



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP

Pág 1 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Fevereiro / 2026

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
Ativo Circulante		153.824.144,61	146.149.927,17
Caixa e Equivalentes de Caixa		35.124,59	23.330,24
Créditos a Curto Prazo		358.898,83	358.898,83
Créditos Tributários a Receber		358.898,83	358.898,83
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		153.428.526,69	145.766.669,55
Títulos e Valores Mobiliários		0,00	0,00
Investimentos do RPPS		153.428.526,69	145.766.669,55
Aplicações em Segmento de Imóveis		0,00	0,00
(-)Ajuste de Perdas e Investimentos de Aplicações Temporários		0,00	0,00
Estoques		784,79	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		809,71	1.028,55
Ativo Não Circulante		63.335.639,98	64.812.897,05
Ativo Realizável a Longo Prazo		52.886.700,79	54.367.834,07
Créditos a Longo Prazo		0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber		0,00	0,00
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		52.886.700,79	54.367.834,07
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 Recuperavel 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 Recuperavel de Investimento - Demais		0,00	0,00
Imobilizado		10.448.939,19	10.445.062,98
Bens Móveis		188.694,50	182.235,12
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. - Bens Móveis		(58.355,31)	(55.772,14)
(-) Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado - Bens Móveis		0,00	0,00
Bens Imóveis		10.318.600,00	10.318.600,00
(-) 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
TOTAL DO ATIVO		217.159.784,59	210.962.824,22
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante		97.032,59	79.516,93



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP

Pág 2 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Fevereiro / 2026

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		70.531,43	53.996,28
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		1.552,43	4.430,30
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		24.948,73	21.090,35
Passivo Não Circulante		409.995.729,99	409.995.729,99
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		409.995.729,99	409.995.729,99
Provisões Matemáticas Previdenciárias		409.995.729,99	409.995.729,99
Demais Provisões a Longo Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Resultado Diferido		0,00	0,00
Patrimônio Líquido		(97.486.812,57)	(97.486.812,57)
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		(97.486.812,57)	(97.486.812,57)
Resultado do Exercício		0,00	(207.958.390,14)
Resultado de Exercícios Anteriores		(97.486.812,57)	110.471.577,57
Ajustes de Exercícios Anteriores		0,00	0,00
Outros Resultados		0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		312.605.950,01	312.588.434,35

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		205.459.085,65	197.785.434,16
Ativo Permanente		113.326.309,07	114.803.000,19
Total do Ativo		318.785.394,72	312.588.434,35
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		1.065.115,04	749.330,19
Passivo Permanente		409.995.729,99	409.995.729,99
Total do Passivo		411.060.845,03	410.745.060,18
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		(92.275.450,31)	(98.156.625,83)

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos			
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
Total dos Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		216.320,25	197.042,25



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES
PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP**

Pág 3 / 3

Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Fevereiro / 2026

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

	Nota	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		216.320,25	197.042,25

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

	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
175611110000 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos - IPRESP	0,00	901.200,00
180011110000 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	7.513.656,33	39.703.423,38
180011210000 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) - Legislativo	72.949,60	143.926,91
180270000000 - Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	123.244,69	1.842.641,35
250070000000 - SF: Recursos de Impostos	222.267,21	222.267,21
250170000000 - SF: Outros Recursos não Vinculados	9.151,16	9.151,16
275611110000 - SF: Recursos de Alienação de Bens/Ativos - IPRESP	11.184.125,66	10.282.925,66
275970002000 - SF: Receita do IPRESP	41.800,00	41.800,00
280011110000 - SF: Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	180.133.466,45	140.431.219,81
280011210000 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) - Legislativo	90.864,20	0,00
280270000000 - SF: Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	5.002.445,31	3.457.548,49
Total das Fontes de Recursos	204.393.970,61	197.036.103,97

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BALNEARIO PICARRAS - IPRESP, **Data Emissão** 11/03/2026, **Hora emissão** 10:40:25

Notas:

ROSANI CESARIO PEREIRA
PRESIDENTE DO IPRESP
CPF: 576.380.989-00

CAROLINE BRAGANHOLO
CRC/SC 039313/O-4
CPF: 982.629.981-20