



INSTITUTO DE PREV. SOCIAL DOS SERV. PÚBLICOS DO MUNICÍPIO  
DE ITAPOÁ - IPESI

Pág 1 / 3

Prestação de Contas  
AN 14 - Balanço Patrimonial  
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

**BALANÇO PATRIMONIAL**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo Circulante</b>		<b>117.956.051,27</b>	<b>110.147.216,76</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa		25.938,62	44.058,11
Créditos a Curto Prazo		761.672,78	0,00
Créditos Tributários a Receber		761.672,78	0,00
Clientes		0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária		0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		117.168.439,87	110.103.158,65
Títulos e Valores Mobiliários		0,00	(0,00)
Investimentos do RPPS		117.168.439,87	110.103.158,65
Aplicações em Segmento de Imóveis		0,00	0,00
(-)Ajuste de Perdas e Investimentos de Aplicações Temporários		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		0,00	0,00
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>1.521.488,83</b>	<b>1.510.527,84</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo		1.065.205,00	1.065.205,00
Créditos a Longo Prazo		1.065.205,00	1.065.205,00
Créditos Tributários a Receber		1.065.205,00	1.065.205,00
Clientes		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos		0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária		0,00	0,00
Dívida Ativa Não Tributária		0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
Estoques		0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Participações Permanentes		0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Met. Equiv. Patrimonial		0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Metodo de Custo		0,00	0,00
(-)Redução ao Valor Recup. de Participação Permanente		0,00	0,00
Propriedades Para Investimento		0,00	0,00
(-) Depreciação Acumulada de Investimentos		0,00	0,00
(-) Redução do Valor Recuperável de Propriedade p/ Investimento		0,00	0,00
Investimento do RPPS de Longo Prazo		0,00	0,00
(-) Redução ao valor Recuperável de Investimento do RPPS		0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimento - Demais		0,00	0,00
Imobilizado		456.283,83	445.322,84
Bens Móveis		169.286,29	164.043,30
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. - Bens Móveis		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado - Bens Móveis		0,00	0,00
Bens Imóveis		286.997,54	281.279,54
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. Imóveis		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável - Bens Imóveis		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>119.477.540,10</b>	<b>111.657.744,60</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
<b>Passivo Circulante</b>		<b>144.367,78</b>	<b>79.958,09</b>

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 23/02/2022 10:21 -03:00 -03  
PARA CONFERÊNCIA DO SEU CONTEÚDO ACESSSE <https://c.atende.net/pp621634c092993>.





INSTITUTO DE PREV. SOCIAL DOS SERV. PÚBLICOS DO MUNICÍPIO  
DE ITAPOÁ - IPESI

Pág 2 / 3

Prestação de Contas  
AN 14 - Balanço Patrimonial  
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		11.400,90	969,88
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		132.966,88	78.988,21
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>164.794.095,23</b>	<b>119.770.189,44</b>
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo		0,00	0,00
Fornecedores a Longo Prazo		0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo		0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo		164.794.095,23	119.770.189,44
Provisões Matemáticas Previdenciárias		164.794.095,23	119.770.189,44
Demais Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>(45.460.922,91)</b>	<b>(8.192.402,93)</b>
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
Reservas de Lucros		0,00	0,00
Demais Reservas		0,00	0,00
Resultados Acumulados		(45.460.922,91)	(8.192.402,93)
Resultado do Exercício		(37.268.519,98)	2.678.628,75
Resultado de Exercícios Anteriores		(8.192.402,93)	(10.871.031,68)
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Outros Resultados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>119.477.540,10</b>	<b>111.657.744,60</b>

<b>QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES</b>			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Ativo (I)</b>			
Ativo Financeiro		117.194.378,49	110.147.216,76
Ativo Permanente		2.283.161,61	1.510.527,84
<b>Total do Ativo</b>		<b>119.477.540,10</b>	<b>111.657.744,60</b>
<b>Passivo (II)</b>			
Passivo Financeiro		172.640,06	103.460,02
Passivo Permanente		164.794.095,23	119.770.189,44
<b>Total do Passivo</b>		<b>164.966.735,29</b>	<b>119.873.649,46</b>
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b>		<b>(45.489.195,19)</b>	<b>(8.215.904,86)</b>

<b>QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Atos Potenciais Ativos</b>			
Garantias e Contragarantias recebidas		0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Direitos Contratuais		0,00	0,00
Outros atos potenciais ativo		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Atos Potenciais Passivos</b>			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		17.394,46	0,00





**INSTITUTO DE PREV. SOCIAL DOS SERV. PÚBLICOS DO MUNICÍPIO  
DE ITAPOÁ - IPESI**

Pág 3 / 3

Prestação de Contas  
AN 14 - Balanço Patrimonial  
Período de Referência: Janeiro a Dezembro de 2021

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO**

	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>		<b>17.394,46</b>	<b>0,00</b>

**QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO  
(Lei nº 4.320/1964)**

	Exercício Atual	Exercício Anterior
01030000 - Contribuição Fundo Previdenciário-rpps	7.519.183,12	18.357.166,57
01750000 - Taxa de Administração RPPS	255.141,04	619.184,88
03030000 - Contribuição Fundo Previdenciário-rpps	107.749.590,31	90.188.766,21
03750000 - Taxa de Administração RPPS	1.497.823,96	878.639,08
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>117.021.738,43</b>	<b>110.043.756,74</b>

**Notas Explicativas**

**FONTE:** Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** INSTITUTO DE PREV. SOCIAL DOS SERV. PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITAPOÁ - IPESI, **Data Emissão** 23/02/2022, **Hora emissão** 10:20:54

**Notas:**

O Balanço Patrimonial, contempla o ativo, o passivo e o patrimônio líquido. O quadro dos ativos e passivos financeiros e permanente, o quadro das contas de compensação e o quadro do superávit financeiro, elencados em duas colunas com as informações do exercício atual e o exercício anterior. O montante do ativo é de R\$ 117.956.051,27, distribuídos da seguinte forma: Caixa e Equivalente de Caixa no valor de R\$ 25.938,62, que contempla no numerário nas contas correntes bancárias para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato: Créditos a Curto Prazo Intra OFSS a receber no valor de R\$761.672,78 Investimentos e Aplicações temporárias a Curto Prazo, são as aplicações nos fundos de investimentos no valor de R\$117.168.439,87. Aplicações essas mensuradas pelo valor original acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do exercício. Crédito tributário a Receber no valor de R\$ 1.065.205,00, valor este que representa a conta contábil de parcelamento de débitos previdenciários das provisões matemáticas do exercício de 2015 conforme orientação do TCE/SC via e-mail em fevereiro/2016 a todos os RPPS, foi efetuado o lançamento contábil de transferência de saldo: Imobilizado no valor de R\$ 456.283,83, sendo R\$ 169.286,29 de Bens Móveis e R\$ 286.997,54 de Bens Imóveis. Os valores foram registrados pelos valores nominais atribuídos por ocasião de suas respectivas aquisições ou construções, conforme preceitua o art. 106, II da Lei nº 4.320/1964. Não foi realizado o inventário, reavaliação, registro de depreciações, não ocorreram perdas e baixas de bens, assim como não foram recebidos bens em doação. O valor do montante do passivo e patrimônio líquido é de R\$119.477.540,10, distribuídos da seguinte forma: Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo R\$ 11.400,90, que compreende a obrigação junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidade e da prestação de serviços, tais como de água, luz, telefone, material de limpeza e serviços prestados. Demais Obrigações a Curto Prazo no valor de R\$ 132.966,88, valor este relativo as consignações da folha de pagamento do mês de dezembro/2020. Tais como IRRF, consignado Banco do Brasil, consignado a Caixa Econômica e outros: Provisões matemáticas previdenciárias no valor de R\$ 164.794.095,23, representa a totalidade dos compromissos líquidos do Plano de Benefícios (segurados e beneficiários), isto é, a diferença entre a totalidade das obrigações previdenciárias do RPPS e as obrigações dos agentes responsáveis pelas fontes de custeio. A Avaliação Atuarial ano base 2021 com data base de 30/09/2021 está sendo elaborada pela empresa Lumens Assessoria e Consultoria Atuarial Ltda. O Valor do Patrimônio Líquido é de R\$ (45.460.922,91), valor este que representa o saldo do confronto do Resultado do Exercício de R\$ (37.268.519,98) com o Resultado de Exercícios Anteriores de R\$8.192.402,93. O Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanente consta: Ativo Financeiro R\$ 117.194.378,49, valor este relativo ao somatório de Caixa R\$25.938,62, créditos a curto prazo R\$761.672,78 e o Investimento e Aplicações Temporários no valor de R\$117.168.439,87. Ativo Permanente R\$1.521.488,83, valor este sendo o somatório do Ativo Realizável a Longo Prazo de R\$ 1.065.205,00 e do Imobilizado no valor de R\$ 446.283,83. Passivo Financeiro de R\$172.640,06 que é o somatório do passivo circulante de R\$132.966,88 e a inscrição em Restos a Pagar não processados de R\$ 28.272,28 e restos a pagar processados no valor de R\$ 11.400,90; Passivo Permanente de R\$ 164.794.095,23 que representa as Provisões Matemáticas Previdenciárias a longo prazo; Saldo Patrimonial de R\$ (45.489.195,19) que é o confronto total do ativo de R\$119.477.540,10 com o total do Passivo de R\$ 164.966.735,29. No quadro do Superávit/Déficit Financeiro consta o total das fontes de recursos de R\$ 117.021.738,43, valor este oriundo tanto do recurso de contribuição Fundo Previdenciário – RPPS, como da Taxa de A

  
assinado eletronicamente  
23/02/2022 10:49:30

Assinado eletronicamente por:  
WILMARA JAQUELINE MADEIRA  
PITTA: 77466896987  
774.668.969-87

  
assinado eletronicamente  
23/02/2022 10:21:01

Assinado eletronicamente por:  
IARA CRISTINE DE OLIVEIRA  
HOEPFNER: 73178500987  
731.785.009-87

WILMARA JAQUELINE MADEIRA PITTA  
Diretora Executiva

IARA CRISTINE DE OLIVEIRA HOEPFNER  
Contador  
CRC/SC 024247-O

