

INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERV. DE AMERICANA

Balanço Patrimonial - Anexo 14

BALANÇO / 2025

Analítico

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2025	31/12/2024	ESPECIFICAÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
ATIVO CIRCULANTE	318.605.691,16	249.594.972,48	PASSIVO CIRCULANTE	3.512.615,91	2.200.179,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.524.461,36	50.908,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR	3.441.936,92	1.468.014,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.524.461,36	50.908,00	PESSOAL A PAGAR	1.885.997,40	47.794,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO	1.524.461,36	50.908,00	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	1.885.997,40	47.794,01
CONTA ÚNICA - RPPS	1.524.461,36	50.908,00	PESSOAL A PAGAR	1.885.997,40	47.794,01
BANCOS CONTA MOVIMENTO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (F)	1.094.405,91	50.784,99	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	61.269,72	47.794,01
BANCO CONTA MOVIMENTO - TAXA DE ADMINISTRAÇÃO RPPS (F)	430.055,45	123,01	DECIMO TERCEIRO SALÁRIO (P)	1.732.265,79	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3.536.780,76	4.461.639,74	FÉRIAS (P)	92.461,89	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	3.536.780,76	4.461.639,74	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	1.544.389,70	1.411.219,09
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.110.314,44	1.110.314,45	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	1.544.389,70	1.411.219,09
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	1.110.314,44	1.110.314,45	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.544.389,70	1.411.219,09
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, A	1.110.314,44	1.110.314,45	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	11.549,82	9.001,10
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFS	2.426.466,32	3.351.325,29	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	11.549,82	2.832,60
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS	1.435.411,39	1.811.288,01	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	11.549,82	2.832,60
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL -	1.435.411,39	1.811.288,01	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) (F)	11.549,82	2.832,60
APORTES MENSAIS PREESTABELECIDOS PARA COBERTURA DO DÉFICIT	944.532,42	944.532,40	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	0,00	6.168,50
OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	46.522,51	595.504,88	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	0,00	6.168,50
OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS (P)	46.522,51	595.504,88	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	0,00	6.168,50
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	313.544.449,04	245.082.424,74	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	63.685,74	725.311,39
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS DE CURTO PRAZO - RPPS	313.613.009,35	245.821.515,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	63.685,74	725.311,39
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	313.613.009,35	245.821.515,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	63.685,74	725.311,39
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA FIXA - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	278.350.411,86	218.439.213,40	FORNECEDORES NACIONAIS	22.221,75	16.256,76
TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL (F)	27.040.776,53	0,00	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	22.221,75	16.256,76
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL (F)	90.316.628,37	113.945.641,44	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - CREDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO	41.463,99	709.054,63
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA (F)	100.196.103,53	80.027.860,08	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 2018	41.463,99	709.054,63
ATIVOS FINANCEIROS DE RENDA FIXA DE EMISSÃO COM OBRIGAÇÃO DE PAGAMENTO	14.249.181,69	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	6.993,25	6.853,65
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS (F)	212.880,17	212.880,17	VALORES RESTITUÍVEIS	6.993,25	6.853,65
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO "CRÉDITO	5.800.000,00	5.800.000,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	6.853,65	6.853,65
TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL (P)	1.537.679,19	0,00	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	6.853,65	6.853,65
FUNDOS DE INVESTIMENTO QUE APLICAM EXCLUSIVAMENTE EM TÍTULOS PÚBLICOS DE EMISSÃO DO TESOURO NACIONAL (P)	18.565.248,69	9.302.997,64	OUTROS DEPÓSITOS (F)	6.853,65	6.853,65
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA (P)	18.409.920,35	8.977.496,78	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	139,60	0,00
ATIVOS FINANCEIROS DE RENDA FIXA DE EMISSÃO COM OBRIGAÇÃO DE PAGAMENTO	957.441,19	0,00	CONSIGNAÇÕES (F)	139,60	0,00
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM RENDA FIXA COM SUFIXO "CRÉDITO	1.064.552,15	172.337,29	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	136,84	0,00
APLICAÇÕES EM SEGMENTO DE RENDA VARIÁVEL - RPPS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	9.789.536,45	8.759.037,16	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)	2,76	0,00

INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERV. DE AMERICANA

Balanço Patrimonial - Anexo 14

BALANÇO / 2025

Analítico

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2025	31/12/2024	ESPECIFICAÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES (F)	8.649.089,70	8.655.076,26	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	287.182.933,18	296.946.726,91
FUNDOS DE INVESTIMENTO EM AÇÕES (P)	1.140.446,75	103.960,90			
APLICAÇÕES DO RPPS EM FUNDOS DE INVESTIMENTO NO EXTERIOR -	13.219.841,91	8.880.214,61			
FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "AÇÕES - BDR NÍVEL I" (F)	9.328.161,11	6.328.161,11			
FUNDOS DE INVESTIMENTO DA CLASSE "AÇÕES - BDR NÍVEL I" (P)	3.891.680,80	2.552.053,50			
APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTO ESTRUTURADOS - RPPS	12.253.219,13	9.743.050,11			
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO (F)	8.051.110,75	8.051.110,75			
FUNDOS DE INVESTIMENTO MULTIMERCADO (P)	4.202.108,38	1.691.939,36			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	(68.560,31)	(739.090,54)			
(-) AJUSTE DE PERDAS DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS	(68.560,31)	(739.090,54)			
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	(68.560,31)	(739.090,54)			
(-) REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	(68.560,31)	(739.090,54)			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	34.271.935,07	38.244.836,54			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	34.131.435,97	38.103.596,54			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	29.952.761,65	33.492.645,50			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	9.622.725,22	10.733.039,66			
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	9.622.725,22	10.733.039,66			
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - SERVIDOR, APOSENTADO, PENSIONISTA	9.622.725,22	10.733.039,66			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	20.330.036,43	22.759.605,84			
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS	12.144.088,89	13.629.125,88			
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATRONAL - OUTROS	12.144.088,89	13.579.500,48			
OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	0,00	49.625,40			
CRÉDITOS PARA AMORTIZAÇÃO DE DEFICIT ATUARIAL - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO	8.185.947,54	9.130.479,96			
VALOR ATUAL DOS APORTES PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL	8.185.947,54	9.130.479,96			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	4.178.674,32	4.610.951,04			
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	4.178.674,32	4.610.951,04			
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	4.178.674,32	4.610.951,04			
DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO (P)	4.178.674,32	4.610.951,04			
IMOBILIZADO	140.499,10	141.240,00			
BENS MÓVEIS	140.499,10	141.240,00			
BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	140.499,10	141.240,00			
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	18.177,20	17.627,00			
EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO (P)	0,00	1.365,00			
			TOTAL DO PASSIVO	290.695.549,09	299.146.906,15
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	62.182.077,14	(11.307.097,13)
			DEMAIS RESERVAS	1.884.024,55	1.884.024,55
			OUTRAS RESERVAS	1.884.024,55	1.884.024,55
			OUTRAS RESERVAS - CONSOLIDAÇÃO	1.884.024,55	1.884.024,55
			RESERVAS TÉCNICAS	1.884.024,55	1.884.024,55
			RESERVAS ADMINISTRATIVAS	1.884.024,55	1.884.024,55
			RESULTADOS ACUMULADOS	60.298.052,59	(13.191.121,68)
			RESULTADOS ACUMULADOS	60.298.052,59	(13.191.121,68)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	60.298.052,59	(13.191.121,68)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	(67.958.364,11)	(105.898.756,85)
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	37.940.392,74	(29.692.479,52)

INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERV. DE AMERICANA

Balanço Patrimonial - Anexo 14

BALANÇO / 2025

Análítico

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	31/12/2025	31/12/2024	ESPECIFICAÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	18.177,20	16.262,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(105.898.756,85)	(76.206.277,33)
BENS DE INFORMÁTICA	13.833,00	16.948,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	128.790.271,22	93.167.453,77
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	13.833,00	16.948,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	35.622.817,45	30.690.980,81
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	36.225,90	33.659,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	93.167.453,77	62.476.472,96
APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	1.576,00	1.576,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	(533.854,52)	(459.818,60)
MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO (P)	1.160,00	1.160,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	(74.035,92)	(101.828,60)
MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	33.489,90	30.923,00	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(459.818,60)	(357.990,00)
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	3.098,00	3.841,00			
COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS (P)	0,00	743,00			
EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	3.098,00	3.098,00			
DEMAIS BENS MÓVEIS	69.165,00	69.165,00			
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	69.165,00	69.165,00	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	62.182.077,14	(11.307.097,13)
TOTAL DO ATIVO	352.877.626,23	287.839.809,02	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	352.877.626,23	287.839.809,02
ATIVO FINANCEIRO	265.368.393,21	223.071.637,81	PASSIVO FINANCEIRO	1.652.214,55	1.491.124,61
ATIVO PERMANENTE	87.509.233,02	64.768.171,21	PASSIVO PERMANENTE	289.049.124,85	297.655.781,54
TOTAL DO ATIVO (I)	352.877.626,23	287.839.809,02	TOTAL DO PASSIVO (II)	290.701.339,40	299.146.906,15
SALDO PATRIMONIAL (I - II)				62.176.286,83	(11.307.097,13)

ESPECIFICAÇÕES	31/12/2025	31/12/2024	ESPECIFICAÇÕES	31/12/2025	31/12/2024
Saldo dos Atos Potenciais Ativos			Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	228.611,53	256.287,76
			OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	228.611,53	256.287,76

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
FONTES NÃO VINCULADAS	(166.584,01)
01.110.0000 - Geral	229.581,44
04.110.0000 - Geral	(396.165,45)
FONTES VINCULADAS	263.882.762,67
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS	263.882.762,67
01.603.0000 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO-P	(3.004.939,33)
01.605.0000 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - PLANO FINANCEIRO -	(5.893.247,24)
04.602.0000 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - PLANO PREVI	2.236.711,20
04.603.0000 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS-PLANO PREVIDENCIÁRIO-P	269.225.752,42
04.604.0000 - CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS DO RPPS PARCELADOS - PATR	1.246.041,81
04.605.0000 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - PLANO FINANCEIRO -	4.014.878,98



INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DOS SERV. DE AMERICANA

Balanço Patrimonial - Anexo 14

BALANÇO / 2025

Analítico

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
04.606.0000 - RECURSOS VINCULADOS AO RPPS - PLANO FINANCEIRO -	101.217,22
04.690.0000 - RPPS - TAXA ADMINISTRAÇÃO	(4.043.652,39)
TOTAL	263.716.178,66

ERICH HETZL JUNIOR

ROSEANE M M FERREIRA