



Rua: Antônio Clementino, 58 - Loteamento Ipiranga - 55.495-000 - Agrestina/ PE
CNPJ: 19.065.011/0001-88
jgualberto@cespan.com.br

Usuário: João Gualberto
Chave de Autenticação
1634-8338-886
Página
2 / 2

tituto de Previdência dos Servidores Municipais de Agrestina (Fundo Financeiro)

Anexo 14 da Lei Nº 4.320/64 - Balanço Patrimonial

Valores em R\$ - Período: 01/01/2015 até 31/12/2015
Despesa realizada: Empenhada

Ativo			Passivo		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) Redução ao valor recuperável de bens móveis	0,00	0,00			
Bens imóveis	5.100,00	5.100,00			
(-) Deprec./Amort./Exaustão acumulada bens imóveis	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de bens imóveis	0,00	0,00			
Intangível	0,00	0,00			
Softwares	0,00	0,00			
(-) Amortização acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de intangível	0,00	0,00			
Marcas, direitos e patentes industriais	0,00	0,00			
(-) Amortização acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de intangível	0,00	0,00			
Direito de uso de imóveis	0,00	0,00			
(-) Amortização acumulada	0,00	0,00			
(-) Redução ao valor recuperável de intangível	0,00	0,00			
TOTAL	3.788.066,36	2.691.833,54	TOTAL	3.788.066,36	2.691.833,54

ATIVO FINANCEIRO	3.161.018,63	2.213.613,80	PASSIVO FINANCEIRO	48,00	48,00
ATIVO PERMANENTE	627.047,73	478.219,74	PASSIVO PERMANENTE	58.513.561,38	43.407.108,52
SALDO PATRIMONIAL				-54.725.543,02	-40.715.322,98

COMPENSAÇÕES					
Especificação	Saldo dos atos potenciais do ativo	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Saldo dos atos potenciais do passivo
Execução dos atos potenciais ativos	0,00	0,00	0,00	Execução dos atos potenciais passivos	0,00
Garantias e contragarantias recebidas a executar	0,00	0,00	0,00	Garantias e contragarantias recebidas a executar	0,00
Direitos conveniados e outros instrumentos	0,00	0,00	0,00	Direitos conveniados e outros instrumentos	0,00
Direitos contratuais	0,00	0,00	0,00	Direitos contratuais	0,00
Outros aportes potenciais ativos	0,00	0,00	0,00	Outros aportes potenciais passivos	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	TOTAL	0,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS			SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
Ordinário					-48,00
Vinculada					3.161.018,63
Recursos vinculados à educação					0,00
Recursos vinculados à saúde					0,00
Recursos vinculados à previdência social - RPPS					3.161.018,63
Recursos vinculados à seguridade social					0,00
Outras destinações de recursos					0,00
TOTAL					3.160.970,63

Nota: Considerados os valores intra-orçamentários



NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, seguindo dispositivos da Lei nº 4.320/64 e Portaria MPS Nº 509, de 12 de dezembro de 2013 - DOU DE 13/12/2013.

1. BALANÇO PATRIMONIAL

No Ativo Circulante, Créditos à Curto Prazo, Créditos tributários à Receber, foi inscrito o saldo de **R\$ 216.787,43** relativo a créditos de contribuição patronal a receber pelo RPPS

No Ativo Circulante, Outros Créditos à Receber e Valores a Curto Prazo, foi inscrito o saldo de **R\$ 132.161,87** relativo a créditos de contribuição servidor a receber pelo RPPS, são eles:

Contribuição Servidor **R\$ 132.161,87**

No Ativo Não Circulante, Ativo Realizável à Longo Prazo, Dívida Ativa Tributária, foi inscrito o saldo de **R\$ 256.040,54** relativo a créditos parcelados, são eles:

Parcelamento nº 01080/2014 **R\$ 256.040,54**

No Passivo Não Circulante, Provisões a Longo Prazo foi inscrito o saldo de **R\$ 58.513.561,38** relativo a saldo de Provisões Matemáticas Previdenciárias.

As provisões matemáticas foram lançadas em conformidade com a Avaliação Atuarial, Data Base: 30/12/2014. Avaliação Atuarial elaborada pelo atuário Júlio André Laranjo, inscrito pelo MIBA 1.743.

<i>Em R\$</i>	
PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	58.513.561,38
PLANO PREVIDENCIÁRIO	58.513.561,38
Provisões para Benefícios Concedidos	10.595.850,98
(+) Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	10.595.850,98
Provisões para Benefícios a Conceder	47.917.710,40
(+) Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	58.297.171,23
(-) Contribuição do Ente	{5.622.610,58}
(-) Contribuição do Ativo	{4.756.850,25}