

## Anexo 14 - Balanço Patrimonial

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

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	114.025.023,19	PASSIVO CIRCULANTE	26.706,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-95.014,08	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A	26.706,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	-95.014,08	PESSOAL A PAGAR	26.706,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	-95.014,08	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	26.706,24
CONTA ÚNICA RPPS	-95.014,08	PESSOAL A PAGAR	26.706,24
BANCOS CONTA MOVIMENTO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	-87.242,05	FÉRIAS	26.706,24
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	-7.772,03	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	163.874.183,86
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.664.228,85	PROVISÕES A LONGO PRAZO	163.874.183,86
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	59.403,29	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	163.874.183,86
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	59.403,29	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLI	163.874.183,86
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	59.403,29	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	55.757.816,93
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL A RECEBER IPREV-CA	59.403,29	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO P	55.905.489,89
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO	-132.019,01
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	1.604.825,56	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO	-15.653,95
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	108.116.366,93
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	112.455.210,42	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO P	254.134.662,43
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	112.455.210,42	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPP	-65.683.789,32
TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS- CONSOLIDAÇÃO	112.455.210,42	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPF	-48.130.490,69
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	104.258.517,46	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO R	-31.004.015,23
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	104.258.517,46	(-) PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS	-1.200.000,26
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS	7.345.324,56	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>163.900.890,10</b>
FUNDOS DE ACOES	7.327.289,82		
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES	18.034,74	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>Exercício Atual</b>
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	851.368,40	RESULTADOS ACUMULADOS	-49.350.232,80
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	851.368,40	RESULTADO DO EXERCÍCIO	12.302.303,42
ESTOQUES	598,00	RESULTADO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-61.652.536,22
ALMOXARIFADO	598,00	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-49.350.232,80</b>
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	598,00		
MATERIAL DE CONSUMO	598,00		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	525.634,11		
IMOBILIZADO	525.634,11		
BENS MOVEIS	168.780,69		
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	168.780,69		
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	7.480,00		
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	7.480,00		
BENS DE INFORMÁTICA	19.570,00		
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	19.570,00		
DEMAIS BENS MÓVEIS	141.730,69		
OUTROS BENS MÓVEIS	141.730,69		
BENS IMÓVEIS	366.371,41		
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	366.371,41		
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	366.371,41		
OBRAS EM ANDAMENTO	366.371,41		
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-9.517,99		
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLID.	-9.517,99		
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-9.517,99		
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS	-1.592,14		

ATIVO	Exercício Atual	PASSIVO	Exercício Atual
DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-7.925,85		
<b>TOTAL</b>	<b>114.550.657,30</b>	<b>TOTAL</b>	<b>114.550.657,30</b>

ATIVO FINANCEIRO	Exercício Atual	PASSIVO FINANCEIRO	Exercício Atual
ATIVO	112.360.196,34	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	252.357,52
ATIVO CIRCULANTE	112.360.196,34	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-95.014,08		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	-95.014,08	<b>TOTAL DO PASSIVO FINANCEIRO</b>	<b>252.357,52</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	-95.014,08		
CONTA ÚNICA RPPS	-95.014,08		
BANCOS CONTA MOVIMENTO - PLANO PREVIDENCIÁRIO	-87.242,05		
BANCOS CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	-7.772,03		
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	112.455.210,42		
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	112.455.210,42		
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO	112.455.210,42		
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	104.258.517,46		
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA	104.258.517,46		
APLICACOES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS	7.345.324,56		
FUNDOS DE ACOES	7.327.289,82		
FUNDOS DE INVESTIMENTOS EM PARTICIPACOES	18.034,74		
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	851.368,40		
APLICACOES COM A TAXA DE ADMINISTRACAO DO RPPS	851.368,40		
<b>TOTAL DO ATIVO FINANCEIRO</b>	<b>112.360.196,34</b>		

ATIVO PERMANENTE	Exercício Atual	PASSIVO PERMANENTE	Exercício Atual
ATIVO	2.190.460,96	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	163.900.890,10
ATIVO CIRCULANTE	1.664.826,85	PASSIVO CIRCULANTE	26.706,24
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.664.228,85	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	26.706,24
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	59.403,29	PESSOAL A PAGAR	26.706,24
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - INTRA OFSS	59.403,29	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	26.706,24
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	59.403,29	PESSOAL A PAGAR	26.706,24
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL A RECEBER IPREV-CA	59.403,29	FÉRIAS	26.706,24
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	163.874.183,86
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA - CONSOLIDAÇÃO	1.604.825,56	PROVISÕES A LONGO PRAZO	163.874.183,86
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTARIA	1.604.825,56	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	163.874.183,86
ESTOQUES	598,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	163.874.183,86
ALMOXARIFADO	598,00	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS CONCEDIDOS	55.757.816,93
ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	598,00	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS DO PLANO PREVIDENCIÁRI	55.905.489,89
MATERIAL DE CONSUMO	598,00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO APOSENTADO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-132.019,01
ATIVO NÃO CIRCULANTE	525.634,11	(-) CONTRIBUIÇÕES DO PENSIONISTA PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-15.653,95
IMOBILIZADO	525.634,11	PLANO PREVIDENCIARIO - PROVISOES DE BENEFICIOS A CONCEDER	108.116.366,93
BENS MOVEIS	168.780,69	APOSENTADORIAS/PENSÕES/OUTROS BENEFÍCIOS A CONCEDER DO PLANO PREVIDENCIÁRI	254.134.662,43
BENS MOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	168.780,69	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ENTE PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-65.683.789,32
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	7.480,00	(-) CONTRIBUIÇÕES DO ATIVO PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-48.130.490,69
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	7.480,00	(-) COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	-31.004.015,23
BENS DE INFORMÁTICA	19.570,00		
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	19.570,00		
DEMAIS BENS MÓVEIS	141.730,69		
OUTROS BENS MÓVEIS	141.730,69		
BENS IMÓVEIS	366.371,41		
BENS IMOVEIS- CONSOLIDAÇÃO	366.371,41		

ATIVO PERMANENTE	Exercício Atual	PASSIVO PERMANENTE	Exercício Atual
BENS IMÓVEIS EM ANDAMENTO	366.371,41	(-) PARCELAMENTO DE DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS	-1.200.000,26
OBRAS EM ANDAMENTO	366.371,41		
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-9.517,99	<b>TOTAL DO PASSIVO PERMANENTE</b>	<b>163.900.890,10</b>
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-9.517,99		
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-9.517,99		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	-1.592,14		
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	-7.925,85		
<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE</b>	<b>2.190.460,96</b>		
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			<b>-49.602.590,32</b>

## COMPENSAÇÕES

Saldo dos Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Saldo dos Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual
EXECUÇÃO DE OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	840.000,14	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	143.037,92
<b>TOTAL</b>	<b>840.000,14</b>	<b>TOTAL</b>	<b>143.037,92</b>

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL
ORDINÁRIA	112.107.838,82
<b>TOTAL</b>	<b>112.107.838,82</b>

## Notas:

O saldo da conta "Banco Conta Movimento - Recursos da Taxa de Administração do RPPS" 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 2015 só serão resgatados das aplicações no momento da compensação dos mesmos, ocasionando a reversão dos saldos. Resolução CMN nº 3922/2010.

Passivo Permanente: As Provisões Matemáticas Previdenciárias (Passivo Atuarial) são contabilizadas de acordo com os informes constantes na Avaliação Atuarial de 2015. Sua contabilização vem cumprir as determinações contidas na Legislação Previdenciária;

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.

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