



INST. PREVID. SOC. SERV. PÚBL. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
CERQUEIRA CÉSAR

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício: 2018 (Encerramento)

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa	03	0,00	0,00
Créditos a Curto Prazo	03	1.524.330,95	621.951,60
Créditos Tributários a Receber	03	1.524.330,95	621.951,60
Créditos Tributários a Receber - Intra OFSS	03	1.524.330,95	621.951,60
Contribuições Previdenciárias a Receber	03	1.524.330,95	621.951,60
Outras Contribuições Previdenciárias a Receber	03	1.524.330,95	621.951,60
Contribuição Patronal do RPPS a Receber	03	1.301.702,03	415.642,70
Contribuição do Servidor do RPPS a Receber	03	222.628,92	206.308,90
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	03	0,00	281.097,81
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	03	0,00	4.443,41
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados - Consolidação	03	0,00	4.443,41
Conta Especial - Precatórios	03	0,00	4.443,41
Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo	03	0,00	0,00
Créditos Previd. a Receber a Curto Prazo - Intra OFSS	03	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias a Receber	03	0,00	0,00
Contribuições do RPPS a Receber - Patronal	03	0,00	0,00
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	03	0,00	276.654,40
Outros Créd. a Rec. e Vr. a Curto Prazo - Inter OFSS - União	03	0,00	276.654,40
Compensação Financeira entre RGPS/RPPS	03	0,00	276.654,40
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	03	28.261.551,96	28.870.030,39
Títulos e Valores Mobiliários	03	29.525.951,84	29.865.877,66
Títulos e Valores Mobiliários - Consolidação	03	29.525.951,84	29.865.877,66
Aplicações em Segmento de Renda Fixa - RPPS	03	19.980.416,95	21.761.908,31
Fundos de Investimento em Renda Fixa ou Referenciados	03	1.138.901,78	3.476.230,63
Banco do Brasil - Movimento 7075-0	03	1.138.901,78	3.476.230,63
Banco Bradesco - Infinity Lotus FI RF	03	0,00	0,00
Fundos de Investim. em Renda Fixa ou Referenc. - IMA/DKA	03	3.521.107,61	4.610.134,19
Banco Bradesco - Tower Bridge RF FI IMA-B 5	03	1.911.187,02	2.328.240,91
Banco Paulista - Leme IMA-B FI RF Prev.	03	0,00	1.622.074,49
Banco Bradesco - Tower Bridge II RF FI IMA-B 5	03	584.514,86	659.818,79
C.E.F. - Iron Bridge FI IMA-B 5	03	1.025.405,73	0,00
Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios	03	0,00	2.862.590,22
Banco Finaxis - FIDC Premium Sênior	03	0,00	26.193,68
Banco Paulista - FIDC Leme Mult. Senior IPCA	03	0,00	8.517,63
Banco Finaxis - FIDC GGR Prime I	03	0,00	2.827.878,91
Fundos de Investimentos em Títulos do Tesouro	03	15.320.407,56	10.812.953,27
Banco do Brasil - Investimento 7075-0	03	8.137.578,50	4.013.312,94
Banco do Brasil - Comp. Financeira - 8507-3	03	67.163,56	63.162,49
Banco Bradesco - Movimento 16.550-6	03	0,00	179.572,06
C.E.F. - Investimento 12-4	03	7.115.665,50	6.556.905,78
Aplicações em Segmento de Renda Variável - RPPS	03	9.545.534,89	8.103.969,35
Fundos de Investimentos Ações	03	5.015.060,68	4.181.832,57
Banco BNY Mellon - Constância Fundamento FIA	03	1.490.891,16	1.213.572,56
Banco Bradesco - Perfin Institucional FIC FIA	03	632.984,50	568.026,99
Banco Bradesco - Franklin Valor e Liquidez	03	707.380,39	613.625,55
Banco BNY Mellon - Meta Valor FIA	03	2.183.804,63	1.786.607,47
Fundos de Investimentos Multimercado	03	2.531.749,44	1.390.208,69
Banco BRB - Infinity Institucional FI Multimercado	03	2.531.749,44	1.390.208,69
Fundos de Investimentos em Participações	03	970.313,20	986.270,06
Banco Planner - FIP GBX Tiete II	03	970.313,20	986.270,06
Fundos de Investimentos Imobiliários	03	1.028.411,57	1.545.658,03
Banco Planner - FII Mérito Desenv. Imob.	03	1.028.411,57	1.545.658,03



INST. PREVID. SOC. SERV. PÚBL. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
CERQUEIRA CÉSAR

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício: 2018 (Encerramento)

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
(-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Temporárias	03	1.264.399,88	995.847,27
(-) Ajuste de Perdas de Investim. e Aplicações - Consolidação	03	1.264.399,88	995.847,27
(-) Ajuste de Perdas com Títulos e Valores Mobiliários	03	1.264.399,88	995.847,27
Estoques	03	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	03	0,00	0,00
Total do Ativo Circulante	03	29.785.882,91	29.773.079,80
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Créditos a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Investimentos Temporários a Longo Prazo	03	3.777.164,31	0,00
Títulos e Valores Mobiliários - RPPS	03	3.777.164,31	0,00
Títulos e Valores em Enquadramento	03	3.777.164,31	0,00
Fundos de Investimento em Renda Fixa ou Referenciados	03	1.283.492,98	0,00
Banco Paulista - Leme IMA-B FI RF Prev.	03	1.283.492,98	0,00
Fundos de Investimento em Direitos Creditórios	03	2.493.671,33	0,00
Banco Finaxis - FIDC Premium Sênior	03	24.396,14	0,00
Banco Paulista - FIDC Leme Mult. Senior IPCA	03	104.666,87	0,00
Banco Finaxis - FIDC GGR Prime I	03	2.364.608,32	0,00
Fundos de Investimento em Títulos do Tesouro	03	0,00	0,00
C.E.F. - Investimento LP - 12-4	03	0,00	0,00
Banco do Brasil - Investimentos LP - 7075-0	03	0,00	0,00
Estoques	03	0,00	0,00
VPD pagas antecipadamente	03	0,00	0,00
Investimentos	03	0,00	0,00
Imobilizado	03	0,00	0,00
Intangível	03	0,00	0,00
Total do Ativo Não Circulante	03	3.777.164,31	0,00
TOTAL DO ATIVO	03	33.563.047,22	29.773.079,80
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	03	0,00	7.966,53
Pessoal a Pagar	03	0,00	7.367,16
Pessoal a Pagar - Consolidação	03	0,00	7.367,16
Pessoal a Pagar	03	0,00	2.923,75
Décimo Terceiro Salário (P)	03	0,00	0,00
Férias	03	0,00	2.923,75
Precatórios de Pessoal - Regime Especial	03	0,00	4.443,41
Precatórios de Pessoal - Reg. Especial - A Partir de 05/05/2000	03	0,00	4.443,41
Encargos Sociais a Pagar	03	0,00	599,37
Encargos Sociais a Pagar - Intra OFSS	03	0,00	0,00
Contribuição ao Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	03	0,00	0,00
Contr. ao RPPS - Contribuição sobre Salários e Remuner. (P)	03	0,00	0,00
Encargos Sociais a Pagar - Inter OFSS - União	03	0,00	599,37
Contribuição ao Regime Geral de Previdência Social - RGPS	03	0,00	599,37
Contr. ao RGPS - Contribuição sobre Salários e Remuner. (P)	03	0,00	599,37
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	03	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	03	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	03	0,00	0,00
Obrigações de Repartições e Outros Entes	03	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	03	0,00	0,00



INST. PREVID. SOC. SERV. PÚBL. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
CERQUEIRA CÉSAR

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício: 2018 (Encerramento)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante			
Demais Obrigações a Curto Prazo	03	0,00	0,00
Total do Passivo Circulante	03	0,00	7.966,53
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trab., Prev. E Assist. a Pagar a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Pessoal a Pagar	03	0,00	0,00
Pessoal a Pagar - Consolidação	03	0,00	0,00
Precatórios de Pessoal - Regime Especial	03	0,00	0,00
Precatórios de Pessoal - Reg. Especial - A Partir de 05/05/2000	03	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	03	46.678.961,86	30.215.993,96
Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	03	46.678.961,86	30.215.993,96
Provisões Matemáticas Previd. a Longo Prazo - Consolidação	03	46.678.961,86	30.215.993,96
Plano Previdenciário - Provisões de Benefícios Concedidos	03	38.010.629,59	34.331.399,00
Apos./Pensões/Outros Benef. Conced. do Plano Previd. do RPPS	03	38.010.629,59	34.337.289,46
(-) Contr. do Aposentado para o Plano Previdenciário do RPPS	03	0,00	867,32
(-) Contr. do Pensionista para o Plano Previdenciário do RPPS	03	0,00	5.023,14
Plano Previdenciário - Provisões de Benefícios a Conceder	03	82.010.924,19	65.021.428,19
Apos. /Pensões/Outros Benef. a Conced. do Plano Previd. do RPPS	03	154.771.957,73	133.615.439,10
(-) Contribuições do Ente para o Plano Previdenciário do RPPS	03	32.028.438,35	30.257.667,40
(-) Contribuições do Ativo para o Plano Previdenciário do RPPS	03	25.255.399,42	24.563.420,03
(-) Compensação Previdenciária do Plano Previdenciário do RPPS	03	15.477.195,77	13.772.923,48
Plano Previdenciário - Plano de Amortização	03	73.342.591,92	69.136.833,23
(-) Outros Créditos do Plano de Amortização	03	73.342.591,92	69.136.833,23
Demais Obrigações a Longo Prazo	03	0,00	0,00
Resultado Diferido	03	0,00	0,00
Total do Passivo Não Circulante	03	46.678.961,86	30.215.993,96
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social e Capital Social	03	0,00	0,00
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	03	0,00	0,00
Reservas de Capital	03	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	03	0,00	0,00
Reservas de Lucros	03	0,00	0,00
Demais Reservas	03	0,00	0,00
Resultados Acumulados	03	(13.115.914,64)	(450.880,69)
Superávits ou Déficits Acumulados	03	(13.115.914,64)	(450.880,69)
Superávits ou Déficits Acumulados - Consolidação	03	(13.115.914,64)	(450.880,69)
Superávits ou Déficits do Exercício	03	(12.665.033,95)	6.859.432,63
Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	03	(450.880,69)	(7.310.313,32)
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	03	0,00	0,00
Total do Patrimônio Líquido	03	(13.115.914,64)	(450.880,69)
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	03	33.563.047,22	29.773.079,80

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 12 de fevereiro de 2019.

Alceu Rodrigues Junior
Cont. CRC n. 1SP196352
IPREM/RPPS

Alessandra de Paula Moretti
Diretora Adm.-Financeiro
IPREM/RPPS

Sebastião Alberto Coradi
Diretor - Presidente
IPREM/RPPS



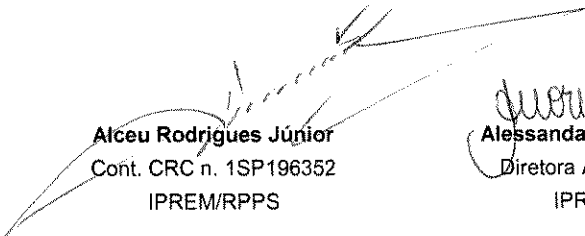
INST. PREVID. SOC. SERV. PÚBL. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
CERQUEIRA CÉSAR

BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei n. 4320/1964)

Exercício: 2018 (Encerramento)

Ativo (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	29.525.951,84	29.870.321,07
Ativo Permanente	4.037.095,38	(97.241,27)
Total do Ativo	33.563.047,22	29.773.079,80
Passivo (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Financeiro	0,00	0,00
Passivo Permanente	46.678.961,86	30.223.960,49
Total do Passivo	46.678.961,86	30.223.960,49
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)	(13.115.914,64)	(450.880,69)

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 12 de fevereiro de 2019.


Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 1SP196352
IPREM/RPPS


Alessandra de Paula Moretti
Diretora Adm.-Financeiro
IPREM/RPPS


Sebastião Alberto Coradi
Diretor - Presidente
IPREM/RPPS



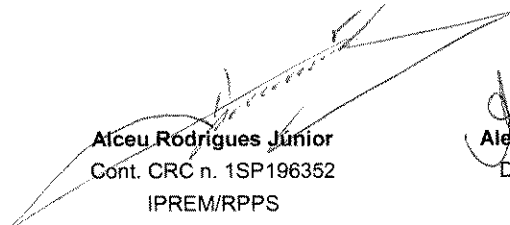
INST. PREVID. SOC. SERV. PÚBL. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
CERQUEIRA CÉSAR

BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei n. 4320/1964)

Exercício: 2018 (Encerramento)

Atos Potenciais Ativos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e outros Instrumentos congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	30.538,56	30.538,56
Outros Atos Potenciais Ativos	39.939.990,74	33.911.305,34
Total dos Atos Potenciais Ativos	39.970.529,30	33.941.843,90
Atos Potenciais Passivos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Obrigações Conveniadas e outros Instrumentos congêneres	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	30.538,56	30.538,56
Outros Atos Potenciais Passivos	39.939.990,74	33.911.305,34
Total dos Atos Potenciais Passivos	39.970.529,30	33.941.843,90

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 12 de fevereiro de 2019.


Alceu Rodrigues Junior
Cont. CRC n. 1SP196352
IPREM/RPPS


Alessandra de Paula Moretti
Diretora Adm.-Financeiro
IPREM/RPPS


Sebastião Alberto Coradi
Diretor - Presidente
IPREM/RPPS



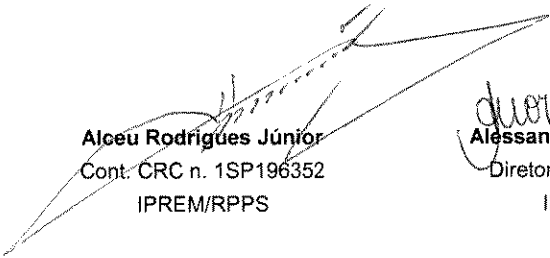
INST. PREVID. SOC. SERV. PÚBL. MUNIC. CERQUEIRA CÉSAR - IPREM
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL - RPPS
CERQUEIRA CÉSAR

BALANÇO PATRIMONIAL
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei n. 4320/1964)

Exercício: 2018 (Encerramento)

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ordinários	0,00	0,00
Vinculados	33.303.116,15	29.765.113,27
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	33.303.116,15	29.765.113,27
04 - Recursos Próprios da Administração Indireta	33.303.116,15	29.765.113,27
Total das Fontes de Recursos	33.303.116,15	29.765.113,27

IPREM/RPPS - Cerqueira César - SP, em 12 de fevereiro de 2019.


Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 1SP196352
IPREM/RPPS


Alessandra de Paula Moretti
Diretora Adm.-Financeiro
IPREM/RPPS


Sebastião Alberto Coradi
Diretor - Presidente
IPREM/RPPS

**NOTA EXPLICATIVA – 03**
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício: 2018 (Encerramento)

Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Cerqueira César - IPREM, mantido pela Lei Complementar n. 2325, de 29 de novembro de 2018, responsável pelo Regime Próprio de Previdência Social – RPPS, possui natureza de pessoa jurídica de direito público na administração indireta, vinculada a Administração Direta do Poder Executivo, sem fins lucrativos, com autonomia patrimonial, administrativa e financeira.

Os serviços técnicos da contabilidade foram organizados de forma a permitir o acompanhamento e registros de todos os atos e fatos relacionados à execução dos sistemas orçamentário, financeiro, patrimonial e de controle, evidenciando seus resultados para o período. A estrutura do Balanço Patrimonial observou os preceitos previstos no Manual da Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP em vigor.

O sistema de contabilização seguiu os procedimentos contábeis utilizados para adoção das novas práticas contábeis aplicadas ao Setor Público, em cumprimento aos Princípios de Contabilidade - PC sob a perspectiva do Setor Público nos termos das Resoluções do CFC e Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP em vigor.

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle). É composto por: a) Quadro Principal; b) Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros Permanentes; c) Quadro das Contas de Compensação (controle); e d) Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

Os investimentos e aplicações do RPPS estão classificados em curto e longo prazo com a manutenção dos ajustes para perdas de investimentos. Foram aplicados de acordo com a Resolução do Conselho Monetário Nacional – CMN e suas alterações, sendo nos seguintes valores: Total de R\$ 28.261.551,96 registrados em investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, já deduzidos o Total de R\$ 1.264.399,88 referente ajuste de perdas de investimentos e aplicações temporárias; e o Total de R\$ 3.777.164,31 registrados em investimentos do RPPS de longo prazo.

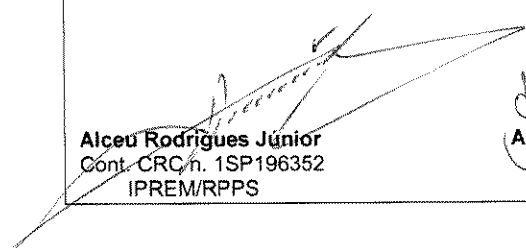
As remunerações de investimentos foram lançadas em variações patrimoniais aumentativas, enquanto que as perdas de investimentos foram registradas em variações patrimoniais diminutivas.

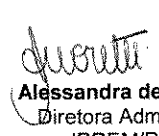
Não houve registros contábeis nas contas patrimoniais de: Estoques; Valores Pagos Antecipadamente; Imobilizado; Intangíveis; Empréstimos e Financiamentos; Obrigações Fiscais; Obrigações de Repartição a Outros Entes; Fornecedores e Contas a Pagar; Resultado Diferido; Patrimônio Social e Capital Social; Adiantamento para Futuro Aumento de Capital; Reservas de Capital; Ajustes de Avaliação Patrimonial; Reservas de Lucros; Demais Reservas; e Ações / Cotas em Tesouraria.

As contas de controle registraram os atos administrativos praticados pelos gestores que direta ou indiretamente possam vir afetar o patrimônio público do ente, ainda que de imediato, isto não ocorra, mas possa implicar em modificação futura.

O resultado patrimonial do período apresentou um déficit na ordem de -R\$ 12.665.033,95, aumentando o saldo deficitário anterior que era de -R\$ 450.880,69 passando para -R\$ 13.115.914,64, as variações patrimoniais das provisões matemáticas previdenciárias a longo prazo contribuíram, basicamente em sua maioria, para este acréscimo deficitário.

IPREM/RPPS – Cerqueira César, em 12 de fevereiro de 2019.


Alceu Rodrigues Júnior
Cont. CRC n. 1SP196352
IPREM/RPPS


Alessandra de Paula Moretti
Diretora Adm-Financeiro
IPREM/RPPS


Sebastião Alberto Coradi
Diretor-Presidente
IPREM/RPPS