

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2022

AUTARQUIA MUNICIPAL DE PREVIDÊNCIA
SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO
MUNICÍPIO DE CAMBÉ



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Exercício: 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	71.618.000,00	71.618.000,00	76.265.839,88	4.647.839,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria				
Receita de Contribuições	44.185.000,00	44.185.000,00	48.160.296,39	3.975.296,39
Receita Patrimonial	12.140.000,00	12.140.000,00	13.760.244,76	1.620.244,76
Receita Agropecuária				
Receita Industrial				
Receita de Serviços				
Transferências Correntes				
Outras Receitas Correntes	15.293.000,00	15.293.000,00	14.345.298,73	-947.701,27
Receitas de Capital (II)				
Operações de Crédito				
Alienação de Bens				
Amortização de Empréstimos				
Transferências de Capital				
Outras Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	71.618.000,00	71.618.000,00	76.265.839,88	4.647.839,88
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)				
Operações de Crédito Internas				
Mobiliária				
Contratual				
Operações de Crédito Externas				
Mobiliária				
Contratual				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	71.618.000,00	71.618.000,00	76.265.839,88	4.647.839,88



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Exercício: 2022

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c - b)
Déficit (VI)				
TOTAL (VII) = (V + VI)	71.618.000,00	71.618.000,00	76.265.839,88	4.647.839,88

Saldos de Exercícios Anteriores

Recursos Arrecadados em Exercício Anteriores
Superávit Financeiro
Reabertura de Créditos Adicionais

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	55.182.000,00	56.829.421,47	54.380.961,22	54.380.961,22	54.379.762,88	2.448.460,25
Pessoal e Encargos Sociais	53.610.000,00	54.391.895,45	53.135.360,19	53.135.360,19	53.134.161,85	1.256.535,26
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes	1.572.000,00	2.437.526,02	1.245.601,03	1.245.601,03	1.245.601,03	1.191.924,99
Despesas de Capital (IX)	40.000,00	79.871,00	27.832,64	3.239,52	3.239,52	52.038,36
Investimentos	40.000,00	79.871,00	27.832,64	3.239,52	3.239,52	52.038,36
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
Reserva de Contingência (X)						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	55.222.000,00	56.909.292,47	54.408.793,86	54.384.200,74	54.383.002,40	2.500.498,61



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Exercício: 2022

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f - g)
Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)						
Amortização da Dívida Interna						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	55.222.000,00	56.909.292,47	54.408.793,86	54.384.200,74	54.383.002,40	2.500.498,61
Superávit (XIII)	16.396.000,00	14.708.707,53	21.857.046,02			
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	71.618.000,00	71.618.000,00	76.265.839,88	54.384.200,74	54.383.002,40	2.500.498,61
Reserva do RPPS	18.750.000,00	18.750.000,00				18.750.000,00



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Exercício: 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
Despesas Correntes		19.375,02	19.375,02	19.375,02		
Pessoal e Encargos Sociais						
Juros e Encargos da Dívida						
Outras Despesas Correntes		19.375,02	19.375,02	19.375,02		
Despesas de Capital		97.908,63	95.838,91	95.838,91	2.069,72	
Investimentos		97.908,63	95.838,91	95.838,91	2.069,72	
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida						
TOTAL		117.283,65	115.213,93	115.213,93	2.069,72	



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - IPC 07

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício de 2022

Exercício: 2022

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo a Pagar
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	13.465,66	59.854,46	64.660,32	8.659,80	
Pessoal e Encargos Sociais	13.465,66	59.854,46	64.660,32	8.659,80	
Juros e Encargos da Dívida					
Outras Despesas Correntes					
Despesas de Capital					
Investimentos					
Inversões Financeiras					
Amortização da Dívida					
TOTAL	13.465,66	59.854,46	64.660,32	8.659,80	


LUCIANA RAGUIAMA
CONTADOR


ANDREIA CRISTINA DA SILVA
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO

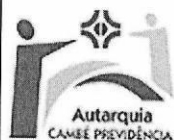


ESTADO DO PARANÁ - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)
BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro/2022

Exercício: 2022

INGRESSOS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		76.265.839,88	56.252.774,48
Ordinária		77.054,33	3.543,34
Vinculada		76.188.785,55	56.249.231,14
Recursos Vinculados à Educação		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		76.188.785,55	56.249.231,14
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)		2.354.000,00	2.100.000,00
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária		2.354.000,00	2.100.000,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)		9.382.317,10	7.451.574,87
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		24.593,12	117.283,65
Inscrição de Restos a Pagar Processados		1.198,34	59.854,46
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		9.356.525,64	7.274.436,76
Outros Recebimentos Extraorçamentários		0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		143.918.188,23	138.392.223,74
Caixa e Equivalentes de Caixa		143.918.188,23	138.392.223,74
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)		231.920.345,21	204.196.573,09



ESTADO DO PARANÁ - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)

BALANÇO FINANCEIRO
Dezembro/2022

Exercício: 2022

DISPÊNDIOS

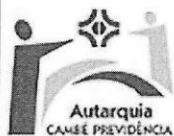
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		54.408.793,86	47.183.086,81
Ordinária		705.561,98	1.684.465,99
Vinculada		53.703.231,88	45.498.620,82
Recursos Destinados à Educação		0,00	0,00
Recursos Destinados à Saúde		0,00	0,00
Recursos Destinados à Previdência Social - RPPS		53.703.231,88	45.498.620,82
Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social		0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos		0,00	0,00
Transferências Financeiras Concedidas (VII)		1.727.562,07	419.268,04
Transferências Concedidas para Execução Orçamentária		0,00	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		1.727.562,07	419.268,04
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		0,00	0,00
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)		11.598.770,16	12.676.030,01
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		115.213,93	39.015,13
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		64.660,32	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		9.167.084,41	7.266.675,63
Outros Pagamentos Extraorçamentários		2.251.811,50	5.370.339,25
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)		164.185.219,12	143.918.188,23
Caixa e Equivalentes de Caixa		164.185.219,12	143.918.188,23
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		0,00	0,00
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		231.920.345,21	204.196.573,09

*Nota Explicativa:


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADOR


ANDREIA CRISTINA DA SILVA
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANÁ - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964 - (Modelo NBCASP - IPC 06)

BALANÇO FINANCEIRO

Dezembro/2022

Exercício: 2022

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual			Exercício Anterior		
	Receita Orçamentária (a)	Dedução da Receita Orçamentária (b)	Saldo (c) = (a - b)	Receita Orçamentária (d)	Dedução da Receita Orçamentária (e)	Saldo (f) = (d - e)
Ordinária	77.054,33	0,00	77.054,33	3.543,34	0,00	3.543,34
Vinculada	76.188.785,55	0,00	76.188.785,55	56.249.231,14	0,00	56.249.231,14
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	76.188.785,55	0,00	76.188.785,55	56.249.231,14	0,00	56.249.231,14
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	76.265.839,88	0,00	76.265.839,88	56.252.774,48	0,00	56.252.774,48


LUCIANA KAGUAMA
CONTADOR


ANDREIA CRISTINA DA SILVA
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO

**BALANÇO PATRIMONIAL**
Exercício de 2022

Data de Emissão: 10/2/2023

Exercício: 2022

ATIVO**Ativo Circulante**

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.174.510,20	126.722,95
Créditos a Curto Prazo	12.799.542,65	14.998.006,30
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	163.010.708,92	143.791.465,28
Estoques		
Ativo Não Circulante Mantido para Venda		
VPD Pagas Antecipadamente		
<i>Total do Ativo Circulante</i>	<u>176.984.761,77</u>	<u>158.916.194,53</u>

Ativo Não Circulante

Realizável a Longo Prazo	30.858.867,79	31.124.899,57
Créditos a Longo Prazo	30.858.867,79	31.124.899,57
Investimentos Temporários a Longo Prazo		
Estoques		
VPD Pagas Antecipadamente		
Investimentos	27.479.600,00	27.479.600,00
Imobilizado	149.654,07	59.136,35
Intangível		
Diferido		
<i>Total do Ativo Não Circulante</i>	<u>58.488.121,86</u>	<u>58.663.635,92</u>

TOTAL DO ATIVO235.472.883,63 217.579.830,45**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO****Passivo Circulante**

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	1.198,34	73.320,12
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		
Obrigações de Repartições a Outros Entes		
Provisões a Curto Prazo		
Demais Obrigações a Curto Prazo	197.850,04	8.408,81
<i>Total do Passivo Circulante</i>	<u>199.048,38</u>	<u>81.728,93</u>

Passivo Não Circulante

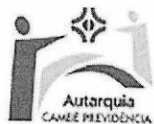
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo		
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		
Provisões a Longo Prazo	204.943.510,02	187.747.638,56
Demais Obrigações a Longo Prazo		
Resultado Diferido		
<i>Total do Passivo Não Circulante</i>	<u>204.943.510,02</u>	<u>187.747.638,56</u>

Patrimônio Líquido

**BALANÇO PATRIMONIAL****Exercício de 2022**

Data de Emissão: 10/2/2023

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	30.330.325,23	29.750.462,96
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<u>30.330.325,23</u>	<u>29.750.462,96</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>235.472.883,63</u>	<u>217.579.830,45</u>

**BALANÇO PATRIMONIAL****Exercício de 2022**

Data de Emissão: 10/2/2023

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

	Nota	Exercício: 2022	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)			
Ativo Financeiro		164.185.219,12	143.918.188,23
Ativo Permanente		71.287.664,51	73.661.642,22
<i>Total do Ativo</i>		<u>235.472.883,63</u>	<u>217.579.830,45</u>
PASSIVO (II)			
Passivo Financeiro		223.641,50	199.012,58
Passivo Permanente		204.943.510,02	187.747.638,56
<i>Total do Passivo</i>		<u>205.167.151,52</u>	<u>187.946.651,14</u>
Saldo Patrimonial (I - II)		30.305.732,11	29.633.179,31

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

	Nota	Exercício: 2022	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVOS			
Garantia e Contra garantias recebidas			
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			
Direitos Contratuais			
Outros atos potenciais ativos			
<i>Total dos Atos Potenciais Ativos</i>			
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
Garantia e Contra garantias concedidas			
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres			
Obrigações Contratuais		310.807,91	225.822,97
Outros atos potenciais passivos			
<i>Total dos Atos Potenciais Passivos</i>		<u>310.807,91</u>	<u>225.822,97</u>

**BALANÇO PATRIMONIAL****Exercício de 2022**

Data de Emissão: 10/2/2023

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	Nota	Exercício: 2022	
		Exercício Atual	Exercício Anterior
01 Recursos do Tesouro (Descentralizados)		0,00	0,00
40 Regime Proprio de Previdencia Social RPPS		141.395.444,03	125.807.270,94
94 Retencoes em Carater Consignatario		0,00	0,00
100 Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administracao/Reserva de Sobras da Taxa de Administracao do RPPS		945.714,93	
551 Compensacao entre Regimes Previdenciarios		21.620.418,66	17.911.904,71
Total das Fontes de Recursos		163.961.577,62	143.719.175,65

*Nota Explicativa:


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADORA
ANDRÉIA CRISTINA DA SILVA
PRESIDENTE
VILSON RICO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2022

Modelo Sintético

Exercício: 2022

QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	I	0,00	0,00
Contribuições	II	54.138.014,35	40.057.607,44
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	III	321.536,69	256.020,35
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	IV	17.423.590,85	8.296.740,33
Transferências e Delegações Recebidas	V	2.354.000,00	12.321.166,47
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	VI	8.659,80	4.261.800,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	VII	51.322.105,46	49.680.452,47
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>		<u>125.567.907,15</u>	<u>114.873.787,06</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
Pessoal e Encargos	VIII	938.941,27	828.095,02
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	IX	52.197.604,79	45.197.179,86
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	X	330.763,49	236.247,25
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	XI	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	XII	1.727.562,07	419.268,04
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	XIII	0,00	2.531.191,35
Tributárias	XIV	744.715,27	599.089,57
Custo de Mercadorias e Produtos Vendidos e Serviços Prestados	XV	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	XVI	69.047.485,70	70.006.638,55
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>		<u>124.987.072,59</u>	<u>119.817.709,64</u>
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I - II)		<u>580.834,56</u>	<u>-4.943.922,58</u>

QUADROS ANEXOS

Anexo I - Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>			
Impostos		0,00	0,00
Taxas		0,00	0,00
Contribuições de Melhoria		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anexo II - Contribuições

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Contribuições</u>			
Contribuições Sociais		54.138.014,35	40.057.607,44
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública		0,00	0,00
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		0,00	0,00
		<u>54.138.014,35</u>	<u>40.057.607,44</u>



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2022

Modelo Sintético

Exercício: 2022

Anexo III - Exploração e Vendas de Bens, Serviços e Direitos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Exploração e Vendas de Bens, Serviços e Direitos</u>			
Venda de Mercadorias		0,00	0,00
Venda de Produtos		0,00	0,00
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços		321.536,69	256.020,35
		<u>321.536,69</u>	<u>256.020,35</u>

Anexo IV - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	3.282.637,80
Variações Monetárias e Cambiais		3.984.882,78	0,00
Descontos Financeiros Obtidos		0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		13.438.708,07	5.014.102,53
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS OBTIDOS		0,00	0,00
APORTES DO BANCO CENTRAL		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		0,00	0,00
		<u>17.423.590,85</u>	<u>8.296.740,33</u>

Anexo V - Transferências e Delegações Recebidas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>			
Transferências Intra Governamentais		2.354.000,00	12.321.166,47
Transferências Inter Governamentais		0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências do Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes		0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas		0,00	0,00
		<u>2.354.000,00</u>	<u>12.321.166,47</u>

Anexo VI - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</u>			
Reavaliação de Ativos		0,00	4.261.800,00
Ganhos com Alienação		0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos		0,00	0,00



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2022

Modelo Sintético

		Exercício: 2022
Desincorporação de Passivos	8.659,80	0,00
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
	<u>8.659,80</u>	<u>4.261.800,00</u>

Anexo VII - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>			
VPA a Classificar		0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações		0,00	0,00
OPERACOES DA AUTORIDADE MONETARIA		0,00	0,00
SUBVENCOES ECONOMICAS		0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		49.403.902,90	47.897.076,03
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas		1.918.202,56	1.783.376,44
		<u>51.322.105,46</u>	<u>49.680.452,47</u>

Anexo VIII - Pessoal e Encargos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Pessoal e Encargos</u>			
Remuneração a Pessoal		848.281,65	741.318,77
Encargos Patronais		90.659,62	86.776,25
Benefícios a Pessoal		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		0,00	0,00
		<u>938.941,27</u>	<u>828.095,02</u>

Anexo IX - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>			
Aposentadorias e Reformas		46.706.602,24	40.580.876,36
Pensões		5.476.111,58	4.607.684,22
Benefícios de Prestação Continuada		0,00	0,00
Benefícios Eventuais		0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda		0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		14.890,97	8.619,28
		<u>52.197.604,79</u>	<u>45.197.179,86</u>

Anexo X - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>			
Uso de Material de Consumo		10.674,49	14.882,42
Serviços		311.528,29	204.333,73
Depreciação, Amortização e Exaustão		8.560,71	17.031,10
		<u>330.763,49</u>	<u>236.247,25</u>



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2022

Modelo Sintético

Exercício: 2022

Anexo XI - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>			
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00	0,00
Variações Monetárias e Cambiais		0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos		0,00	0,00
REMUNERACAO NEGATIVA DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS		0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
APORTES AO BANCO CENTRAL		0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anexo XII - Transferências e Delegações Concedidas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>			
Transferências Intra Governamentais		1.727.562,07	419.268,04
Transferências Inter Governamentais		0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas		0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais		0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos		0,00	0,00
Transferências ao Exterior		0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes		0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas		0,00	0,00
		<u>1.727.562,07</u>	<u>419.268,04</u>

Anexo XIII - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</u>			
Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas		0,00	2.462.200,00
Perdas com Alienação		0,00	0,00
Perdas Involuntárias		0,00	0,00
Incorporação de Passivos		0,00	0,00
Desincorporação de Ativos		0,00	68.991,35
		<u>0,00</u>	<u>2.531.191,35</u>



ESTADO DO PARANA - MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
Demonstrativo Contábil da lei nº 4.320, de 17 de março de 1964
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício de 2022

Modelo Sintético

Exercício: 2022

Anexo XIV - Tributárias

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Tributárias</u>			
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		4.524,00	753,76
Contribuições		740.191,27	598.335,81
		<u>744.715,27</u>	<u>599.089,57</u>

Anexo XV - Custo de Mercadorias e Produtos Vendidos e Serviços Prestados

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Custo de Mercadorias e Produtos Vendidos e Serviços Prestados</u>			
Custo de Mercadorias Vendidas		0,00	0,00
Custo de Produtos Vendidos		0,00	0,00
Custo de Serviços Prestados		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

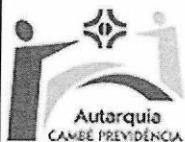
Anexo XVI - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>			
Premiações		0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações		0,00	0,00
OPERACOES DA AUTORIDADE MONETARIA		0,00	0,00
Incentivos		0,00	0,00
Subvenções Econômicas		0,00	0,00
Participações e Contribuições		0,00	0,00
Constituição de Provisões		68.851.585,86	69.803.633,45
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		195.899,84	203.005,10
		<u>69.047.485,70</u>	<u>70.006.638,55</u>


LUCIANA KAGUIAMA
CONTADOR


ANDREIA CRISTINA DA SILVA
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO



ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercício de/2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Receita de Contribuições	48.160.296,39	38.978.108,69
Receita Patrimonial	321.536,69	256.020,35
Receita Agropecuária		
Receita Industrial		
Receita de Serviços		
Remuneração das Disponibilidades	13.438.708,07	5.014.102,53
Transferências correntes recebidas	2.354.000,00	2.100.000,00
Outras Receitas/Ingressos Operacionais	14.345.298,73	12.004.542,91
Desembolsos		
Pessoal e demais despesas	54.380.961,22	45.964.189,94
Juros e encargos da dívida		
Transferências concedidas	1.727.562,07	419.268,04
Outros desembolsos operacionais	0,00	1.022.541,30
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais(I)	22.511.316,59	10.946.775,20
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Ingressos		
Alienação de bens		
Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos		
Outros ingressos de investimentos		
Desembolsos		
Aquisição de ativo não circulante	27.832,64	19.217,46
Concessão de empréstimos e financiamentos		
Outros desembolsos de investimentos		
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento(II)	-27.832,64	-19.247,46



ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercício de/2022

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Ingressos

Operações de crédito
Integralização do capital social de empresas dependentes
Outros ingressos de financiamentos

Desembolsos

Amortização/Refinanciamento da dívida
Outros desembolsos de financiamentos
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento(III)

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)

	1.047.787,25	87.094,25
Caixa e Equivalente de caixa inicial	126.722,95	39.628,70
Caixa e Equivalente de caixa final	1.174.510,20	126.722,95

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

Transferências correntes recebidas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais		
da União		
de Estados e Distrito Federal		
de Municípios		
Intragovernamentais	2.354.000,00	2.100.000,00
Outras transferências recebidas		
Total das Transferências Recebidas	2.354.000,00	2.100.000,00

Transferências concedidas

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Intergovernamentais		
a União		
a Estados e Distrito Federal		
a Municípios		
a Consórcios Públicos		



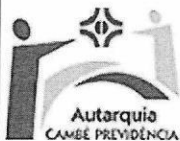
ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercício de/2022

Intragovernamentais	75.309,72	419.268,04
Outras transferências concedidas		
Total das Transferências Concedidas	75.309,72	419.268,04

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração	1.284.279,06	1.072.886,94
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	52.139.315,94	45.130.967,09
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habitação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		



ESTADO DO PARANÁ
MUNICÍPIO DE CAMBÉ
AUTARQUIA MUNICIPAL-CAMBÉ PREVIDÊNCIA
CNPJ: 20.237.599/0001.99
RUA PORTUGAL - 0000058 - CENTRO
Telefone: (043)3254-9454
previdencia@cambe.pr.gov.br

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercício de/2022

Comunicações

Energia

Transporte

Desporto e Lazer

Encargos Especiais

985.198,86

802.094,67

Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função

54.408.793,86

47.005.948,70

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

Exercício Atual

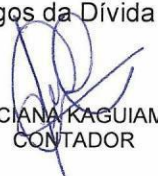
Exercício Anterior

Juros e Correção Monetária da Dívida Interna

Juros e Correção Monetária da Dívida Externa

Outros Encargos da Dívida

Total dos Juros e Encargos da Dívida


LUCIANA KAGUAMA
CONTADOR


ANDREIA CRISTINA DA SILVA
PRESIDENTE


VILSON RICO
CONTROLE INTERNO

CNPJ 20.237.599/0001-99
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em reais)

1 – OBJETIVO DA ENTIDADE

A Autarquia Municipal de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Cambé – Cambé-Previdência foi criada pela Lei Municipal nº 2.647/2014 com a finalidade de gerir o Regime Próprio de Previdência Social do Município de Cambé, sendo uma entidade autárquica, com personalidade jurídica e detentora de autonomia administrativa, gerencial, orçamentária, financeira e patrimonial, tendo como objetivo atender ao pagamento dos benefícios previdenciários concedidos aos seus segurados e dependentes.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com as diretrizes contábeis estabelecidas pela Secretaria de Previdência Social, aplicáveis aos Regimes Próprios de Previdência Social – RPPS, nos termos da Portaria n.º 509, de 12 de dezembro de 2013.

A Secretaria do Tesouro Nacional, com o objetivo de padronizar os procedimentos contábeis no âmbito da federação sob a mesma base conceitual, a qual busca assegurar o reconhecimento, a mensuração, a avaliação e a evidenciação de todos os elementos que integram o patrimônio público, publicou o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP). O objetivo do MCASP visa colaborar com o processo de elaboração e execução do orçamento, além de contribuir para resgatar o objeto da contabilidade como ciência, que é o patrimônio. Com isso, a contabilidade poderá atender a demanda de informações requeridas por seus usuários, possibilitando a análise de demonstrações contábeis adequadas aos padrões internacionais, sob os enfoques orçamentário e patrimonial, com base em um Plano de Contas Nacional o PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.



3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Apresentamos a seguir as principais práticas contábeis utilizadas para a elaboração das Demonstrações Contábeis da Entidade, bem como a composição dos saldos apresentados.

A moeda funcional utilizada pela Autarquia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis.

4 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Apresenta o valor das receitas e despesas orçamentárias previstas e equivalentes aos valores estimados na Lei Orçamentária Anual Nº 3.066/2021 e abertura de créditos suplementares conforme decretos: 531/2022, 609/2022, 621/2022 e 697/2022.

As Receitas Correntes são compostas de: Receitas de Contribuições, que abrangem: Contribuição patronal, contribuição do servidor e amortização das contribuições sob regime de parcelamento; as Receitas Patrimoniais compreendem: receitas de aluguéis e rendimento sobre investimentos; e Outras Receitas Correntes abrangem: compensação previdenciária, restituições e receitas decorrentes de aportes para a amortização de déficit atuarial.

As despesas Correntes são compostas de: Pessoal e encargos sociais, que abrangem pagamento de servidores ativos e benefícios de aposentadorias e pensões; outras despesas correntes, que abrangem: material de consumo, serviços de terceiros, obrigações tributárias e contributivas e diárias;

As despesas de Capital são compostas de: Investimentos, que abrangem a aquisição de equipamentos e material permanente e obras e instalações.

5 – BALANÇO FINANCEIRO

Apresentam as Receitas orçamentárias da Autarquia Cambé-Previdência, que compreendem: as contribuições dos servidores ativos, inativos e pensionistas, as receitas de aluguéis e os rendimentos dos investimentos; e as Despesas, que

compreendem os pagamentos com aposentadorias, pensões e despesas administrativas do Regime Próprio de Previdência.

Transferências Financeiras Recebidas e Concedidas: Refletem as movimentações de recursos financeiros entre a Prefeitura Municipal de Cambé e a Autarquia Cambé-Previdência.

Receitas e Despesas Extra-orçamentárias: são consignações das folhas de pagamento, retenções de impostos de fornecedores, e inscrições e pagamentos de restos a pagar.

Saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte: Registra os saldos financeiros disponíveis referente ao exercício anterior e exercício atual.

6 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio, além das contas de compensação que compreendem os atos que possam vir a afetar o patrimônio.

6.1 Ativo Circulante – Caixa e equivalentes de caixa

Registra as disponibilidades existentes em contas correntes e em aplicações financeiras de liquidez imediata. A composição do saldo deste grupo de contas na data de 31/12/2022 é de R\$ 1.174.510,20.

6.2 – Ativo Circulante – Créditos a curto prazo

Compreende os valores a receber por transações realizáveis no curto prazo. A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

CONTA	Valor - R\$	%
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA	1.304.986,07	10,20%
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL	1.771.051,65	13,84%
OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS - NÃO PARCELADOS	7.429.484,71	58,04%



OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	2.294.020,22	17,92%
TOTAL	12.799.542,65	100,00%

Os valores das contribuições do RPPS a receber da parte patronal e do servidor referem-se à competência de dezembro de 2022, com vencimento no mês de janeiro de 2023. O valor na conta de Outros Créditos Previdenciários Não Parcelados refere-se ao aporte para amortização de déficit atuarial do exercício de 2013, cujo valor encontra-se bloqueado judicialmente. O valor na conta de Outras Contribuições Previdenciárias a Receber refere-se aos acordos de parcelamentos junto à Prefeitura Municipal de Cambé com vencimento nos próximos 12 meses.

6.3 – Ativo Circulante – Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

O grupo de Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo registra os investimentos da entidade nos diversos segmentos de mercado autorizados e de acordo com as diretrizes estabelecidas pela Resolução n.º 4963 de 25 de novembro de 2021 e alterações. Os registros em fundos de investimentos específicos de renda fixa e renda variável, são a preço de aquisição atualizado pelo valor da cota na data do balanço. A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

CONTA	VALOR - R\$	%
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL	130.504.901,68	80,06%
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	18.656.441,53	11,44%
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO "CRÉDITO PRIVADO"	2.509.604,06	1,54%
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM AÇÕES	6.133.892,99	3,76%
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO	4.665.168,65	2,86%
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPAÇÕES	540.700,01	0,33%
TOTAL	163.010.708,92	100,00%

6.4 Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo

Os valores na conta Realizável a Longo Prazo referem-se aos saldos a receber dos acordos de parcelamentos junto à Prefeitura Municipal de Cambé com vencimento superior a 12 meses, no valor de R\$ 30.858.867,79.



6.5 Ativo Não Circulante - Investimentos – Investimentos do RPPS de longo prazo

Registra o valor dos imóveis recebidos em dação em pagamento com finalidade previdenciária. A composição do saldo deste grupo de contas na data de 31/12/2022 é de R\$ 27.479.600,00.

6.6 Ativo Não Circulante – Imobilizado

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade.

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

CONTA	Valor - R\$
BENS MÓVEIS	346.333,95
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS	-196.679,88
TOTAL	149.654,07

A depreciação passou a ser calculada a partir de janeiro de 2016, pelo método linear, à taxa definida de acordo com a vida útil remanescente de cada bem, de acordo com a Portaria nº 09 de 10/12/2015 desta Autarquia Municipal.

6.7 Passivo Circulante – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

O valor de R\$ 1.198,34 refere-se ao INSS a pagar referente à contribuição patronal com vencimento em janeiro de 2023.

6.8 Passivo Circulante – Demais obrigações a curto prazo – Valores Restituíveis

Compreende os valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, exigíveis no curto prazo. O valor em 31/12/2022 é de R\$ 197.850,04.

6.9 Passivo Não Circulante – Provisões a longo prazo

A composição dos saldos deste grupo de contas é a seguinte:

CONTA	VALOR - R\$
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	204.943.510,02
PLANO PREVIDENCIÁRIO – PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	514.361.337,26
APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	534.274.653,19
(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00
(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	18.600.803,62
(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	1.312.512,31
(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	0,00
PLANO PREVIDENCIÁRIO – PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	196.662.157,44
APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	700.192.086,92
(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	207.944.316,56
(-) CONTRIBUIÇÕES DO SERVIDOR PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	199.609.347,30
(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	95.976.265,62
PLANO PREVIDENCIÁRIO – PLANO DE AMORTIZAÇÃO	572.961.697,98
(-) OUTROS CRÉDITOS DO PLANO DE AMORTIZAÇÃO	572.961.697,98
PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO PREVIDENCIÁRIO	66.881.713,30
AJUSTE DE RESULTADO ATUARIAL SUPERAVITÁRIO	66.881.713,30

Os valores acima foram contabilizados de acordo com a Avaliação Atuarial vigente para o exercício de 2022.

6.10 Patrimônio Líquido – Resultados Acumulados

Apresenta a apuração do resultado contábil e atuarial do Regime Próprio de Previdência através do regime de competência. O exercício de 2022 demonstra um resultado acumulado de R\$ 30.330.325,23.

6.11 Compensações – Obrigações Contratuais a Executar

f
kw
0

Compreende os atos que podem vir a afetar negativamente o patrimônio. O montante de R\$ 310.807,91 compreende os valores de obrigações contratuais com fornecimento de bens ou serviços e outras obrigações quando a administração pública participa como contratante.

6.12 – Demonstrativo do superávit/déficit financeiro apurado no balanço patrimonial

Corresponde à diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. As fontes de recursos da Autarquia Cambé Previdência apresentam superávit no montante de R\$ 163.961.577,62. São recursos disponíveis em 31/12/2022, que poderão servir para abertura de créditos adicionais em exercícios posteriores.

7 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício.

O exercício de 2022 demonstra uma variação patrimonial aumentativa no valor de R\$ 125.567.907,15 e uma variação patrimonial diminutiva no valor de R\$ 124.987.072,59, gerando um resultado no valor de R\$ 580.834,56.

8 – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta os Ingressos (entradas) e os Desembolsos (saídas) de caixa classificadas em fluxo operacional, de investimento e de financiamento.

Fluxo de caixa das atividades operacionais: Ingressos das Operações: Compreendem as receitas relativas às atividades operacionais líquidas das respectivas deduções e as transferências correntes recebidas; Desembolsos das Operações: compreendem as despesas relativas às atividades operacionais.

Fluxo de caixa das atividades de investimento: Desembolsos de Investimento: Compreendem as despesas referentes à aquisição de ativos não circulantes.

Caixa e equivalente de caixa: Compreende o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, além das aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

Quadro das Transferências Recebidas e Concedidas: Transferências Intragovernamentais: Compreendem as transferências de recursos no âmbito de um mesmo ente da Federação.

Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função: Apresentam os valores das despesas de acordo com a classificação por função.

9 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A emissão das referidas Demonstrações Contábeis foi efetuada em 13/02/2023 e não há eventos subsequentes a serem divulgados.



Luciana Kaguiama
Contadora CRC 51.653-PR



Andréia Cristina da Silva
Diretora Presidente



Vilsón Rico
Controle Interno