



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 2023

Emissão: 22/02/2024 13:43:16

DESCRIÇÃO DE INVESTIMENTOS	VALOR	PROVISÃO PARA OBRIGACIONES DECORRENTES DA ATIVIDADE GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO	
		DEBITO	CREDITO
61) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS	1.374.700,44		
62) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	155.578,66		
63) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO	1.261.001,79		
64) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS DO RPPS - ATIVO PATRIMONIAL			
65) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
66) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
67) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
68) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
69) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
70) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
71) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
72) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
73) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
74) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
75) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
76) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
77) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
78) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
79) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
80) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
81) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
82) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
83) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
84) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
85) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
86) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
87) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
88) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
89) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
90) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
91) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
92) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
93) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
94) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
95) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
96) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
97) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
98) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
99) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
100) DEBITO AO VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS - DEMAIS VALORES MOBILIÁRIOS			
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.808.461,65	19.308.734,45	22.453.717,50

DESCRIÇÃO DE INVESTIMENTOS	VALOR	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	1.132.712,64		
ADIANTEMENTO PARA EXERCÍCIO ANTERIOR DE CAPITAL	1.251.043,79		
RESERVAS DE CAPITAL	1.224.016,64		
ADJUSTES DE VALIAÇÃO PATRIMONIAL			
RESERVAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	116.838,00		
DEMAIS RESERVAS	116.838,00		
RESULTADOS ACUMULADOS			
SUPERAVITOS ORÇAMENTAIS DO EXERCÍCIO	12.808.461,65		1.957.041,91
SUPERAVITOS ORÇAMENTAIS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.811.410,72		1.581.296,90
ADJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.997.041,91		2.342.308,87
LIQUIDOS A DEDUZIR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			
RESULTADOS ACUMULADOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.808.461,65	19.308.734,45	22.453.717,50

PROVISÃO PARA OBRIGACIONES DECORRENTES DA ATIVIDADE GOVERNAMENTAL A LONGO PRAZO
 OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO
 DEMAIS OBRIGACIONES A LONGO PRAZO
 RESULTADO DIFERIDO
TOTAL DO PASSIVO

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

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

Juliana Carmo Alves
 Coord. Geral de Previdência
 Matrícula 999091



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 2023

Emissão: 22/02/2024 13:43:16

(0) RECEITA DO EXERCÍCIO PRETERITO DE INVENIENTES - SOFTWARES				
(1) RECEITA DO VALOR RECEBIVEL DE INVENIENTES - MARCAS, DIREITOS E PATENTES				
(2) RECEITA DO VALOR RECEBIVEL DE INVENIENTES - DIREITO DE USO				
(3) RECEITA DO VALOR RECEBIVEL DE INVENIENTES - PATRIMÔNIO CULTURAL INVENIENTES				
(4) OUTRAS RECEITAS DO VALOR RECEBIVEL DE INVENIENTES				
DIRETOS				
GASTOS DE IMPRINTAÇÃO E PRE-OPERACIONAIS				
GASTOS DE HONORARIOS				
(5) AMORTIZACAO DO ACUMULADA				
TOTAL	32.077.238,10	25.410.759,27	TOTAL	32.077.238,10
				25.410.759,27

Juliana Chermouth Alves
 Coord. Geral de Previdência
 Matrícula 999091

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

Paulo Alexandre Dutra da Silva
 Contador - Mat. 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 2023

Emissão: 22/02/2024 13:43:16

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

ATIVO FINANCEIRO	30.701.797,66	24.077.377,64	PASSIVO FINANCEIRO	174.175,99	9.403,92
ATIVO PERMANENTE	1.375.437,44	1.333.381,64	PASSIVO PERMANENTE	19.096.174,83	23.445.529,82
SALDO PATRIMONIAL				12.505.884,28	1.955.802,53

Quadro das Contas de Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício		ESPECIFICAÇÃO	Exercício	
	Atual	Anterior		Atual	Anterior
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
EXECUÇÃO DE OBRAS POTENCIAIS ATIVOS			EXECUÇÃO DE OBRAS POTENCIAIS PASSIVOS		
EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			EXECUÇÃO DE GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS		
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONJUNTI			EXECUÇÃO DE OBRIGACÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONJUNTI		
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS			EXECUÇÃO DE OBRIGACÕES CONTRATUAIS		
DEMANDAS JUDICIAIS			DEMANDAS JUDICIAIS		
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 10/01/2024.

B). Imobilizado:

<p>Juliana Berrnauth Alves Coord. Geral de Previdência Matrícula 999091</p>	<p>Darcília de Fátima Guedes Cabral Diretora Presidente Mat. 98001-1</p>	<p>Ruião Alexandre Diniz da Silva Contador - Mat. 999062 CRC/RJ 097994/O-2</p>
--	---	---

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\$ 28.632,89 É REFERENTE A PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3 CONSTITUCIONAL DOS FUNCIONÁRIOS DO IPAM, R\$ 16.493,17 DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO (SALDO EVIDENCIADO PELO SISTEMA DA FOLHA DE PAGAMENTO REFERENTE A ÓBITOS), R\$ 172.355,34 REFERENTE A PARTE DAS RETENÇÕES/CONSIGNAÇÕES DA FOLHA DE DEZEMBRO DE 2023 QUE SERÁ PAGA NO MÊS DE JANEIRO DE 2024 E R\$ 243,28 REFERENTE AO RESTOS A PAGAR PROCESSADO.

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

AS PROVISÕES EM LONGO PRAZO (PROVISÕES MATEMÁTICAS) NO VALOR DE R\$ 19.051.048,77 CORRESPONDEM AO ESTUDO DA AVALIAÇÃO ATUARIAL DE 2023 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.


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


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


Juliana Emermauth Alves
Coord. Geral de Previdência
Matrícula 999091



MUNICÍPIO DE CANTAGALO
IPAM - INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE CANTAGALO
RIO DE JANEIRO
00.902.907/0001-46
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DEFÍCIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL
BALANÇO - EXERCÍCIO DE 2023

Emissão: 22/02/2024 13:45:06

FL.	RUBRICA
Nº PROCESSO	

RECURSOS ORDINÁRIOS	DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
150000 - Recursos não Vinculados de Impostos		0,00	12.721,45
RECURSOS VINCULADOS		0,00	12.721,45
189000 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo gfm (Capitalização (Plano Previdenciário) - EXECUTIVO		30.526.621,67	24.055.252,26
189001 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) - LEGISLATIVO		30.368.591,88	23.807.618,20
180100 - Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) - EXECUTIVO		82.398,69	0,00
180200 - Recursos Vinculados ao RPPS - Tava de Administração		0,00	211.165,65
TOTAL		30.526.621,67	24.067.973,71

Diretora Presidente

Coordenador Geral de Previdência e Previdência Mutua

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