22	30860.491,98				
TITULOS PUBLICOS DE EMISSAO DO TESO URO NACIONAL		48178.570,54					
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TITULOS DE EMISSAO DO TESOIRO NACIONAL OU COMPROMISSA DAS LASTREADAS NESSES TITULOS		3763.549,43	17913.881,28				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA		5002.637,92	12633.590,20				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO CREDITO PRIVADO		358.003,33	313.020,50				
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO		799.019,56	1466.041,53				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM ACOES		605.307,13	1315.704,98				
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM INDICE DE MERCADO DE RENDA VARIÁVEL		193.712,43	150.336,55				
APLICACOES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZACAO		616.246,70	482.892,67				
FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE ACOES - BDR NIVEL I		616.246,70	482.892,67				
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: 2025 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		2178.173,70	1832.585,14				
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO		2178.173,70	1832.585,14				
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS		392.441,69	316.308,95				
OUTROS INVESTIMENTOS DO RPPS		13001.896,82	31653.266,56				
ATIVO NAO CIRCULANTE		61054.382,95	53136.766,04	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		-140662.077,94	-129627.930,00
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		61052.414,70	53133.416,04	PROVISOES A LONGO PRAZO		-140662.077,94	-129627.930,00
CREDITOS A LONGO PRAZO		61052.414,70	53133.416,04	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LONGO PRAZO		-140662.077,94	-129627.930,00
CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS		299.677,54	322.128,10	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS		-81442.126,18	-74281.120,44
CREDITOS PREVIDENCIARIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO		299.677,54	322.128,10	APOSENTADORIAS/PENSOES CONCEDIDAS DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-86125.189,17	-78528.322,36
CREDITOS PARA AMORTIZACAO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZACAO - INTRA OFSS		60752.737,16	52811.287,94	(-) CONTRIBUICOES DO APOSENTADO PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		189.821,61	156.166,18
VALOR ATUAL DA CONTRIBUICAO PATRONAL SUPLEMENTAR PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL		60752.737,16	52811.287,94	(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		4285.089,76	3919.367,87
IMOBILIZADO		1.968,25	3.350,00	(-) OUTRAS DEDUCOES		208.151,62	171.667,87
BENS MOVEIS		3.350,00	3.350,00	RPPS - FUNDO EM CAPITALIZACAO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER APOSENTADORIAS/PENSOES A CONCEDER DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-59219.951,76	-55346.809,56
BENS DE INFORMATICA		3.350,00	3.350,00	(-) CONTRIBUICOES DO ENTE PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		-83565.982,53	-89034.579,21
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		3.350,00	3.350,00	(-) CONTRIBUICOES DO SERVIDOR E FUTURO APOSENTADO/PENSIONISTA PARA O FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		13293.851,56	13473.476,76
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS		-1.381,75		(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		9819.798,01	11359.640,64
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS		-1.381,75		(-) COMPENSACAO PREVIDENCIARIA DO FUNDO EM CAPITALIZACAO DO RPPS		1232.381,20	8854.652,25
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA		-1.381,75					
TOTAL DO ATIVO		135471.515,83	119845.616,30	TOTAL DO PASSIVO		-140726.806,02	-129663.036,49
				PATRIMONIO LIQUIDO			
				PATRIMONIO LIQUIDO		5255.290,19	9817.420,19
				RESULTADOS ACUMULADOS		5255.290,19	9817.420,19
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		5255.290,19	9817.420,19
				SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		-4562.130,00	-28.218,39
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES		9817.420,19	9845.638,58
				TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO		5255.290,19	9817.420,19
TOTAL		135471.515,83	119845.616,30	TOTAL		-135471.515,83	-119845.616,30

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

DATA EMISSAO 27/01/2026 ***** PAGINA 3 *****

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

HORA EMISSAO: 13:36:07 *****mcris***

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: 2025

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

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

ATIVO FINANCEIRO		79.694,50	66660.510,02	PASSIVO FINANCEIRO	*	78.502,90	47.987,57
ATIVO PERMANENTE		135391.821,33	53185.106,28	PASSIVO PERMANENTE		140677.970,14	129643.098,92
TOTAL DO ATIVO		135471.515,83	119845.616,30	TOTAL DO PASSIVO		140756.473,04	129691.086,49
				SALDO PATRIMONIAL		-5284.957,21	-9845.470,19

* 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 27/01/2026 ***** PAGINA 4 *****

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

HORA EMISSAO: 13:36:07 *****mcris***

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: 2025

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		-50.336,90	-33.671,72
				EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS		-50.336,90	-33.671,72
TOTAL		-346.576,23	-370.468,34	TOTAL		-50.336,90	-33.671,72

EXERCICIO: 2025

MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
REC.VINC.AO RPPS - FUNDO EM CAPIT.(PLANO PREVIDENCIARIO)	1800	1.164,12*	66.296.213,50
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - TAXA DE ADMINISTRACAO	1802	27,48*	316.308,95
TOTAL.....		1.191,60*	66.612.522,45

* Saldo de superavit/deficit da conta 82111 nao confere com o saldo apurado pelo financeiro (LERF).

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