



**IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
DE PALHOÇA**

Pág 1 / 2

Prestação de Contas

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

Art. 102 da Lei n. 4.320/1964

| ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL | | | | | |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | Previsão Inicial (a) | Previsão Atualizada (b) | Receitas Realizadas (c) | Saldo (d) = (c-b) | |
| Receitas Correntes (I) | 180.230.000,00 | 180.230.000,00 | 60.583.277,73 | (119.646.722,27) | |
| Receita de impostos, taxas e contribuição de melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Receita de Contribuições | 113.560.000,00 | 113.560.000,00 | 45.453.728,20 | (68.106.271,80) | |
| Receita Patrimonial | 64.670.000,00 | 64.670.000,00 | 11.292.468,85 | (53.377.531,15) | |
| Receita Agropecuária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Transferências Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Outras Receitas Correntes | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 3.837.080,68 | 1.837.080,68 | |
| Receitas de Capital (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Amortizações de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Transferências de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II) | 180.230.000,00 | 180.230.000,00 | 60.583.277,73 | (119.646.722,27) | |
| Operações de Crédito / Refinanciamento (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Contratual | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV) | 180.230.000,00 | 180.230.000,00 | 60.583.277,73 | (119.646.722,27) | |
| Déficit (VI) | ----- | ----- | ----- | ----- | |
| TOTAL (VII) = (V + VI) | 180.230.000,00 | 180.230.000,00 | 60.583.277,73 | (119.646.722,27) | |
| Saldos de Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | Dotação Inicial (e) | Dotação Atualizada (f) | Despesas Empenhadas (g) | Despesas Liquidadas (h) | Despesas Pagas (i) | Saldo da Dotação (j) = (f-g) |
|---|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Despesas Correntes (VIII) | 64.600.000,00 | 91.008.794,16 | 40.469.871,88 | 40.347.736,02 | 40.303.160,26 | 50.538.922,28 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 57.930.000,00 | 82.338.794,16 | 38.851.476,67 | 38.851.476,67 | 38.806.900,91 | 43.487.317,49 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 6.670.000,00 | 8.670.000,00 | 1.618.395,21 | 1.496.259,35 | 1.496.259,35 | 7.051.604,79 |
| Despesas de Capital (IX) | 1.420.000,00 | 2.439.600,00 | 870.770,05 | 727.885,86 | 727.885,86 | 1.568.829,95 |
| Investimentos | 1.420.000,00 | 2.439.600,00 | 870.770,05 | 727.885,86 | 727.885,86 | 1.568.829,95 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva de Contingência (X) | 122.690.000,00 | 122.690.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.690.000,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X) | 188.710.000,00 | 216.138.394,16 | 41.340.641,93 | 41.075.621,88 | 41.031.046,12 | 174.797.752,23 |
| Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) | 188.710.000,00 | 216.138.394,16 | 41.340.641,93 | 41.075.621,88 | 41.031.046,12 | 174.797.752,23 |
| Superávit (XIV) | ----- | ----- | 19.242.635,80 | ----- | ----- | (19.242.635,80) |
| TOTAL (XV) = (XIII + XIV) | 188.710.000,00 | 216.138.394,16 | 60.583.277,73 | 41.075.621,88 | 41.031.046,12 | 155.555.116,43 |
| Reserva do RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | | | | | | |
|--|------------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| | Inscritos | | Liquidados (c) | Pagos (d) | Cancelados (e) | Saldo (f) = (a+b-d-e) |
| | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) | | | | |
| Despesas Correntes | 120,00 | 16.697,44 | 9.670,44 | 9.670,44 | 0,00 | 7.147,00 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 120,00 | 16.697,44 | 9.670,44 | 9.670,44 | 0,00 | 7.147,00 |



**IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
DE PALHOÇA**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas

Anexo 12 - Balanço Orçamentário

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| | Inscritos | | Liquidados (c) | Pagos (d) | Cancelados (e) | Saldo (f) = (a+b-d-e) |
|----------------------------|------------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) | | | | |
| Despesas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 120,00 | 16.697,44 | 9.670,44 | 9.670,44 | 0,00 | 7.147,00 |

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| | Inscritos | | Pagos (c) | Cancelados (d) | Saldo (f) = (a+b-c-d) |
|----------------------------|------------------------------|---|-------------|----------------|-----------------------|
| | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior (b) | | | |
| Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA, **Data Emissão** 05/02/2026, **Hora emissão** 08:54:35

NOTA:

CLAUDIA ZENI
TEIXEIRA:71488006091

Assinado de forma digital por CLAUDIA ZENI
TEIXEIRA:71488006091
Dados: 2026.02.05 09:09:41 -03'00'

CLAUDIA ZENI TEIXEIRA
Contador
CRC 21025/0-9

ALLAN PYETRO DE MELO
DE SOUZA:00420498907

Assinado de forma digital por ALLAN
PYETRO DE MELO DE
SOUZA:00420498907
Dados: 2026.02.05 09:16:18 -03'00'

ALLAN PYETRO DE MELO DE SOUZA
Presidente de Autarquia
CPF: 004.204.989-07



BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| Receita Orçamentária (I) | | 60.583.277,73 | 133.492.392,83 |
| Recursos Não Vinculados | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS) | | 0,00 | 19.600,00 |
| Recursos Vinculados à Educação | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Saúde | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS) | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Vinculações Legais | | 0,00 | 19.600,00 |
| Outras Vinculações | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados ao RPPS | | 60.583.277,73 | 133.472.792,83 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | | 38.199.489,43 | 92.974.860,16 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | | 17.258.259,93 | 31.569.354,29 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | | 5.125.528,37 | 8.928.578,38 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | | 20.380.278,68 | 4.515.595,89 |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | | 20.380.278,68 | 4.515.595,89 |
| Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Recebidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III) | | 0,00 | 0,00 |
| Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras | | 0,00 | 0,00 |
| Desbloqueios de Valores em Caixa | | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos Extraorçamentários (IV) | | 9.406.584,75 | 16.497.473,94 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | | 265.020,05 | 16.697,44 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | | 44.575,76 | 0,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 9.096.988,94 | 16.480.776,50 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | | 0,00 | 0,00 |
| Saldo do Exercício Anterior (V) | | 522.407.436,20 | 471.911.316,49 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS) | | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS | | 522.407.436,20 | 471.911.316,49 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (VI) = (I + II + III + IV + V) | | 612.777.577,36 | 626.416.779,15 |



IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA

Pág 2 / 3

Prestação de Contas
AN 13 - Balanço Financeiro
Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

DISPÊNDIOS

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| Despesa Orçamentária (VII) | | 41.340.641,93 | 71.147.438,36 |
| Recursos Não Vinculados | | 20.480.188,68 | 4.511.551,76 |
| Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS) | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Educação | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Destinados à Saúde | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS) | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Vinculações Legais | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Vinculações | | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados ao RPPS | | 20.860.453,25 | 66.635.886,60 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | | 1.222.677,83 | 25.306.994,79 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | | 12.034.153,11 | 31.311.036,75 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | | 7.603.622,31 | 10.017.855,06 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VIII) | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Concedidas para o Sistema de Proteção Social dos Militares | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Movimentações Financeiras Recebidas (IX) | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências para Investimentos e Aplicações Financeiras | | 0,00 | 0,00 |
| Bloqueios de Valores em Caixa | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários (X) | | 7.475.486,64 | 21.347.518,89 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | | 9.670,44 | 28.231,95 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | | 0,00 | 0,00 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 7.465.816,20 | 16.480.776,50 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | | 0,00 | 4.838.510,44 |
| Saldo para o Exercício Seguinte (XI) | | 563.961.448,79 | 533.921.821,90 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS) | | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa RPPS | | 563.961.448,79 | 533.921.821,90 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XII) = (VII + VIII + IX + X + XI) | | 612.777.577,36 | 626.416.779,15 |

Notas Explicativas



IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA

Pág 3 / 3

Prestação de Contas

AN 13 - Balanço Financeiro

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA, Data Emissão 05/02/2026, Hora emissão 09:06:27

Notas: CLAUDIA ZENI

TEIXEIRA:71488006091

Assinado de forma digital por CLAUDIA

ZENI TEIXEIRA:71488006091

Dados: 2026.02.05 09:10:10 -03'00'

CLAUDIA ZENI TEIXEIRA

Contador

CRC 21025/0-9

ALLAN PYETRO DE MELO DE

SOUZA:00420498907

Assinado de forma digital por ALLAN PYETRO

DE MELO DE SOUZA:00420498907

Dados: 2026.02.05 09:17:00 -03'00'

ALLAN PYETRO DE MELO DE SOUZA

Presidente de Autarquia

CPF: 004.204.989-07



**IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
DE PALHOÇA**

Pág 1 / 4

Prestação de Contas

AN 14 - Balanço Patrimonial

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

BALANÇO PATRIMONIAL

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| ATIVO | | | |
| Ativo Circulante | | 369.324.044,32 | 316.495.215,14 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | 41.183,90 | 418,00 |
| Créditos a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Créditos Tributários a Receber | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 369.275.977,50 | 316.486.282,14 |
| Títulos e Valores Mobiliários | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos do RPPS | | 369.275.977,50 | 316.486.282,14 |
| Aplicações em Segmento de Imóveis | | 0,00 | 0,00 |
| (-)Ajuste de Perdas e Investimentos de Aplicações Temporários | | 0,00 | 0,00 |
| Estoques | | 0,00 | 0,00 |
| VPD Pagas Antecipadamente | | 6.882,92 | 8.515,00 |
| Ativo Não Circulante | | 234.594.301,72 | 228.542.274,21 |
| Ativo Realizável a Longo Prazo | | 230.452.485,08 | 225.066.414,93 |
| 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 | | 230.452.485,08 | 225.066.414,93 |
| 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 Método 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 Recuperável 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 Recuperável de Investimento - Demais | | 0,00 | 0,00 |
| Imobilizado | | 4.141.816,64 | 3.475.859,28 |
| Bens Móveis | | 691.278,04 | 539.151,98 |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. - Bens Móveis | | (328.566,10) | (299.672,58) |
| (-) Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado - Bens Móveis | | 0,00 | 0,00 |
| Bens Imóveis | | 3.881.360,79 | 3.305.600,99 |
| (-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. Imóveis | | (102.256,09) | (69.221,11) |
| (-) Redução ao Valor Recuperável - Bens Imóveis | | 0,00 | 0,00 |
| Intangível | | 0,00 | 0,00 |
| Diferido | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DO ATIVO | | 603.918.346,04 | 545.037.489,35 |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Passivo Circulante | | 4.927.366,43 | 86.482,41 |



**IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
DE PALHOÇA**

Pág 2 / 4

Prestação de Contas

AN 14 - Balanço Patrimonial

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

BALANÇO PATRIMONIAL

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|---------------------------|---------------------------|
| Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | | 3.296.193,69 | 86.482,41 |
| Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões a Curto Prazo | | 0,00 | 0,00 |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | | 1.631.172,74 | 0,00 |
| Passivo Não Circulante | | 2.129.863.990,05 | 2.129.863.990,05 |
| 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 | | 2.129.863.990,05 | 2.129.863.990,05 |
| Provisões Matemáticas Previdenciárias | | 2.129.863.990,05 | 2.129.863.990,05 |
| 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 | | (1.584.912.983,11) | (1.584.912.983,11) |
| Patrimônio Social e Capital Social | | 44.467.410,22 | 44.467.410,22 |
| 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 | | 1.510.484,36 | 1.510.484,36 |
| Resultados Acumulados | | (1.630.890.877,69) | (1.630.890.877,69) |
| Resultado do Exercício | | 0,00 | (1.609.300.350,85) |
| Resultado de Exercícios Anteriores | | (1.630.890.877,69) | (21.590.526,84) |
| 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 | | 549.878.373,37 | 545.037.489,35 |

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|---------------------------|---------------------------|
| Ativo (I) | | | |
| Ativo Financeiro | | 575.475.834,49 | 533.921.821,90 |
| Ativo Permanente | | 28.442.511,55 | 11.115.667,45 |
| Total do Ativo | | 603.918.346,04 | 545.037.489,35 |
| Passivo (II) | | | |
| Passivo Financeiro | | 1.947.915,55 | 16.817,44 |
| Passivo Permanente | | 2.133.115.607,98 | 2.129.950.472,46 |
| Total do Passivo | | 2.135.063.523,53 | 2.129.967.289,90 |
| Saldo Patrimonial (III) = (I - II) | | (1.531.145.177,49) | (1.584.929.800,55) |

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 | | 1.013,00 | 0,00 |
| Outros atos potenciais ativo | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Ativos | | 1.013,00 | 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 | | 899.904,05 | 9.697,44 |



Prestação de Contas

AN 14 - Balanço Patrimonial

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

| | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|------|-------------------|--------------------|
| Outros atos potenciais passivos | | 0,00 | 0,00 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | | 899.904,05 | 9.697,44 |

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

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 150070000000 - Rec. Ordinário Tesouro IPPA | 0,00 | 4.511.551,76 |
| 175670000233 - Alienação IPPA | 0,00 | 19.600,00 |
| 180011110069 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 17.653.386,80 | 88.767.375,93 |
| 180011110143 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 100.346,88 | 0,00 |
| 180011110262 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 12.185.847,24 | 24.658.426,79 |
| 180011210267 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) - Poder Legislativo | 144.392,58 | 0,00 |
| 180011210269 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) - Poder Legislativo | 215.468,11 | 0,00 |
| 180070000263 - Remuneração de Investimentos RPPS Renda Variável | 382.238,99 | 6.333.362,00 |
| 180070000270 - Aplicação em Fundos Fixos RPPS /ippa | 14.929.086,56 | 95.111.725,60 |
| 180121110071 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | (388.288,08) | 16.771.527,55 |
| 180121110143 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 3.736.479,63 | 68.147,91 |
| 180121110265 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 1.340.777,69 | 12.894.847,92 |
| 180121210266 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) - Poder legislativo | 44.319,18 | 0,00 |
| 180121210268 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) - Poder Legislativo | 87.407,51 | 0,00 |
| 180170000270 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 229.486,28 | 0,00 |
| 180270000075 - Taxa de Administração RPPS | 2.198.937,41 | 10.339.029,63 |
| 250070000000 - Recursos Ordinário Livre - IPPA | 76.381,45 | 0,00 |
| 275670000233 - Alienação IPPA | 19.600,00 | 0,00 |
| 280011110069 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 290.968.643,07 | 207.653.480,38 |
| 280011110143 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0,00 | 155.954,21 |
| 280011110262 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 49.971.273,80 | 25.312.847,01 |
| 280070000069 - RPPS - Regime Proprio de Previdência | 0,00 | 4.364.250,54 |
| 280070000143 - Contribuição Financeira Regime Geral Prop. e Prev. | 0,00 | 7.031.461,98 |
| 280070000263 - Remuneração de Investimentos RPPS Renda Variável | 20.213.308,93 | 14.164.575,61 |
| 280070000270 - Aplicação em Fundos Fixos RPPS /ippa | 154.629.914,40 | 76.170.630,50 |
| 280121110071 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 1.057.977,92 | 1.231.434,01 |
| 280121110143 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0,00 | 1.057.105,45 |
| 280121110265 - Recursos vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 422.079,95 | 770.398,62 |
| 280270000075 - Taxa de Administração RPPS | 3.308.852,64 | 7.664.709,42 |
| Total das Fontes de Recursos | 573.527.918,94 | 605.052.442,82 |

Notas Explicativas



IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA

Pág 4 / 4

Prestação de Contas

AN 14 - Balanço Patrimonial

Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, **Unidade Responsável** IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA, **Data Emissão** 05/02/2026, **Hora emissão** 09:00:08

Notas:

CLAUDIA ZENI

TEIXEIRA:71488006091

Assinado de forma digital por CLAUDIA
ZENI TEIXEIRA:71488006091
Dados: 2026.02.05 09:10:36 -03'00'

CLAUDIA ZENI TEIXEIRA
Contador
CRC 21025/0-9

ALLAN PYETRO DE MELO
DE SOUZA:00420498907

Assinado de forma digital por ALLAN
PYETRO DE MELO DE SOUZA:00420498907
Dados: 2026.02.05 09:17:34 -03'00'

ALLAN PYETRO DE MELO DE SOUZA
Presidente de Autarquia
CPF: 004.204.989-07



Prestação de Contas

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

Art. 104 da Lei n. 4.320/1964

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 0,00 | 0,00 |
| Impostos | | 0,00 | 0,00 |
| Taxas | | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Melhoria | | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições | | 45.453.728,20 | 89.204.974,56 |
| Contribuições Sociais | | 45.453.728,20 | 89.204.974,56 |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico | | 0,00 | 0,00 |
| Contribuição de Iluminação Pública | | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais | | 0,00 | 0,00 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | | 0,00 | 0,00 |
| Vendas de Mercadorias | | 0,00 | 0,00 |
| Vendas de Produtos | | 0,00 | 0,00 |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços | | 0,00 | 0,00 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | | 8.531.988,22 | 42.120.353,32 |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | | 0,00 | 0,00 |
| Variações Monetárias e Cambiais | | 0,00 | 0,00 |
| Descontos Financeiros Obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras | | 8.531.988,22 | 42.120.353,32 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Recebidas | | 20.380.278,68 | 4.515.595,89 |
| Transferências Intragovernamentais | | 20.380.278,68 | 4.515.595,89 |
| Transferências Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências das Instituições Privadas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências das Instituições Multigovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Consórcios Públicos | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências do Exterior | | 0,00 | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Pessoas Físicas | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas | | 0,00 | 0,00 |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | | 29.572.065,95 | 10.256.143,56 |
| Reavaliação de Ativos | | 29.572.065,95 | 10.256.143,56 |
| Ganhos com Alienação | | 0,00 | 0,00 |
| Ganhos com Incorporação de Ativos | | 0,00 | 0,00 |
| Desincorporação de Passivos | | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável | | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de Reavaliação | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | | 3.837.080,68 | 315.575.375,51 |
| VPA a classificar | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Positivo de Participações | | 0,00 | 0,00 |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas | | 0,00 | 313.427.910,56 |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas | | 3.837.080,68 | 2.147.464,95 |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | | 107.775.141,73 | 461.672.442,84 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Pessoal e Encargos | | 8.195.030,96 | 9.057.093,69 |
| Remuneração a Pessoal | | 7.895.536,28 | 3.251.923,51 |
| Encargos Patronais | | 284.054,20 | 588.461,86 |
| Benefícios a Pessoal | | 15.440,48 | 177.822,88 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos | | 0,00 | 5.038.885,44 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | | 33.816.490,69 | 60.084.702,25 |
| Aposentadorias e Reformas | | 30.953.405,69 | 55.242.852,42 |
| Pensões | | 2.863.085,00 | 4.841.603,16 |
| Benefícios de Prestação Continuada | | 0,00 | 0,00 |
| Benefícios Eventuais | | 0,00 | 0,00 |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda | | 0,00 | 0,00 |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais | | 0,00 | 246,67 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | | 612.186,36 | 557.756,08 |



**IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS
DE PALHOÇA**

Pág 2 / 2

Prestação de Contas

Anexo 15 - Demonstrativo das Variações Patrimoniais
Período de Referência: Janeiro a Junho de 2025 / Trimestre Abril-Junho

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | Nota | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--|-------------|------------------------|---------------------------|
| Uso de Material de Consumo | | 18.140,75 | 19.891,06 |
| Serviços | | 532.117,11 | 400.979,98 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | | 61.928,50 | 136.885,04 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | | 140.200,49 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e Encargos de Mora | | 0,00 | 0,00 |
| Variações Monetárias e Cambiais | | 140.200,49 | 0,00 |
| Descontos Financeiros Concedidos | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências e Delegações Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Intragovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Intergovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Instituições Privadas | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências a Consórcios Públicos | | 0,00 | 0,00 |
| Transferências ao Exterior | | 0,00 | 0,00 |
| Execução Orçamentária Delegada de Entes | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas | | 0,00 | 0,00 |
| Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos | | 10.149.066,50 | 7.463.360,83 |
| Reavaliação, redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas | | 10.149.066,50 | 7.463.360,83 |
| Perdas com Alienação | | 0,00 | 0,00 |
| Perdas Involuntárias | | 0,00 | 0,00 |
| Incorporação de Passivos | | 0,00 | 0,00 |
| Desincorporação de Ativos | | 0,00 | 0,00 |
| Tributárias | | 821.939,89 | 1.482.969,98 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 0,00 | 298,74 |
| Contribuições | | 821.939,89 | 1.482.671,24 |
| Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | | 0,00 | 0,00 |
| Custos das Mercadorias Vendidas | | 0,00 | 0,00 |
| Custos dos Produtos Vendidos | | 0,00 | 0,00 |
| Custos dos Serviços Prestados | | 0,00 | 0,00 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | | 254,17 | 1.992.326.910,86 |
| Premiações | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado Negativo de Participações | | 0,00 | 0,00 |
| Incentivos | | 0,00 | 0,00 |
| Subvenções Econômicas | | 0,00 | 0,00 |
| Participações e Contribuições | | 0,00 | 0,00 |
| Constituição de Provisões | | 0,00 | 1.992.326.276,00 |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas | | 254,17 | 634,86 |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | | 53.735.169,06 | 2.070.972.793,69 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II) | | 54.039.972,67 | (1.609.300.350,85) |

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável IPPA - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DE PALHOÇA, Data Emissão 05/02/2026, Hora emissão 09:03:02

Notas:

CLAUDIA ZENI
TEIXEIRA:71488006091

Assinado de forma digital por CLAUDIA ZENI
TEIXEIRA:71488006091
Dados: 2026.02.05 09:10:55 -03'00'

CLAUDIA ZENI TEIXEIRA
Contador
CRC 21025/0-9

ALLAN PYETRO DE MELO
DE SOUZA:00420498907

Assinado de forma digital por ALLAN PYETRO
DE MELO DE SOUZA:00420498907
Dados: 2026.02.05 09:18:04 -03'00'

ALLAN PYETRO DE MELO DE SOUZA
Presidente de Autarquia
CPF: 004.204.989-07