



MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2022

ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	24.078.546,63	19.968.954,65	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	62.820,17	92.204,40
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	21.290,91		PESSOAL A PAGAR	54.655,63	86.786,64
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER			BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		
CLIENTES			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS			EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES		
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	24.056.086,72	19.968.516,65	PROVISÕES A CURTO PRAZO		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	1.169,00	438,00	PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A CURTO PRAZO		
ESTOQUES			PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A CURTO PRAZO		
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA			PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A CURTO PRAZO		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.332.212,64	1.307.988,13	PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A CURTO PRAZO		
CRÉDITOS A LONGO PRAZO			PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A CURTO PRAZO		
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER			OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO		
CLIENTES			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS					
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA			PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA			OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	8.164,54	5.417,76
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO			GO PRAZO	23.390.897,19	18.842.429,51
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO			PESSOAL A PAGAR		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO			BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		
ESTOQUES			BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A PAGAR		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE			ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		
INVESTIMENTOS			EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO		
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL			OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO		
L			PROVISÕES A LONGO PRAZO		
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE CUSTO			PROVISÃO PARA RISCOS TRABALHISTAS A LONGO PRAZO	23.390.897,19	18.842.429,51
PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO			PROVISÃO PARA RISCOS FISCAIS A LONGO PRAZO		
INVESTIMENTOS DO RPPS DE LONGO PRAZO			PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES			PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS A LONGO PRAZO		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS			PROVISÃO PARA REPARTIÇÃO DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS			PROVISÃO PARA RISCOS DECORRENTES DE CONTRATOS DE PPP A LONGO PRAZO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - PARTICIPAÇÃO S PERMANENTES			PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES DECORRENTES DA ATUAÇÃO GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO		
(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIME NTO			OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		

IMPRESSÃO: paulo alexandre Dutra da Silva

IMPRESSÃO: paulo alexandre dutra da silva

E&L Produções de Software LTDA

E&L Contabilidade Pública Eletrônica [S]

Page 1 of 5

Darcília de Fátima Suedes Cabral
Diretora Presidente
Matr: 98001-1

Juliana Schermuth Alves
Coord. Geral de Previdência
Matrícula 999091

Alessandro Storck Figueira
Chefe do Serviço de Tesouraria
Matrícula 999488

Paulo Alexandre Dutra da Silva
Contador - Matr. 999062
CRC/RJ 097994/O-2



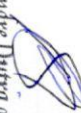
MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2022

(-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES BENS IMOVEIS BENS IMOVEIS (-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMOVEIS (-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS IMOVEIS (-) EXAUSTÃO ACUMULADA - BENS IMOVEIS (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMOVEIS (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS IMOVEIS (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMOVEIS (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMOVEIS (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE IMOBILIZADO - BENS IMOVEIS INTANGÍVEL SOFTWARES MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS DIREITO DE USO DE IMOVEIS (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - SOFTWARES (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - MARCAS, DIREITOS E PATENTES (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - DIREITO DE USO DE IMOVEIS (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL - SOFTWARES (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL - MARCAS, DIREITOS E PATENTES (-) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE INTANGÍVEL - DIREITO DE USO DIFERIDO GASTOS DE IMPLANTAÇÃO E PRÉ-OPERACIONAIS GASTOS DE REORGANIZAÇÃO (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	1.332.212,64 125.043,79 1.224.016,94 (16.848,09) (16.848,09)	1.307.988,13 104.696,54 1.216.047,14 (12.755,55) (12.755,55)	RESULTADO DIFERIDO TOTAL DO PASSIVO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ESPECIFICAÇÃO 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 SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO LUCROS A DESTINAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES RESULTADOS APURADOS POR EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO (-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Exercício Atual	Exercício Anterior
TOTAL	25.410.759,27	21.276.942,78	TOTAL	25.410.759,27	21.276.942,78


Darcília de Fátima Guedes Cabral
Diretora Presidente
Mat. 98001-1


Juliana Bermuth Alves
Coord. Geral de Previdência
Matrícula 999091


Alessandro Storck Figueira
Chefe do Serviço de Tesouraria
Matrícula 999488


Paulo Alexandre Dutra da Silva
Contador - Mat. 999062
CRC/RJ 097/994/O-2



MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
ANEXO XIV - BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2022

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO FINANCEIRO	24.077.377,63	19.968.516,65	PASSIVO FINANCEIRO	9.403,92	41.788,28
ATIVO PERMANENTE	1.333.381,64	1.308.426,13	PASSIVO PERMANENTE	23.445.552,82	18.929.216,15
SALDO PATRIMONIAL				1.955.802,53	2.305.938,35

Quadro das Contas de Compensações

Quadro das Contas de Compensações					
ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	
Saldo dos Atos Potenciais Ativos				Saldo dos Atos Potenciais Passivos	
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERE				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERE	
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS				EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
TOTAL				TOTAL	

Nota 4 - BALANÇO PATRIMONIAL

A). Créditos a Curto Prazo e a Longo Prazo;

NÃO HÁ VALORES A RECEBER ORIUNDOS DE CONTRIBUIÇÕES EM ATRAVO, VISTA QUE DE ACORDO COM A LEI MUNICIPAL 701/2005 AS CONTRIBUIÇÕES DA FOLHA DE DEZEMBRO E 13º SALÁRIO O PRAZO É 10/01/2023.

B). Imobilizado;

Darcília de Fátima Guedes Cabral
Diretora Presidente
Mat. 98001-1

Juliana Vermauth Alves
Coord. Geral de Previdência
Matrícula 999091

Alessandro Storck Figueira
Chefe do Serviço de Tesouraria
Matrícula 999488

Paulo Alexandre Dutra da Silva
Contador - Mat. 999062
CRC/RJ 097994/O-2

O IMOBILIZADO ESTÁ DIVIDIDO EM BENS MÓVEIS E IMÓVEIS, SENDO O PRIMEIRO REALIZADO AS DEPRECIÇÕES NOS BENS DE ACORDO COM A DATA DE CORTE DO DECRETO MUNICIPAL 3036/2016 E O SEGUNDO FOI REALIZADO A REAVALIAÇÃO AO VALOR DE MERCADO DO IMÓVEL SEDE DESTE INSTITUTO EM 2016.

C). Intangível:

NÃO HÁ.

D). Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Curto Prazo e a Longo Prazo:

TODAS AS DESPESAS COM PESSOAL (INATIVOS, PENSIONISTAS E ATIVOS) JANEIRO À DEZEMBRO E 13º SALÁRIO FORAM PAGAS DENTRO DO EXERCÍCIO, O VALOR DE R\$ 48.098,47 É REFERENTE A PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3 CONSTITUCIONAL DOS FUNCIONÁRIOS DO IPAM, R\$ 6.557,16 DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO E R\$ 8.164,54 REFERENTE A PARTE DAS RETENÇÕES/CONSIGNAÇÕES DA FOLHA DE DEZEMBRO DE 2022 (Consignado Bradesco) QUE SERÁ PAGA NO MÊS DE JANEIRO DE 2023.

E). Provisões a Curto Prazo e a Longo Prazo:

AS PROVISÕES EM LONGO PRAZO(PROVISÕES MATEMÁTICAS) NO VALOR DE R\$ 23.390.897,19 CORRESPONDEM AOS ESTUDOS DA AVALIAÇÃO ATUARIAL DE 2022 DO PLANO PREVIDENCIÁRIO, JÁ QUE O PLANO FINANCEIRO DE ACORDO COM A LEI MUNICIPAL Nº 978/2010 DE SEGREGAÇÃO DE MASSAS É DE RESPONSABILIDADE DO ENTE MUNICÍPIO CANTAGALO/RJ.

F). Demais elementos patrimoniais, quando relevantes.

Juliana Chermouth Alves
Coord. Geral de Previdência
Matrícula 999091

Alessandro Storck-Figueira
Chefe do Serviço de Tesouraria
Matrícula 999488

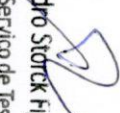
Paulo Alexandre Dutra da Silva
Contador - Matr. 999062
CRC/RJ 09794/O-2

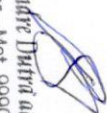
IMPRESSÃO: paulo alexandre dutra da silva

O RESULTADO DO EXERCÍCIO DO IPAM FOI NEGATIVO NO VALOR DE (R\$ 385.266,96) DE ACORDO COM O DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.


Daicilia de Fátima Ceredes Cadi
Diretora Presidente
Mat. 98001-1


Juliana Chermouth Alves
Coord. Geral de Previdência
Matricula 999091


Alessandro Storck Figueira
Chefe do Serviço de Tesouraria
Matricula 999488


Paulo Alexandre Dutra da Silva
Contador - Mat. 999062
CRC/RJ 097994/O-2

