



INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL SERTAOZINHO SERTPREV

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais

BALANÇO / 2022

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2022	2021
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	118.220.933,95	257.652.828,85
CONTRIBUIÇÕES	19.749.821,54	39.055.153,49
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	19.749.821,54	39.055.153,49
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00	39.055.153,49
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES	19.749.821,54	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	17.764.353,13
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS E MILITARES - CONSOLI	19.573.538,85	0,00
CONTRIBUIÇÃO DO SEGURADO AO RPPS	19.573.538,85	17.764.353,13
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR - RPPS	18.593.033,24	17.764.353,13
CONTRIBUIÇÃO DO APOSENTADO - RPPS	957.668,69	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA - RPPS	22.836,92	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTRA OFSS	0,00	21.290.800,36
CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	0,00	118.802,42
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL - PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUD	0,00	118.802,42
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	0,00	21.171.997,94
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS - INTER OFSS - UNIÃO	176.282,69	0,00
CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS AO RPPS	176.282,69	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO - RPPS	176.282,69	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	53.933.643,58	75.421.818,04
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	3.548.774,44
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	3.548.774,44
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.548.774,44
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FI	53.933.643,58	71.873.043,60
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	53.933.643,58	71.873.043,60
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇ	53.933.643,58	71.873.043,60
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	36.380,05	16.926.495,71
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	36.380,05	16.926.495,71
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS	36.380,05	16.926.495,71
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS	36.380,05	16.926.495,71
PLANO PREVIDENCIÁRIO	36.380,05	16.926.495,71
RECURSOS PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL - APOR	36.380,05	16.926.495,71
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	168,94	4.360,78
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	168,94	4.360,78
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	168,94	4.360,78
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS - CONSOLIDA	168,94	4.360,78
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	44.500.919,84	126.245.000,83
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	78.600,00	74.991,60
DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	78.600,00	74.991,60
DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS -	78.600,00	74.991,60
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	126.066.650,32
REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00	126.066.650,32
REVERSÃO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	126.066.650,32
REVERSÃO DE PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00	126.066.650,32
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	44.422.319,84	103.358,91
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	16.758,26	18.620,83
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONS	16.758,26	18.620,83
RESTITUIÇÕES	16.758,26	18.620,83
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	44.405.561,58	84.738,08
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	1.604.158,97	84.738,08
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE	42.801.402,61	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2022	2021
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	57.133.729,74	329.764.142,49
PESSOAL E ENCARGOS	5.622.622,84	1.199.274,89
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	5.343.946,15	971.434,83
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	5.343.946,15	971.434,83
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	5.343.946,15	971.434,83
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RP	5.343.946,15	971.434,83
VENCIMENTOS E SALÁRIOS	795.539,09	709.922,84
INCORPORAÇÕES	71.499,39	51.673,56
GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	50.035,70	41.125,20



INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL SERTAOZINHO SERTPREV

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais

BALANÇO / 2022

GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	0,00	36.501,11
FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	38.931,05
13º SALÁRIO	4.372.249,85	66.614,65
FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	40.750,22	0,00
LICENÇA-PRÊMIO	13.871,90	26.666,42
ENCARGOS PATRONAIS	278.676,69	227.840,06
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	8.134,80	0,00
ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTER OFSS - MUNICÍPIO	8.134,80	0,00
OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	8.134,80	0,00
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	265.067,47	222.734,91
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	212.827,42	191.209,15
ENCARGOS DE PESSOAL REQUISITADO DE OUTROS ENTES	176.447,37	191.209,15
OUTROS ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	36.380,05	0,00
ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	52.240,05	31.525,76
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	52.240,05	31.525,76
ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	5.474,42	5.105,15
ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	5.474,42	5.105,15
FGTS	5.474,42	5.105,15
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	50.456.377,91	44.380.044,99
APOSENTADORIAS E REFORMAS	45.343.289,19	39.649.484,54
APOSENTADORIAS - RPPS	45.343.289,19	39.649.484,54
APOSENTADORIAS - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	45.343.289,19	39.649.484,54
PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	45.343.289,19	39.649.484,54
OUTRAS APOSENTADORIAS ESPECIAIS	45.343.289,19	39.649.484,54
PENSÕES	5.113.088,72	4.730.560,45
PENSÕES - RPPS	5.113.088,72	4.730.560,45
PENSÕES - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	5.113.088,72	4.730.560,45
PROVENTOS DE PENSÕES	5.113.088,72	4.730.560,45
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	435.714,71	364.877,07
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	20.097,98	16.753,48
CONSUMO DE MATERIAL	20.097,98	16.753,48
CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	20.097,98	16.753,48
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	20.097,98	16.753,48
SERVIÇOS	415.616,73	348.123,59
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	48.116,23	44.551,29
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	48.116,23	44.551,29
ESTAGIÁRIOS	3.258,91	5.696,22
LOCAÇÕES	31.311,36	23.903,76
DESPEAS COM LOCOMOÇÃO	13.545,96	14.951,31
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	367.500,50	303.572,30
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	357.337,72	300.187,89
CONSULTORIA E ASSESSORIA	61.204,15	61.365,85
PERÍCIAS	9.800,00	0,00
COMUNICAÇÃO	2.974,37	3.465,77
PUBLICIDADE	6.800,00	4.125,33
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	11.352,13	8.660,00
SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E	13.303,58	13.404,56
LOCAÇÕES	2.160,00	2.160,00
SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	171.636,31	161.383,40
ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	1.100,00	2.900,00
SEGUROS EM GERAL	3.868,38	1.287,67
SERVIÇOS BANCÁRIOS	1.614,66	1.344,61
SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	105,00
SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	8.581,00	15.575,00
OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	62.943,14	24.410,70
SERVIÇOS TERCEIROS - PJ - INTRA OFSS	10.162,78	3.384,41
OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PJ	10.162,78	3.384,41
DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE	0,00	35.944.056,40
REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE	0,00	35.944.056,40
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PER	0,00	35.944.056,40



INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL SERTAOZINHO SERTPREV

Anexo 15 - Demonstração das Variações Patrimoniais BALANÇO / 2022

VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM AJUSTE DE PERD	0,00	35.944.056,40
AJUSTE PARA PERDAS DE DEMAIS CRÉDITOS A RECEBER	0,00	35.944.056,40
TRIBUTARIAS	1,37	0,00
CONTRIBUIÇÕES	1,37	0,00
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	1,37	0,00
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	1,37	0,00
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES	1,37	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	619.012,91	247.875.889,14
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	619.012,91	247.875.889,14
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00	307.180,85
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS - INTER OFS	0,00	307.180,85
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	551.491,91	4.994,73
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS - CONS	551.491,91	4.994,73
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	67.521,00	247.563.713,56
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	67.521,00	247.563.713,56
DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORREN	67.521,00	247.563.713,56
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DÉFICIT OU SUPERÁVIT PATRIMONIAL	61.087.204,21	(72.111.313,64)

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