

Balanco Patrimonial

Exercício: 2016

Em R\$

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		174.252.968,29	117.724.927,44	PASSIVO CIRCULANTE		922.629,55	9.995,39
Caixa e Equivalentes de Caixa		11.984,87		Obrigações Trabalhistas, Previden. e Assiten. a Pagar a Curto Prazo		18.450,02	
Créditos a Curto Prazo		3.585.310,98		Pessoal a Pagar			
Créditos Tributários a Receber		3.585.310,98		Benefícios Previdenciários a Pagar		880,00	
Clientes				Benefícios Assistenciais a Pagar			
Créditos de Transferências a Receber				Encargos Sociais a Pagar		17.570,02	
Empréstimos e Financiamentos Concedidos				Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo			
Dívida Ativa Tributária				Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		61.682,65	9.995,39
Dívida Ativa Não Tributária				Obrigações Fiscais a Curto Prazo			
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo				Provisões a Curto Prazo			
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo		4.424,10	4.424,10	Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo			
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		170.632.922,21	117.707.883,95	Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo			
Estoques		18.326,13	12.619,39	Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo			
VPD Pagas Antecipadamente				Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos PPP a Curto Prazo			
				Outras Provisões a Curto Prazo			
				Demais Obrigações a Curto Prazo		842.496,88	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.834.957,60	200.420,51	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		155.570.105,92	79.832.897,80
Ativo Realizável a Longo Prazo		2.608.652,29		Obrigações Trabalhistas, Previden. e Assiten. a Pagar a Longo Prazo		571.679,27	571.679,27
Créditos a Longo Prazo				Pessoal a Pagar		571.679,27	571.679,27
Créditos Tributários a Receber				Benefícios Previdenciários a Pagar			
Clientes				Benefícios Assistenciais a Pagar			
Empréstimos e Financiamentos Concedidos				Encargos Sociais a Pagar			
Dívida Ativa Tributária				Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo			
Dívida Ativa não Tributária				Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			

Balanco Patrimonial

Exercício: 2016

Em R\$

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo				Obrigações Fiscais a Longo Prazo				
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo		2.608.652,29		Provisões a Longo Prazo		154.998.426,65	79.261.218,53	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo				Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo				
Estoques				Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo		154.998.426,65	79.261.218,53	
VPD Pagas Antecipadamente				Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo				
Investimentos				Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo				
Participações Permanentes				Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos PPP a Longo Prazo				
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial				Outras Provisões a Longo Prazo				
Participações Avaliadas pelo Método de Custo				Demais Obrigações a Longo Prazo				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes				Resultado Diferido				
Propriedades para Investimento				TOTAL DO PASSIVO		156.492.735,47	79.842.893,19	
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento				PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento				ESPECIFICAÇÃO		Exercício Atual	Exercício Anterior	
Investimentos do RPPS de Longo Prazo				Patrimônio Social/Capital Social				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS				Adiantamento para Futuro Aumento de Capital				
Demais Investimentos Permanentes				Reservas de Capital				
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Permanentes				Ajustes de Avaliação Patrimonial				
Imobilizado		226.305,31	200.420,51	Reservas de Lucros				
Bens Móveis		492.478,66	430.009,02	Demais Reservas				
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis		266.173,35	229.588,51	Resultados Acumulados		20.595.190,42	38.082.454,76	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis				Resultado do Exercício		-17.487.264,34	45.063.348,46	
Bens Imóveis				Resultado de Exercícios Anteriores		37.898.102,00	-7.165.246,46	
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis				Ajustes de Exercícios Anteriores		184.352,76	184.352,76	
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis				Outros resultados				
Intangível				(-) Ações/Cotas em Tesouraria				
Softwares								
(-) Amortização Acumulada de softwares								
(-) Redução ao Valor Recuperável de softwares								

Balanco Patrimonial

Exercício: 2016

Em R\$

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
(-) Redução ao Valor Recup. de Marcas, Direitos e Patentes Industriais							
Direitos de Uso de Imóveis							
(-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis							
Diferido				TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		20.595.190,42	38.082.454,76
TOTAL DO ATIVO		177.087.925,89	117.925.347,95	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		177.087.925,89	117.925.347,95

ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

Em R\$

ATIVO				PASSIVO			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		170.649.331,18	117.712.308,05	PASSIVO FINANCEIRO		922.629,55	4.288.470,39
ATIVO PERMANENTE		6.438.594,71	213.039,90	PASSIVO PERMANENTE		155.570.105,92	75.554.967,70
TOTAL DO ATIVO (I)		177.087.925,89	117.925.347,95	TOTAL DO PASSIVO (II)		156.492.735,47	79.843.438,09
SALDO PATRIMONIAL (I - II)						20.595.190,42	38.081.909,86

CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

Em R\$

ATIVO				PASSIVO			
Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		2.734,00	2.887.421,09	Atos Potenciais Passivos		189.110,49	278.243,75
Garantias e Contragarantias Recebidas				Garantias e Contragarantias Concedidas			
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres				Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres			
Direitos Contratuais				Obrigações Contratuais		189.110,49	278.243,75
Outros Atos Potenciais Ativos		2.734,00	2.887.421,09	Outros Atos Potenciais Passivos			

Balanco Patrimonial

Exercício: 2016

ANEXO AO BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Em R\$

Código	Descrição	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
			Exercício Atual	Exercício Anterior
	FONTES DE RECURSOS			
	ORDINÁRIA			
000	RECURSOS ORDINÁRIOS			
	VINCULADA		169.726.701,63	113.423.837,66
101	MDE			
102	FUNDEB – OUTRAS DESPESAS (40%)			
103	FUNDEB – PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO (60%)			
104	MDE - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS			
105	FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (OUTRAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO BÁSICA – 40%)			
106	FUNDEB - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO - 60%)			
107	RECURSOS DO FNDE			
108	RECURSOS DE CONVÊNIO DESTINADOS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO			
109	EDUCAÇÃO FUNDEB-MAGISTÉRIO (60%) - Ano Anterior			
110	EDUCAÇÃO FUNDEB-OUTROS (40%) - Ano Anterior			
111	RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO DESTINADAS A EDUCAÇÃO			
199	DEMAIS RECURSOS CUJA APLICAÇÃO ESTEJA VINCULADA A FUNÇÃO EDUCAÇÃO			
201	RECURSOS PRÓPRIOS - SAÚDE			
202	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS (RECURSOS PRÓPRIOS – SAÚDE)			
203	RECURSOS DO SUS			
204	RECURSOS DE CONVÊNIO DESTINADOS A PROGRAMAS DE SAÚDE			
205	RECURSOS DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO DESTINADA A AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE			
299	DEMAIS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE			
301	RECURSOS DO FNAS			
302	RECURSOS DE CONVÊNIO DESTINADOS A PROGRAMAS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
399	DEMAIS RECURSOS DESTINADOS A ASSISTÊNCIA SOCIAL			
401	RECURSOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)			
402	RECURSOS DO FUNDO FINANCEIRO		1.747.817,17	-3.162.198,97
403	RECURSOS DO FUNDO PREVIDENCIÁRIO		161.654.908,07	112.703.049,37
404	RECURSOS DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		1.929.075,93	1.955.338,48
405	RECURSOS DO SUPERÁVIT DA TAXA DE ADMINISTRAÇÃO		4.394.900,46	1.927.648,78

Balanco Patrimonial

Exercício: 2016

ANEXO AO BALANÇO PATRIMONIAL

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Em R\$

FONTES DE RECURSOS			SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
Código	Descrição	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
501	CONVÊNIOS DOS ESTADOS			
502	CONVÊNIOS DA UNIÃO			
601	CIDE			
602	COSIP			
603	RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO			
604	ROYALTIES DO PETRÓLEO			
605	ROYALTIES DO PETRÓLEO ESTADUAL			
901	OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA			
902	OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNA			
903	ALIENAÇÃO DE BENS E DIREITOS			
999	OUTROS RECURSOS DE APLICAÇÃO VINCULADA			
TOTAL DAS FONTES			169.726.701,63	113.423.837,66

NOTAS EXPLICATIVAS

1 - O valor de R\$ 3.585.310,98 inscrito como Créditos tributários a receber está evidenciado no relatório DEMREC.

2 - O valor de R\$ 2.608.652,99 inscrito em Demais valores a longo prazo refere-se aos parcelamentos 066, 067 e 068 de 2012 a receber, realizados com a Câmara Municipal de Vila Velha

3 - Os saldos de Benefícios Previdenciários a pagar e encargos sociais a pagar são provenientes da folha de pagamento do mês de dezembro/2016, tendo sido efetuado os pagamentos em 2017

4 - Os saldos de fornecedores e contas a pagar a curto prazo são provenientes de serviços executados e materiais entregues até 31/12/2016, e efetuado o pagamento nos primeiros meses de 2017

5 - O saldo das demais obrigações a curto prazo são os valores das consignações da folha de pagamento de dezembro/2016 e retenções de notas fiscais de serviços, ambos pagos em 2017

6 - O saldo refere-se aos precatórios inscritos. Segundo informações da Prefeitura os precatórios inscritos no Balanço do IPVV já estão contemplados do Balanço da Prefeitura. Foi aberto processo para formalizar essa informação, porém, até o fechamento da PCA, esse processo não havia retornado ao Instituto. Por prudência e por não haver uma autorização oficial para a baixa optamos por manter esse precatório inscrito e assim que recebermos autorização por escrito providenciaremos a baixa desse valor

7 - As provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo estão de acordo com o Cálculo Atuarial 2016, último levantamento atuarial efetuado pela Caixa Econômica Federal (ano base 2015), conforme arquivo DEMAAT