



INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL SERTAOZINHO SERTPREV

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais

BALANÇO / 2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2023	2022
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	255.384.120,77	118.220.933,95
CONTRIBUIÇÕES	21.666.249,38	19.749.821,54
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	21.666.249,38	19.749.821,54
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	21.666.249,38	19.749.821,54
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLI	21.392.525,35	19.573.538,85
CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	21.392.525,35	19.573.538,85
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	20.534.144,33	18.593.033,24
CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	840.557,88	957.668,69
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	17.823,14	22.836,92
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	273.724,03	176.282,69
CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	273.724,03	176.282,69
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	273.724,03	176.282,69
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	72.060.953,71	53.933.643,58
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.602.720,00	0,00
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.602.720,00	0,00
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	1.602.720,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FI	70.458.233,71	53.933.643,58
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	70.458.233,71	53.933.643,58
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇ	70.458.233,71	53.933.643,58
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	36.380,05
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	0,00	36.380,05
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS	0,00	36.380,05
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS	0,00	36.380,05
PLANO PREVIDENCIÁRIO	0,00	36.380,05
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - APOR	0,00	36.380,05
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	1.576,02	168,94
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.576,02	168,94
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	1.576,02	168,94
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDA	1.576,02	168,94
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	161.655.341,66	44.500.919,84
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	82.080,00	78.600,00
DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	82.080,00	78.600,00
DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS -	82.080,00	78.600,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	104.850.500,07	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES	94.424.431,47	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	94.424.431,47	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	94.424.431,47	0,00
REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS	10.426.068,60	0,00
REVERSÃO DE AJUSTES DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	10.426.068,60	0,00
REVERSÃO DE AJUSTES DE INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES	10.426.068,60	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	56.722.761,59	44.422.319,84
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	145.830,29	16.758,26
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONS	145.830,29	16.758,26
RESTITUIÇÕES	145.830,29	16.758,26
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	56.576.931,30	44.405.561,58
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	2.616.274,21	1.604.158,97
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	53.960.657,09	42.801.402,61
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	53.960.657,09	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2023	2022
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	164.814.082,64	57.133.729,74
PESSOAL E ENCARGOS	1.434.319,71	5.622.622,84
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	1.124.016,02	5.343.946,15
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	1.124.016,02	5.343.946,15
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	1.124.016,02	5.343.946,15
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RP	1.124.016,02	5.343.946,15
VENCIMENTOS E SALÁRIOS	893.276,60	795.539,09
INCORPORAÇÕES	81.753,04	71.499,39
ABONO DE PERMANÊNCIA	2.804,22	0,00
GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	75.314,70	50.035,70
13º SALÁRIO	0,00	4.372.249,85



INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL SERTAOZINHO SERTPREV

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais

BALANÇO / 2023

FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	67.886,62	40.750,22
LICENÇA-PRÊMIO	2.980,84	13.871,90
ENCARGOS PATRONAIS	310.303,69	278.676,69
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	8.134,80
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	0,00	8.134,80
OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	8.134,80
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	305.360,43	265.067,47
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	250.102,27	212.827,42
ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	250.102,27	176.447,37
OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	36.380,05
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	55.258,16	52.240,05
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	55.258,16	52.240,05
ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	4.943,26	5.474,42
ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	4.943,26	5.474,42
FGTS	4.943,26	5.474,42
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	62.803.259,25	50.456.377,91
APOSENTADORIAS E REFORMAS	57.031.913,51	45.343.289,19
APOSENTADORIAS - RPPS	57.031.913,51	45.343.289,19
APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	57.031.913,51	45.343.289,19
PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	51.862.394,69	45.343.289,19
OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS	51.862.394,69	45.343.289,19
OUTRAS APOSENTADORIAS	5.169.518,82	0,00
PENSÕES	5.771.345,74	5.113.088,72
PENSÕES - RPPS	5.771.345,74	5.113.088,72
PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	5.771.345,74	5.113.088,72
PROVENTOS DE PENSÕES	5.771.345,74	5.113.088,72
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.230.829,42	435.714,71
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	14.463,85	20.097,98
CONSUMO DE MATERIAL	14.463,85	20.097,98
CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	14.463,85	20.097,98
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	14.463,85	20.097,98
SERVIÇOS	1.216.365,57	415.616,73
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	75.294,49	48.116,23
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	75.294,49	48.116,23
ESTAGIÁRIOS	6.180,52	3.258,91
LOCAÇÕES	33.711,36	31.311,36
FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO	22.812,54	0,00
DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	12.590,07	13.545,96
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.141.071,08	367.500,50
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	1.128.071,08	357.337,72
CONSULTORIA E ASSESSORIA	57.975,31	61.204,15
PERÍCIAS	15.000,00	9.800,00
COMUNICAÇÃO	2.042,24	2.974,37
PUBLICIDADE	9.728,18	6.800,00
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	11.708,00	11.352,13
SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E	14.192,93	13.303,58
LOCAÇÕES	2.250,00	2.160,00
SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	188.271,88	171.636,31
ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	3.350,00	1.100,00
SEGUROS EM GERAL	4.098,87	3.868,38
SERVIÇOS BANCÁRIOS	1.865,19	1.614,66
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	6.710,00	8.581,00
OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	810.878,48	62.943,14
SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	13.000,00	10.162,78
OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	13.000,00	10.162,78
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE	5.608.138,72	0,00
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE	5.608.138,72	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERD	5.608.138,72	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERD	5.608.138,72	0,00
AJUSTE PARA PERDAS EM INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES T	5.608.138,72	0,00



INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL SERTAOZINHO SERTPREV

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais BALANÇO / 2023

AJUSTE PARA PERDAS EM TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIO	5.608.138,72	0,00
TRIBUTARIAS	0,00	1,37
CONTRIBUIÇÕES	0,00	1,37
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	1,37
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	1,37
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	0,00	1,37
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	93.737.535,54	619.012,91
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	92.215.309,93	0,00
VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LON	92.215.309,93	0,00
VPD DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LON	92.215.309,93	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.522.225,61	619.012,91
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	1.267.729,77	551.491,91
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONS	1.267.729,77	551.491,91
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	254.495,84	67.521,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	254.495,84	67.521,00
DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORREN	254.495,84	67.521,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DÉFICIT OU SUPERÁVIT PATRIMONIAL	90.570.038,13	61.087.204,21

DANIEL DE SOUZA TEIXEIRA SILVA
CONTADOR
CRC 1SP306090/O-7

LORIVALDO R. DE MOURA
CONTROLE INTERNO
CPF/MF: 071.408.458-16

VANDERLEI MOSC. OLIVEIRA
SUPERINTENDENTE