

INSTITUTO MUNICIPAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE VIÇOSA
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
SETEMBRO(30/09/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 1

A) QUADRO PRINCIPAL **ISOLADO: 4 - IPREV - INSTITUTO MUNICIPAL DOS SERV. PÚBLICOS DE VIÇOSA**

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		142.925.718,14	125.149.838,07	PASSIVO CIRCULANTE		1.044.832,62	3.359.458,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2.485.438,50	19.251,29	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		159.315,38	3.169.606,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		2.485.438,50	19.251,29	PESSOAL A PAGAR		166.897,50	19.183,91
CONTA ÚNICA RPPS	F	4.734,49	19.251,29	PESSOAL A PAGAR	F	19.183,91	19.183,91
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	F	2.165.983,96	0,00	PESSOAL A PAGAR - SENTENÇAS JUDICIAIS - EXCETO PRECATÓRIOS	P	147.713,59	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RPPS - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	F	87.458,16	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR		-16.082,43	3.121.649,67
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA- RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	227.261,89	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	F	-16.082,43	3.121.649,67
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	4.615.987,82	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		8.500,31	28.773,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	10.662,10	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS - CONSOLIDAÇÃO	F	0,00	17.018,01
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	P	0,00	10.662,10	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	F	8.232,22	11.715,49
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO		0,00	4.605.325,72	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	268,09	39,50
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER -	P	0,00	4.605.325,72	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		11.942,14	1.476,77
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		140.402.483,82	120.475.433,02	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		11.942,14	1.476,77
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS		140.402.483,82	120.475.433,02	FORNECEDORES NACIONAIS	F	11.942,14	1.476,77
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	92.685.872,20	81.087.206,57	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO		9.480,91	9.480,91
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	14.406.875,97	4.958.378,07	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO		9.480,91	9.480,91
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	2.069.361,33	-1.297.278,83	PIS/PASEP A RECOLHER	F	9.480,91	9.480,91
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	26.244.798,85	26.244.798,85	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		864.094,19	178.894,09
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	P	233.201,50	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS		858.805,94	178.894,09
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	525.309,15	525.309,15	CONSIGNAÇÕES	F	596.413,17	140.375,72
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO	P	969.712,90	0,00	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	F	1.688,78	1.688,78
ESTRUTURADOS - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	F	2.048.453,13	2.048.453,13	CONSIGNAÇÕES	F	29.329,39	30.763,73
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM REPARTIÇÃO	F	0,00	3.254.650,99	CONSIGNAÇÕES	F	231.374,60	6.065,86
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	F	1.190.578,33	3.653.915,09	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		5.288,25	0,00
APLICAÇÕES COM A TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	P	28.320,46	0,00	DIÁRIAS A PAGAR	F	5.288,25	0,00
ESTOQUES		37.795,82	39.165,94	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		163.842.138,93	163.842.138,93
ALMOXARIFADO		37.795,82	39.165,94	PROVISÕES A LONGO PRAZO		163.842.138,93	163.842.138,93
MATERIAL DE CONSUMO	P	3.867,10	2.308,99	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO		163.634.175,31	163.634.175,31
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	P	1.077,93	1.542,76	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	473.837.561,36	473.837.561,36
				FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	210.714.111,85	210.714.111,85
				FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	30.542.646,93	30.542.646,93
				FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	133.091.528,38	133.091.528,38

INSTITUTO MUNICIPAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE VIÇOSA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

SETEMBRO(30/09/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

Pág.: 2

A) QUADRO PRINCIPAL

ISOLADO: 4 - IPREV - INSTITUTO MUNICIPAL DOS SERV. PÚBLICOS DE VIÇOSA

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	P	372,32	397,32	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	P	-473.837.561,36	-473.837.561,36
MATERIAL DE EXPEDIENTE	P	31.852,79	33.220,01	FUNDO EM REPARTIÇÃO - PROVISÕES DE BENEFÍCIOS A CONCEDER	P	-210.714.111,85	-210.714.111,85
MATERIAIS A CLASSIFICAR	P	82,20	375,88	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO		207.963,62	207.963,62
OUTROS - ALMOXARIFADO	P	543,48	1.320,98	VALOR ATUAL DA OBRIGAÇÃO COM AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - IN	P	207.963,62	207.963,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE		21.365.059,15	22.354.571,30	TOTAL PASSIVO		164.886.971,55	167.201.597,28
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		19.208.739,39	19.208.739,39	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		19.208.739,39	19.208.739,39	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - INTRA OFSS	P	19.208.739,39	19.208.739,39	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-596.194,26	-19.697.187,91
IMOBILIZADO		2.156.319,76	3.145.831,91	RESULTADOS ACUMULADOS		-596.194,26	-19.697.187,91
BENS MOVEIS		235.092,40	1.039.539,64	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		-596.194,26	-19.697.187,91
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	929,68	18.832,95	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		19.100.993,65	-41.667.297,53
BENS DE INFORMÁTICA	P	29.462,30	139.610,53	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		-19.697.187,91	21.970.109,62
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	199.083,06	209.092,19	TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-596.194,26	-19.697.187,91
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	4.841,80	6.544,10	TOTAL		164.290.777,29	147.504.409,37
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	775,56	665.459,87				
BENS IMÓVEIS		2.241.502,57	2.241.502,57				
BENS DE USO ESPECIAL	P	2.241.502,57	2.241.502,57				
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-320.275,21	-135.210,30				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-46.714,90	-75.810,30				
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-273.560,31	-59.400,00				
TOTAL		164.290.777,29	147.504.409,37				

LUCIMARA RODRIGUES DA SILVA DIAS

CONTADORA

045.712.786-40

ELIANE ANTONIA DOS REIS PEREIRA

DIRETORA ADMINISTRATIVO FINANCEIRA

055.229.456-05

EDIVALDO ANTÔNIO DA SILVA ARAÚJO

DIRETOR PRESIDENTE

983.642.866-68

INSTITUTO MUNICIPAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE VIÇOSA

BALANÇO PATRIMONIAL

SETEMBRO(30/09/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		125.180.450,16	116.833.585,07	PASSIVO FINANCEIRO (897.119,03)+RP não Proc.(261.774,99)		1.158.894,02	3.375.794,68
ATIVO PERMANENTE		39.110.327,13	30.670.824,30	PASSIVO PERMANENTE		163.989.852,52	163.842.138,93
				SALDO PATRIMONIAL		-857.969,25	-19.713.524,24

LUCIMARA RODRIGUES DA SILVA DIAS

CONTADORA

045.712.786-40

ELIANE ANTONIA DOS REIS PEREIRA

DIRETORA ADMINISTRATIVO FINANCEIRA

055.229.456-05

EDIVALDO ANTÔNIO DA SILVA ARAÚJO

DIRETOR PRESIDENTE

983.642.866-68

INSTITUTO MUNICIPAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE VIÇOSA

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

SETEMBRO(30/09/2025)

Orçamento Programa - Exercício de 2025

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
				ATOS POTENCIAIS PASSIVO		742.817,45	232.415,99
				OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS		-2.900,00	0,00
				CONGÊNERES			
				OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		745.717,45	232.415,99
				TOTAL		742.817,45	232.415,99

LUCIMARA RODRIGUES DA SILVA DIAS

CONTADORA

045.712.786-40

ELIANE ANTONIA DOS REIS PEREIRA

DIRETORA ADMINISTRATIVO FINANCEIRA

055.229.456-05

EDIVALDO ANTÔNIO DA SILVA ARAÚJO

DIRETOR PRESIDENTE

983.642.866-68