

## Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Administração Indireta - INST. PREV. DOS SERV. MUNIC. DE CASIMIRO DE ABREU

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	144.057.399,90	PASSIVO CIRCULANTE	29.923,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-9.670,12	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A	29.923,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	-9.670,12	PESSOAL A PAGAR	29.923,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	-9.670,12	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	29.923,64
CONTA ÚNICA RPPS	-9.670,12	PESSOAL A PAGAR	29.923,64
BANCOS CONTA MOVIMENTO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	732,81	FÉRIAS	29.923,64
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	-10.402,93	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	209.411.723,09
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.088.827,39	PROVISÕES A LONGO PRAZO	209.411.723,09
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	484.001,83	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	209.411.723,09
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	484.001,83	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLI	209.411.723,09
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	484.001,83	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	82.951.806,13
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL A RECEBER IPREV-CA	484.001,83	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO P	83.551.636,48
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO	-556.663,28
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	1.604.825,56	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO	-43.167,07
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	126.459.916,96
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	141.976.420,87	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO P	290.414.268,07
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	139.012.773,12	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPP	-71.954.527,15
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS- CONSOLIDAÇÃO	139.012.773,12	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPF	-53.763.233,36
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	129.955.677,10	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO R	-37.396.590,46
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	129.955.677,10	(-) PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS	-840.000,14
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS	8.075.417,27	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>209.441.646,73</b>
FUNDOS DE ACOES	8.059.094,10		
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES	16.323,17	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Exercício Atual</b>
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	981.678,75	RESULTADOS ACUMULADOS	-64.390.326,98
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	981.678,75	RESULTADO DO EXERCÍCIO	-15.040.094,18
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	2.963.647,75	RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-49.350.232,80
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	2.963.647,75	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-64.390.326,98</b>
(-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	2.963.647,75		
ESTOQUES	1.821,76		
ALMOXARIFADO	1.821,76		
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	1.821,76		
MATERIAL DE CONSUMO	1.821,76		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	993.919,85		
IMOBILIZADO	993.919,85		
BENS MOVEIS	344.776,22		
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	344.776,22		
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	16.564,35		
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	5.205,00		
EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	834,35		
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	10.525,00		
BENS DE INFORMÁTICA	60.255,00		
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	60.255,00		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.733,54		
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	527,00		
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	1.083,80		
MOBILIÁRIO GERAL 2016	32.122,74		
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	10.498,54		
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	10.498,54		

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
DEMAIS BENS MÓVEIS	223.724,79		
OUTROS BENS MÓVEIS	223.724,79		
BENS IMÓVEIS	672.178,18		
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	672.178,18		
BENS DE USO ESPECIAL	672.178,18		
EDIFÍCIOS	672.178,18		
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-23.034,55		
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLID.	-23.034,55		
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-23.034,55		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS	-2.708,74		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-15.110,37		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-1.778,09		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS	-787,35		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-2.650,00		
<b>TOTAL</b>	<b>145.051.319,75</b>	<b>TOTAL</b>	<b>145.051.319,75</b>

ATIVO FINANCEIRO	Exercício Atual	PASSIVO FINANCEIRO	Exercício Atual
ATIVO	141.966.750,75	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	9.782,38
ATIVO CIRCULANTE	141.966.750,75	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-9.670,12		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	-9.670,12	<b>TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>9.782,38</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	-9.670,12		
CONTA ÚNICA RPPS	-9.670,12		
BANCOS CONTA MOVIMENTO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	732,81		
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	-10.402,93		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	141.976.420,87		
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	139.012.773,12		
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO	139.012.773,12		
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	129.955.677,10		
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	129.955.677,10		
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS	8.075.417,27		
FUNDOS DE ACOES	8.059.094,10		
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES	16.323,17		
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	981.678,75		
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	981.678,75		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	2.963.647,75		
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	2.963.647,75		
(-) AJUSTE DE PERDAS COM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	2.963.647,75		
<b>TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>141.966.750,75</b>		

ATIVO PERMANENTE	Exercício Atual	PASSIVO PERMANENTE	Exercício Atual
ATIVO	3.084.569,00	PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO	209.441.646,73
ATIVO CIRCULANTE	2.090.649,15	PASSIVO CIRCULANTE	29.923,64
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	2.088.827,39	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	29.923,64
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	484.001,83	PESSOAL A PAGAR	29.923,64
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	484.001,83	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	29.923,64
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	484.001,83	PESSOAL A PAGAR	29.923,64
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL A RECEBER IPREV-CA	484.001,83	FÉRIAS	29.923,64
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	209.411.723,09
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	1.604.825,56	PROVISÕES A LONGO PRAZO	209.411.723,09
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	209.411.723,09
ESTOQUES	1.821,76	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	209.411.723,09
ALMOXARIFADO	1.821,76	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	82.951.806,13
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	1.821,76	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁR	83.551.636,48
MATERIAL DE CONSUMO	1.821,76	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-556.663,28
ATIVO NÃO CIRCULANTE	993.919,85	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-43.167,07
IMOBILIZADO	993.919,85	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	126.459.916,96
BENS MOVEIS	344.776,22	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRI	290.414.268,07
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	344.776,22	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-71.954.527,15
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	16.564,35	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-53.763.233,36
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	5.205,00	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-37.396.590,46
EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	834,35		
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	10.525,00		
BENS DE INFORMÁTICA	60.255,00		

ATIVO PERMANENTE	Exercício Atual	PASSIVO PERMANENTE	Exercício Atual
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	60.255,00	(-) PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS	-840.000,14
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.733,54		
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	527,00	<b>TOTAL DO PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>209.441.646,73</b>
MÁQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	1.083,80		
MOBILIÁRIO GERAL 2016	32.122,74		
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	10.498,54		
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	10.498,54		
DEMAIS BENS MÓVEIS	223.724,79		
OUTROS BENS MÓVEIS	223.724,79		
BENS IMÓVEIS	672.178,18		
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	672.178,18		
BENS DE USO ESPECIAL	672.178,18		
EDIFÍCIOS	672.178,18		
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-23.034,55		
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-23.034,55		
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-23.034,55		
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	-2.708,74		
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-15.110,37		
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-1.778,09		
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	-787,35		
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS	-2.650,00		
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE</b>	<b>3.084.569,00</b>		
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			<b>-64.400.109,36</b>

## COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	480.000,02	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>480.000,02</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

## DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL
ORDINÁRIA	141.956.968,37
<b>TOTAL</b>	<b>141.956.968,37</b>

## Notas:

O saldo da conta " Banco do Brasil S/A c/c nº 60.222-1 e Banco do Brasil S/A c/c 60.223-X " figura como negativo em virtude dos cheques emitidos e ainda não apresentados, uma vez que o resgate das aplicações financeiras é automático, considerando que os valores não devem permanecer na conta corrente sem aplicação. Assim, os valores correspondentes aos cheques emitidos e não apresentados até dezembro de 2016 só serão resgatados das aplicações no momento da compensação dos mesmos, ocasionando a reversão dos saldos. Resolução CMN nº 3922/2010 e 4.392/2014.

Passivo Permanente: As Provisões Matemáticas Previdenciárias (Passivo Atuarial) são contabilizadas de acordo com os informes constantes na Avaliação Atuarial de 2016. Sua contabilização vem cumprir as determinações contidas na Legislação Previdenciária;

Passivo Real Descoberto: A avaliação Atuarial cuja data base de 31/12/2015, informa um Déficit Atuarial de R\$ -97.052.642,84 e no registro do Balanço Patrimonial consta um Déficit Atuarial de R\$ - 64.390.326,98, a diferença deve-se a capitalização do Ativo Financeiro;

A conta CREDITOS DIVERSOS, são créditos oriundos de ativos a receber do Banco Santos, cuja falência foi decretada em 20 de setembro de 2005;

Depreciação: Esta sendo realizada depreciação, nos prazos e taxas estabelecidos pela IN SRF nº 162/1998 para os bens móveis adquiridos a partir de 01/01/2013, para os adquiridos em exercícios anteriores procederemos os ajustes necessários em atendimento ao MCASP;  
Método utilizado na depreciação: Método linear.

Na conta "1.1.4.9.1.00.00 (-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES

Foi registrada a redução a valor recuperável de investimentos e aplicações temporárias, de acordo com a marcação a mercado dos ativos, conforme estabelece o MCASP.

Atos Potenciais Ativos: Parcelamento de Débitos Previdenciários, conf. Lei Municipal nº 1.560 de 09 de maio de 2013.