

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE
NAVEGANTES - NAVEGANTESPREV**

Pág 1 / 3



Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Janeiro / 2026

Art. 105 da Lei n. 4.320/1964

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO			
Ativo Circulante		581.707.220,02	567.869.214,53
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.517.319,31	44.707,61
Créditos a Curto Prazo		0,00	8.300,38
Créditos Tributários a Receber		0,00	8.300,38
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		580.183.338,79	567.815.574,62
Títulos e Valores Mobiliários		0,00	0,00
Investimentos do RPPS		580.183.338,79	567.815.574,62
Aplicações em Segmento de Imóveis		0,00	0,00
(-)Ajuste de Perdas e Investimentos de Aplicações Temporários		0,00	0,00
Estoques		130,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente		6.431,92	631,92
Ativo Não Circulante		54.955.203,41	54.814.272,41
Ativo Realizável a Longo Prazo		54.709.570,20	54.709.570,20
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		54.709.570,20	54.709.570,20
Investimentos e Aplicações Temporários a Longo Prazo		0,00	0,00
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 Metodo 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 Recuperavel 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 Recuperavel de Investimento - Demais		0,00	0,00
Imobilizado		245.633,21	104.702,21
Bens Móveis		420.759,47	279.828,47
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. - Bens Móveis		(175.126,26)	(175.126,26)
(-) Redução ao Valor Recuperável do Imobilizado - Bens Móveis		0,00	0,00
Bens Imóveis		0,00	0,00
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acum. Imóveis		0,00	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável - Bens Imóveis		0,00	0,00
Intangível		0,00	0,00
Diferido		0,00	0,00
TOTAL DO ATIVO		636.662.423,43	622.683.486,94
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Passivo Circulante		589.688,92	255.075,17

**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE
NAVEGANTES - NAVEGANTESPREV**

Pág 2 / 3



Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Janeiro / 2026

BALANÇO PATRIMONIAL			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		20.191,44	3.467,80
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		12.622,88	7.502,12
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo		0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo		556.874,60	244.105,25
Passivo Não Circulante		593.118.859,10	593.118.859,10
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		593.118.859,10	593.118.859,10
Provisões Matemáticas Previdenciárias		593.118.859,10	593.118.859,10
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		29.309.552,67	29.309.552,67
Patrimônio Social e Capital Social		0,00	0,00
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		20.956.687,95	20.956.687,95
Resultados Acumulados		8.352.864,72	8.352.864,72
Resultado do Exercício		0,00	228.596.079,57
Resultado de Exercícios Anteriores		8.352.864,72	(220.243.214,85)
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		623.018.100,69	622.683.486,94

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)			
Ativo Financeiro		486.704.053,31	484.373.878,50
Ativo Permanente		149.958.370,12	138.309.608,44
Total do Ativo		636.662.423,43	622.683.486,94
Passivo (II)			
Passivo Financeiro		963.329,56	436.728,85
Passivo Permanente		593.118.859,10	593.118.859,10
Total do Passivo		594.082.188,66	593.555.587,95
Saldo Patrimonial (III) = (I - II)		42.580.234,77	29.127.898,99

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		368.277,85	187.357,08
Outros atos potenciais ativo		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Ativos		368.277,85	187.357,08
Atos Potenciais Passivos			
Garantias e Contragarantias concedidas		0,00	0,00
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		0,00	0,00
Obrigações contratuais		2.067.366,21	2.067.366,21

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE
NAVEGANTES - NAVEGANTESPREV

Pág 3 / 3



Prestação de Contas
AN 14 - Balanço Patrimonial
Período de Referência: Janeiro / 2026

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Outros atos potenciais passivos		0,00	0,00
Total dos Atos Potenciais Passivos		2.067.366,21	2.067.366,21

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO (Lei nº 4.320/1964)		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
150070005000 - Recursos Ordinários	182.344,16	182.344,16
180011110300 - Contribuição p/o Fundo Previdenciário do RPPS (Patronal Servidores e Compensação Financeira)	6.396.620,11	6.396.620,11
180011115003 - Contribuição para Fundo Previdenciário do Regime Próprio de Previdência	457.908.386,58	455.572.742,73
180070005005 - Aporte para Cobertura de Déficit Atuarial ao RPPS	14.525.231,37	14.525.231,37
180270005075 - Taxa de Administração RPPS	6.728.141,53	7.260.211,28
Total das Fontes de Recursos	485.740.723,75	483.937.149,65

Notas Explicativas

FONTE: Sistema Atende.Net - IPM, Unidade Responsável INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE NAVEGANTES - NAVEGANTESPREV, Data Emissão 18/02/2026, Hora emissão 15:40:09
Notas: