

**INST DE PREV SERV MUN DE CHA GRANDE**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Dezembro(31/12/2018)



Exercício de 2018

**ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS**

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.052.983,26</b>	<b>1.742.694,01</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>193.400,61</b>	<b>129.734,34</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	139.549,08	206.000,00	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS</b>	<b>35.926,10</b>	<b>36.336,72</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	139.549,08	206.000,00	<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>	<b>35.926,10</b>	<b>36.336,72</b>
CONTA ÚNICA RPPS	139.549,08	206.000,00	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	885,78
<b>DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.835.663,35</b>	<b>1.448.009,68</b>	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	34.640,90	35.450,94
<b>CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO</b>	<b>387.653,67</b>	<b>0,00</b>	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	420,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	38.479,35	0,00	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	865,20	0,00
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	38.479,35	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO</b>	<b>20.930,00</b>	<b>10.315,00</b>
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	310.694,97	0,00	<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ</b>	<b>20.930,00</b>	<b>10.315,00</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO</b>	<b>1.448.009,68</b>	<b>1.448.009,68</b>	FORNECEDORES NACIONAIS	20.930,00	10.315,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	216,32	216,32	<b>DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>136.544,51</b>	<b>83.082,62</b>
CRÉDITOS A RECEBER DE ENTIDADES ESTADUAIS, DISTRITAIS E MUN	1.447.793,36	1.447.793,36	VALORES RESTITUÍVEIS	136.544,51	83.082,62
<b>INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO</b>	<b>76.190,93</b>	<b>88.684,33</b>	CONSIGNAÇÕES	136.544,51	83.082,62
<b>TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>76.190,93</b>	<b>88.684,33</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>786.937,74</b>	<b>91.839.229,67</b>
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS	76.190,93	88.684,33	<b>PROVISÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>786.937,74</b>	<b>91.839.229,67</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>1.579,90</b>	<b>0,00</b>	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO</b>	<b>786.937,74</b>	<b>91.839.229,67</b>
<b>ALMOXARIFADO</b>	<b>1.579,90</b>	<b>0,00</b>	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	0,00	36.958.657,08
MATERIAL DE EXPEDIENTE	1.579,90	0,00	PLANO FINANCEIRO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	0,00	54.880.572,59
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>15.477,31</b>	<b>15.477,31</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDO	63.284.817,32	0,00
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>15.477,31</b>	<b>15.477,31</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	81.186.062,40	0,00
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>15.477,31</b>	<b>15.477,31</b>	PLANO PREVIDENCIÁRIO - PLANO DE AMORTIZAÇÃO	-143.683.941,98	0,00
DEMAIS BENS MÓVEIS	15.477,31	15.477,31	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>980.338,35</b>	<b>91.968.964,01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.068.460,57</b>	<b>1.758.171,32</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
			ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
			<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.088.122,22</b>	<b>-90.210.792,69</b>
			<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>1.088.122,22</b>	<b>-90.210.792,69</b>
			<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>1.088.122,22</b>	<b>-90.210.792,69</b>
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	91.298.914,91	1.551.619,63
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-90.210.792,69	-91.762.412,32
			<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>1.088.122,22</b>	<b>-90.210.792,69</b>
			<b>TOTAL</b>	<b>2.068.460,57</b>	<b>1.758.171,32</b>

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA

**INST DE PREV SERV MUN DE CHA GRANDE**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PERÍODO**



Exercício de 2018

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

ATIVO FINANCEIRO	215.956,33	294.900,65	PASSIVO FINANCEIRO (193.400,61)+ Restos não Processado(8.200,00)	201.600,61	129.734,34
ATIVO PERMANENTE	1.852.504,24	1.463.270,67	PASSIVO PERMANENTE	786.937,74	91.839.229,67
			SALDO PATRIMONIAL	1.079.922,22	-90.210.792,69

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 52d01633-4fc6-4aad-9d95-f106fac01dad





# INST DE PREV SERV MUN DE CHA GRANDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



### NOTA EXPLICATIVA

atividades. Ativo Não Circulante

6. Ativo Realizável a Longo Prazo Os ativos realizáveis a longo prazo representam os valores a receber por fornecimentos de bens, serviços, créditos tributários, dívida ativa, transferências, empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis após doze meses da publicação das demonstrações contábeis, deduzindo-se os ajustes de perdas de créditos a longo prazo.

7. Imobilizado Ativo Imobilizado são os direitos que tenham por objeto bens corpóreos e incorpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade ou exercido com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, o grupo de bens imóveis compreende os valores dos bens duráveis, que não podem ser retirados sem destruição ou dano, os quais classificam-se em bens de uso especial, bens dominicais, bens de uso do povo, inclusive imóveis em construção.

É importante informar que a Diretoria de Patrimônio inventariou os bens, porém não foi concluída a reavaliação dos bens em uso e dos sucateados, assim como o valor de depreciação acumulada dos bens móveis; podemos ver que houve um aumento no imobilizado pela incorporação de ativos nos bens imóveis em comparação com o exercício de 2016. Passivo Circulante

8. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar São as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito; aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo estão compreendidos nesse grupo de contas. O critério utilizado pelo Município para apurar os valores a pagar foi realizado pelo Sistema de Contabilidade da instituição.

9. Empréstimos e Financiamentos Compreende as obrigações financeiras externas e internas da entidade a título de empréstimos, bem como as aquisições efetuadas diretamente com o fornecedor, com vencimento no curto prazo.

10. Fornecedores a Pagar Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propagandas

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA  
Acesse em: <http://www.tce-pe.gov.br/portal/Qualidade/Docs/assinaturas/000101633-4105-4aad-9d09-0001106ac01dad>

# INST DE PREV SERV MUN DE CHA GRANDE

## ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2018)

Exercício de 2018



### NOTA EXPLICATIVA

aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

11. Demais Obrigações a Curto Prazo Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros, não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento em até doze meses inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações. Passivo Não Circulante

12. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Longo Prazo Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

13. Fornecedores a Longo Prazo Compreende as obrigações junto aos fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no longo prazo.

14. Provisões a Longo Prazo Compreende os passivos de prazos ou de valores incertos, com probabilidade de ocorrerem no longo prazo.

15. Demais Obrigações a Longo Prazo Compreendem as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, com vencimento após doze meses da data das demonstrações contábeis, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações.

16. Patrimônio Líquido Compreende o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos.

Em síntese a administração apresentou o Balanço Patrimonial do exercício de 2018 adequadamente com a posição patrimonial e financeira da entidade em equilíbrio e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, dentro dos padrões estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público juntamente com as notas explicativas.

Documento Assinado Digitalmente por: DIOGO ALEXANDRE GOMES NETO, DANIEL DE FREITAS BARBOSA  
Acesse em: <https://etce.tce.rj.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 52d1e163304fc6-4aad-9d95-f106fac01dad