

INGRESSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>125.831.187,58</b>	<b>110.612.595,82</b>
Ordinária		332.608,41
Vinculada	125.831.187,58	110.279.987,41
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	125.831.187,58	110.279.987,41
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>9.458.487,64</b>	<b>40.393.074,38</b>
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	9.458.487,64	40.393.074,38
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>25.369.605,08</b>	<b>24.670.235,45</b>
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	123.000,00	9.334,59
Inscrição de Restos a Pagar Processados	7.230.893,44	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	18.015.711,64	24.660.900,86
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>565.142.775,19</b>	<b>542.703.793,94</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	565.142.775,19	542.703.793,94
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>725.802.055,49</b>	<b>718.379.699,59</b>
<b>DISPÊNDIOS</b>		
<b>Despesa Orçamentária (VI)</b>	<b>100.350.349,77</b>	<b>87.624.418,02</b>
Ordinária		2.666.045,07
Vinculada	100.350.349,77	84.958.372,95
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	100.350.349,77	84.958.372,95
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>9.456.311,98</b>	<b>40.410.535,44</b>
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária	9.456.311,98	40.410.535,44
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>17.922.789,20</b>	<b>25.201.970,94</b>
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	9.334,59	
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	17.913.454,61	24.572.795,45
Perdas do RPPS		629.175,49
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>598.072.604,54</b>	<b>565.142.775,19</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	598.072.604,54	565.142.775,19
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>725.802.055,49</b>	<b>718.379.699,59</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

CNPJ: 09.626.556/0001-62

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício: 2021

Mês: 12

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo (d) = (c-b)
<b>Receitas Correntes (I)</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>125.831.187,58</b>	<b>-57.009.812,42</b>
Receita de Contribuições	108.911.600,00	108.911.600,00	108.557.402,53	-354.197,47
Receita Patrimonial	66.727.900,00	66.727.900,00	10.961.431,38	-55.766.468,62
Outras Receitas Correntes	7.201.500,00	7.201.500,00	6.312.353,67	-889.146,33
<b>Receitas de Capital (II)</b>				
<b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>125.831.187,58</b>	<b>-57.009.812,42</b>
<b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b>				
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>125.831.187,58</b>	<b>-57.009.812,42</b>
Déficit (VI)				
<b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>182.841.000,00</b>	<b>125.831.187,58</b>	<b>-57.009.812,42</b>

**Saldos de Exercícios Anteriores**

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação Inicial (e)	Dotação Atualizada (f)	Despesas Empenhadas (g)	Despesas Liquidadas (h)	Despesas Pagas (i)	Saldo da Dotação (j) = (f-g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>	<b>115.595.000,00</b>	<b>115.595.000,00</b>	<b>100.328.618,47</b>	<b>100.205.618,47</b>	<b>92.974.725,03</b>	<b>15.266.381,53</b>
Pessoal e Encargos Sociais	108.822.000,00	108.822.000,00	98.473.143,62	98.473.143,62	91.243.106,18	10.348.856,38
Outras Despesas Correntes	6.773.000,00	6.773.000,00	1.855.474,85	1.732.474,85	1.731.618,85	4.917.525,15
<b>Despesas de Capital (IX)</b>	<b>2.140.000,00</b>	<b>2.140.000,00</b>	<b>21.731,30</b>	<b>21.731,30</b>	<b>21.731,30</b>	<b>2.118.268,70</b>
Investimentos	1.140.000,00	1.140.000,00	21.731,30	21.731,30	21.731,30	1.118.268,70
Inversões Financeiras	1.000.000,00	1.000.000,00				1.000.000,00
<b>Reserva de Contingência (X)</b>	<b>3.321.400,00</b>	<b>3.321.400,00</b>				<b>3.321.400,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VII + IX + X)</b>	<b>121.056.400,00</b>	<b>121.056.400,00</b>	<b>100.350.349,77</b>	<b>100.227.349,77</b>	<b>92.996.456,33</b>	<b>20.706.050,23</b>
<b>Amortização da Dívida/ Refinanciamento (XII)</b>						
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)</b>	<b>121.056.400,00</b>	<b>121.056.400,00</b>	<b>100.350.349,77</b>	<b>100.227.349,77</b>	<b>92.996.456,33</b>	<b>20.706.050,23</b>
Superávit (XIII)			25.480.837,81			
<b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>	<b>121.056.400,00</b>	<b>121.056.400,00</b>	<b>125.831.187,58</b>	<b>100.227.349,77</b>	<b>92.996.456,33</b>	<b>20.706.050,23</b>
<b>Reserva do RPPS</b>	<b>61.784.600,00</b>	<b>61.784.600,00</b>				

Balanço elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
 CPF 032.159.018-03  
 SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
 CRC 1SP288659/O-5  
 ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
 CPF 075.511.447-73  
 DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE



CNPJ: 09.626.556/0001-62

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercício: 2021

Mês: 12

Usuário: carla

(Página: 2 / 3)

Sistema CECAM

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

	Inscritos Em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Em 31/12 do Exerc Anterior (b)	Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
<b>Despesas Correntes</b>		<b>9.334,59</b>	<b>9.334,59</b>	<b>9.334,59</b>		
Pessoal e Encargos Sociais		9.334,59	9.334,59	9.334,59		
<b>Despesas de Capital</b>						
<b>TOTAL</b>		<b>9.334,59</b>	<b>9.334,59</b>	<b>9.334,59</b>		

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRÍCIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA  
73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO  
73.3 - PLANO FINANCEIRO



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML**  
RUA WILSON VITÓRIO COLLETA, 111  
JD. MARIA BUCHI MODENEIS LIMEIRA-SP

Data: 25/04/2022 09:39:40

CNPJ: 09.626.556/0001-62

**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

**Exercício: 2021**

**Mês: 12**

Usuário: carla

(Página: 3 / 3)

Sistema CECAM

**EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

	Inscritos Em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos Em 31/12 do Exerc Anterior (b)	Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (e) = (a+b-c-d)
--	---	---	--------------	-------------------	--------------------------

Despesas Correntes

Despesas de Capital

**TOTAL**

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA

73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

73.3 - PLANO FINANCEIRO

	Exercício Atual	Exerc Anterior
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.562.344,34	5.858.290,83
Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	6.562.344,34	5.858.290,83
Créditos a Curto Prazo	11.405.191,09	11.677.430,04
Créditos Tributários a Receber	11.405.191,09	11.677.430,04
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	604.930.227,58	584.589.048,75
Títulos e Valores Mobiliários	637.088.992,64	597.302.730,52
(-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Temporárias	-32.158.765,06	-12.713.681,77
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>622.897.763,01</b>	<b>602.124.769,62</b>
<b>Ativo Não-Circulante</b>		
Ativo Realizável a Longo Prazo	81.971.388,90	105.131.635,30
Créditos a Longo Prazo	81.971.388,90	105.131.635,30
Imobilizado	170.698,88	175.898,64
Bens Móveis	275.979,34	254.248,04
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-105.280,46	-78.349,40
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>82.142.087,78</b>	<b>105.307.533,94</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>705.039.850,79</b>	<b>707.432.303,56</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	7.230.037,44	115.652,42
Pessoal a Pagar	51.200,17	
Benefícios Previdenciários a Pagar	7.178.837,27	115.652,42
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	856,00	
Fornecedores e Contas a Pagar Nacionais a Curto Prazo	856,00	
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.423.582,62	1.321.325,59
Valores Restituíveis	1.423.582,62	1.321.325,59
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>8.654.476,06</b>	<b>1.436.978,01</b>
<b>Passivo Não-Circulante</b>		
Provisões a Longo Prazo	675.920.984,08	662.926.999,21
Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	675.920.984,08	662.926.999,21
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>675.920.984,08</b>	<b>662.926.999,21</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
Resultados Acumulados	20.464.390,65	43.068.326,34
Superávits ou Déficits Acumulados	20.464.390,65	43.068.326,34
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>20.464.390,65</b>	<b>43.068.326,34</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>705.039.850,79</b>	<b>707.432.303,56</b>

Balanço elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRÍCIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA  
73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO  
73.3 - PLANO FINANCEIRO



**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

	Exercício Atual	Exerc Anterior
<b>Ativo (I)</b>		
Ativo Financeiro	598.072.604,54	565.142.775,19
Ativo Permanente	106.967.246,25	142.289.528,37
<b>Total do Ativo</b>	<b>705.039.850,79</b>	<b>707.432.303,56</b>
<b>Passivo (II)</b>		
Passivo Financeiro	8.777.476,06	1.330.660,18
Passivo Permanente	675.920.984,08	663.042.651,63
<b>Total do Passivo</b>	<b>684.698.460,14</b>	<b>664.373.311,81</b>
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b>	<b>20.341.390,65</b>	<b>43.058.991,75</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M.S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA

73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

73.3 - PLANO FINANCEIRO

**INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML**

RUA WILSON VITÓRIO COLLETA, 111

JD. MARIA BUCHI MODENEIS

LIMEIRA-SP

Data: 25/04/2022 09:41:10

CNPJ: 09.626.556/0001-62

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício: 2021

Mês: 14

Usuário: carla

(Página: 3 / 4)

Sistema CECAM

**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO**

	Exercício Atual	Exerc Anterior
<b>Atos Potenciais Ativos</b>		
Garantias e Contragarantias recebidas		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Direitos Contratuais		
Outros atos potenciais ativos		
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>		
<b>Atos Potenciais Passivos</b>		
Garantias e Contragarantias concedidas		
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres		
Obrigações contratuais	388.300,39	214.664,61
Outros atos potenciais passivos		
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>	<b>388.300,39</b>	<b>214.664,61</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTECARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRAFABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA

73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

73.3 - PLANO FINANCEIRO



CNPJ: 09.626.556/0001-62

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Exercício: 2021

Mês: 14

Data: 25/04/2022 09:41:10

Usuário: carla

(Página: 4 / 4)

Sistema CECAM

**QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO**

<b>FONTES DE RECURSOS</b>	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exerc Anterior</b>
04.0 - RECURSOS PRÓPRIOS DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	589.295.128,48	563.812.115,01
04.1 - GERAL		15.444.865,53
04.6 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	589.295.128,48	548.367.249,48
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	<b>589.295.128,48</b>	<b>563.812.115,01</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA

73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

73.3 - PLANO FINANCEIRO



**INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML**

RUA WILSON VITÓRIO COLLETA, 111

JD. MARIA BUCHI MODENEIS

LIMEIRA-SP

CNPJ: 09.626.556/0001-62

Anexo 19 - Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido

Exercício: 2021

Mês: 12

Data: 25/04/2022 09:50:50

Usuário: carla

(Página: 1 / 1)

Sistema CECAM

ESPECIFICAÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL /CAPITAL SOCIAL	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA DE CAPITAL	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	RESERVAS LUCRO	DEMAIS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	AÇÕES /COTAS EM TESOURARIA	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EXERCÍCIO ANTERIOR</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.166.979,84	0,00	42.166.979,84
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				0,00					0,00
AUMENTO DE CAPITAL		0,00						0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO							901.346,50		901.346,50
CONSTITUIÇÃO/REVERSÃO DE RESERVAS			0,00						0,00
DIVIDENDOS									
<b>SALDO FINAL EXERCÍCIO ANTERIOR</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.068.326,34	0,00	43.068.326,34
<b>SALDO INICIAL EXERCÍCIO ATUAL</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.068.326,34	0,00	43.068.326,34
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				0,00					0,00
AUMENTO DE CAPITAL		0,00						0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO							-22.603.935,69		-22.603.935,69
CONSTITUIÇÃO/REVERSÃO DE RESERVAS			0,00						0,00
DIVIDENDOS									
<b>SALDO FINAL EXERCÍCIO ATUAL</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.464.390,65	0,00	20.464.390,65

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTECARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRAFABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

Balanço elaborado conforme portaria STN

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA  
73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO  
73.3 - PLANO FINANCEIRO

	Exercício Atual	Exerc. Anterior
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b>Contribuições</b>	<b>92.392.826,87</b>	<b>94.917.142,78</b>
Contribuições Sociais	92.392.826,87	94.917.142,78
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>28.194.073,95</b>	<b>73.062.727,94</b>
Juros e Encargos de Mora	12.985.580,20	12.454.418,61
Variações Monetárias e Cambiais	4.226.110,21	47.493.102,18
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	10.846.817,88	12.999.552,19
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	135.565,66	115.654,96
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>9.458.487,64</b>	<b>40.393.074,38</b>
Transferências Intragovernamentais	9.458.487,64	40.393.074,38
<b>Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>53.116.032,97</b>	<b>43.393.507,59</b>
Reavaliação de Ativos	4.784.192,83	11.079.418,06
Ganhos com Alienação	44.809.375,93	32.314.089,53
Ganhos com Incorporação de Ativos	3.406.811,79	
Ganhos com Desincorporação de Passivos	115.652,42	
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>314.371.375,02</b>	<b>4.003.809.136,53</b>
Resultado Positivo de Participações		996.621,77
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	312.162.358,22	4.000.831.742,24
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	2.209.016,80	1.980.772,52
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>497.532.796,45</b>	<b>4.255.575.589,22</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>4.726.081,84</b>	<b>2.812.195,63</b>
Remuneração a Pessoal	4.578.313,23	2.527.577,82
Encargos Patronais	147.768,61	284.617,81
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>97.163.208,16</b>	<b>83.388.624,40</b>
Aposentadorias e Reformas	83.009.341,18	71.256.663,24
Pensões	14.153.866,98	12.131.961,16
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>504.421,95</b>	<b>456.238,12</b>
Uso de Material de Consumo	12.634,82	14.915,77
Serviços	464.856,07	416.601,20
Depreciação, Amortização e Exaustão	26.931,06	24.721,15
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>		<b>713,62</b>
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Financeiras		713,62
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>9.456.311,98</b>	<b>40.410.535,44</b>
Transferências Intragovernamentais	9.456.311,98	40.410.535,44
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>74.060.968,64</b>	<b>57.621.645,51</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	74.060.968,64	53.996.680,56
Desincorporação de Ativos		3.624.964,95
<b>Tributárias</b>	<b>1.254.983,96</b>	<b>1.030.504,84</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		4,94
Contribuições	1.254.979,02	1.030.504,84
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>332.970.755,61</b>	<b>4.068.953.785,16</b>
Constituição de Provisões	312.573.540,22	4.004.577.950,31
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	20.397.215,39	64.375.834,85
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>520.136.732,14</b>	<b>4.254.674.242,72</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I – II)</b>	<b>-22.603.935,69</b>	<b>901.346,50</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRÍCIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

	Exercício Atual	Exerc Anterior
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Ingressos</b>		
Receita de Contribuições	108.557.402,53	90.513.479,40
Receita Patrimonial	114.613,50	
Remuneração das Disponibilidades	10.846.817,88	13.934.621,78
Outras Receitas Derivadas e Originárias	6.312.353,67	6.164.494,64
Transferências correntes recebidas	9.458.487,64	40.393.074,38
<b>Desembolsos</b>		
Pessoal e demais despesas	92.984.059,62	87.557.366,43
Transferências concedidas	9.456.311,98	40.410.535,44
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>32.849.303,62</b>	<b>23.037.768,33</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>		
<b>Desembolsos</b>		
Aquisição de ativo não circulante	21.731,30	57.717,00
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>	<b>-21.731,30</b>	<b>-57.717,00</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>		
<b>Desembolsos</b>		
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>		
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>32.827.572,32</b>	<b>22.980.051,33</b>
Caixa e Equivalentes de caixa inicial	565.142.775,19	542.703.793,94
Caixa e Equivalente de caixa final	598.072.604,54	565.142.775,19
<b>Balanco elaborado conforme portaria STN</b>		

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE



	Exercício Atual	Exerc Anterior
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS</b>		
Intergovernamentais da União de Estados e Distrito Federal de Municípios		
Intragovernamentais	9.458.487,64	40.393.074,38
Outras transferências correntes recebidas		
<b>Total das Transferências Correntes Recebidas</b>	<b>9.458.487,64</b>	<b>40.393.074,38</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS</b>		
Intergovernamentais da União de Estados e Distrito Federal de Municípios		
Intragovernamentais	9.456.311,98	40.410.535,44
Outras transferências concedidas		
<b>Total das Transferências Concedidas</b>	<b>9.456.311,98</b>	<b>40.410.535,44</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA  
73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO  
73.3 - PLANO FINANCEIRO



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

RUA WILSON VITÓRIO COLLETA, 111

JD. MARIA BUCHI MODENEIS

LIMEIRA-SP

Data: 25/04/2022 09:49:33

Usuário: carla

(Página: 3 / 4)

Sistema CECAM

CNPJ: 09.626.556/0001-62

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício: 2021

Mês: 12

	Exercício Atual	Exerc Anterior
Legislativa		
Judiciária		
Essencial à Justiça		
Administração		
Defesa Nacional		
Segurança Pública		
Relações Exteriores		
Assistência Social		
Previdência Social	92.984.059,62	87.557.366,43
Saúde		
Trabalho		
Educação		
Cultura		
Direitos da Cidadania		
Urbanismo		
Habituação		
Saneamento		
Gestão Ambiental		
Ciência e Tecnologia		
Agricultura		
Organização Agrária		
Indústria		
Comércio e Serviços		
Comunicações		
Energia		
Transporte		
Desporto e Lazer		
Encargos Especiais		
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>92.984.059,62</b>	<b>87.557.366,43</b>

Balanco elaborado conforme portaria STN

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA

73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

73.3 - PLANO FINANCEIRO



# INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

RUA WILSON VITÓRIO COLLETA, 111

JD. MARIA BUCHI MODENEIS

LIMEIRA-SP

Data: 25/04/2022 09:49:33

CNPJ: 09.626.556/0001-62

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Exercício: 2021

Mês: 12

Usuário: carla

(Página: 4 / 4)

Sistema CECAM

Juros e Correção Monetária da Dívida Interna  
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa  
Outros Encargos da Dívida

Exercício Atual | Exerc Anterior

**Total dos Juros e Encargos da Dívida**

**Balço elaborado conforme portaria STN**

LIMEIRA, 31 de Dezembro de 2021

EDILSON RINALDO MERLI  
CPF 032.159.018-03  
SUPERINTENDENTE

CARLA M S SIMEÃO  
CRC 1SP288659/O-5  
ANALISTA CONTÁBIL FINANCEIRA

FABRICIO FERREIRA ESPINATO  
CPF 075.511.447-73  
DIRETOR DE GESTÃO FINANCEIRA E CONTABILIDADE

73.1 - IPML - INST. PREVIDÊNCIA DE LIMEIRA

73.2 - PLANO PREVIDENCIÁRIO

73.3 - PLANO FINANCEIRO



**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML**  
CNPJ N° 09.626.556/0001-62



# Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Findo Exercício de 2021

Rua Wilson Vitorio Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225  
Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML

CNPJ N° 09.626.556/0001-62



## 1. Contexto operacional

O Instituto da Previdência Municipal de Limeira- IPML, órgão autárquico, criado pela Lei Complementar 400 de 2007, alterada pela Lei Complementar 529 de 2010, com personalidade jurídica própria, de direito público, dispõe de autonomia administrativa, financeira, técnica e patrimonial, dentro dos limites estabelecidos na lei, destina-se a administrar o Regime Próprio de Previdência do Município de Limeira, dos servidores públicos titulares de cargos efetivos da Prefeitura do Município, das Autarquias e da Câmara Municipal de Limeira.

A administração do IPML é formada por um órgão deliberativo, o Conselho de Administração, o Conselho Fiscal e por um órgão executivo, a Diretoria Executiva.

No exercício de 2021, se deu início a Lei complementar 853 de 26 de dezembro de 2019, da Implementação de Segregação de Massa, os registros contábeis, referente aos pagamentos e as receitas de benefícios, foram contabilizados conforme abaixo:

- **Plano Financeiro** - A primeira massa de segurados, obedecerá ao regime financeiro de repartição simples e será formada:
  - a) pelos aposentados e seus respectivos dependentes e pelos pensionistas cujos benefícios tenham sido concedidos antes do dia 01 de maio de 2010;
  - b) pelos servidores que tenham ingressado no serviço público municipal antes do dia 01 de maio de 2010.
  
- **Plano Previdenciário** - A segunda massa de segurados, que obedecerá ao regime financeiro de capitalização, e será formada:
  - a) pelos aposentados e seus respectivos dependentes e pelos pensionistas cujos benefícios tenham sido ou venham a ser concedidos a partir de 01 de Maio de 2010 salvo aqueles definidos na alínea “b” do inciso I do artigo 2 da lei 853/2019;

Rua Wilson Vitorio Colleta, nº 111 – Jardim Maria Buchi Modeneis - Limeira SP. - CEP: 13.482-225

Fone: (19) 3444-1753 / 3444-2018





**INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE LIMEIRA - IPML**  
CNPJ N° 09.626.556/0001-62



- b) pelos servidores, titulares de cargos de provimento efetivo que ingressaram ou venham a ingressar no serviço público municipal a partir de 01 de Maio de 2010 e seus respectivos dependentes.

## **2. Imunidade Tributária**

O IPML, de acordo com artigo 150 da constituição Federal, inciso VI, possui imunidade Tributária de Imposto de Renda – IR.

## **3. Apresentação e elaboração das demonstrações Contábeis**

Na preparação de suas demonstrações Contábeis, O IPML revestiu das práticas contábeis adotadas no Brasil, constituídas, às Leis: nº 4.320/64, 9.717/98, 101/00, os Princípios Fundamentais, Normas Brasileiras de Contabilidade e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público.

O IPML apresenta juntamente com Prefeitura de Limeira, suas demonstrações nas consolidadas pelo SIAFEM - O Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios.

As demonstrações contábeis são submetidas a exame e parecer do Conselho fiscal, conforme Art. 14 da Lei complementar 855/2020.

## **4. Elaboração das demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis foram preparadas em Real (R\$), apresentadas em reais (R\$). As demonstrações Contábeis elaboradas, conforme políticas contábeis descritas a seguir:



#### 4.1 Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial do IPML em 31 de dezembro de 2021, sua composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e das reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

##### a) Ativo Circulante - Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem recursos mantidos em contas Banco Conta Movimento e aplicações Financeiras.

As aplicações financeiras são garantidores dos benefícios pelos seus segurados e serão aplicadas por intermédio de Instituições Privadas ou Públicas, sendo que, o Instituto de Previdência Municipal de Limeira - IPML aplica o patrimônio no País, de conformidade com as diretrizes estabelecidas pela Resolução 3922 até 31/12/2021, revogada pela Resolução CMN 4963 do Conselho Monetário Nacional

As diretrizes estabelecidas pelo Conselho de Administração deverão orientar-se pelos seguintes objetivos:

- Segurança dos investimentos;
- Rentabilidade real compatível com as hipóteses atuariais; e
- Liquidez das aplicações

Banco Conta Movimento – Plano Previdenciário	3.747.727,50
Banco Conta Movimento – Plano Financeiro	2.865.000,55
Banco Conta Movimento – Reserva Administrativa	129.616,29
<b>Total</b>	<b>6.562.344,34</b>

Aplicações Financeiras – Plano Previdenciário	537.494.995,01
Aplicações Financeiras – Plano Financeiro	45.063.280,03
Aplicações Financeiras – Reserva Administrativa	22.371.952,54
<b>Total</b>	<b>604.930.227,58</b>



As contabilizações das aplicações financeiras do exercício, foram padronizadas de acordo com IPC 14 – Procedimentos Contábeis Relativos aos RPPS.

### **b) Ativo Circulante - Créditos Tributários**

Créditos a Curto Prazo, compreende os direitos ou créditos de Contribuição Patronal não recebidos dentro do exercício, com vencimento para mês subsequente.

---

Contribuições a receber	11.405.191,09
-------------------------	---------------

---

### **c) Ativo não circulante – Créditos a Longo Prazo**

Créditos a Longo Prazo, compreende Acordos e Parcelamentos de Contribuição Patronal, superiores a doze meses:

---

Acordos e Parcelamentos	81.971.388,90
-------------------------	---------------

---

- Acordo Déficit Atuarial 064/2011 – Plano Previdenciário  
Firmado em 01/04/2011, em 240 parcelas no montante de R\$ 48.752.163,10, com saldo residual de R\$ 23.563.545,86, pago 124 parcelas;
- Acordo 493/2020 – Plano Previdenciário  
Firmado na data de 02 /10/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 3.852.251,29 com saldo residual de R\$ 2.888.880,58 pago 15 parcelas;
- Acordo 634/2020 – Plano Previdenciário  
Firmado na data de 11/12/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 1.505.625,35, com saldo residual de R\$ 1.204.500,23 pago 12 parcelas;



- **Reparcelamento Acordo 1381/2018 - Plano Financeiro**  
Firmado na data de 18/12/2018, em 60 parcelas no montante de R\$ 42.551.737,42, trata-se de reparcelamento com saldo residual de R\$ 16.311.499,48 pago 37 parcelas;
- **Acordo 692/2019 - Plano Financeiro**  
Firmado na data de 06/09/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 8.385.990,32, com saldo residual de R\$ 6.149.726,16 pago 16 parcelas;
- **Acordo 776/2019 - Plano Financeiro**  
Firmado na data de 04/12/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 8.371.782,65, com saldo residual de R\$ 4.604.480,48, pago 27 parcelas;
- **Acordo 894/2019 - Plano Financeiro**  
Firmado na data de 04/12/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 6.712.913,11, com saldo residual de R\$ 3.915.865,86 pago 25 parcelas;
- **Acordo 911/2019 - Plano Financeiro**  
Firmado na data de 16/12/2019, em 60 parcelas no montante de R\$ 22.355.651,51, com saldo residual de R\$ 13.040.796,76 pago 27 parcelas;
- **Acordo 227/2020 - Plano Financeiro**  
Firmado na data de 12/03/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 10.161.176,73, com saldo residual de R\$ 6.604.764,78 pago 21 parcelas;
- **Acordo 492/2020 – Plano Financeiro**  
Firmado na data de 01/10/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 5.059.367,28, com saldo residual de R\$ 3.794.121,00 pago 15 parcelas;



- Acordo 493/2020 – Plano Previdenciário

Firmado na data de 02 /10/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 3.852.251,29 com saldo residual de R\$ 2.888.880,58 pago 15 parcelas;

- Acordo 633/2020 – Plano Financeiro

Firmado na data de 11/12/2020, em 60 parcelas no montante de R\$ 1.945.669,54, com saldo residual de R\$ 1.556.529,70 pago 12 parcelas

#### d) Ativo não circulante – Imobilizado

Composto pelo imobilizado, compreende os bens reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e perda por redução ao valor recuperável, quando necessário.

Conforme Demonstrado na tabela abaixo:

Conta	Descrição do Patrimônio	Aquisição	Depreciação	Saldo 2021
1 - 1.2.3.1.1.01.02	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICA	9.851,12	2.465,14	7.385,98
2 - 1.2.3.1.1.01.99	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMEN	19.928,00	5.490,33	14.437,67
3 - 1.2.3.1.1.02.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DAD	54.888,60	33.186,40	21.702,20
4 - 1.2.3.1.1.03.01	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	6.526,92	2.251,66	4.275,26
5 - 1.2.3.1.1.03.03	MOBILIÁRIO EM GERAL	120.545,70	27.460,39	93.085,31
6 - 1.2.3.1.1.04.05	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	4.739,00	2.296,54	2.442,46
7 - 1.2.3.1.1.05.03	VEÍCULOS DE TRAÇÃO MECÂNICA	59.500,00	32.130,00	27.370,00
<b>TOTAL</b>		<b>275.979,34</b>	<b>105.280,46</b>	<b>170.698,88</b>

#### e) Passivo Circulante – Obrigações Curto Prazo

Compreende as obrigações a vencer ao longo dos doze meses subsequentes a data do balanço, nesse exercício foram contabilizadas as provisões. O grupo representa os empenhos liquidados, cujo vencimento se dará no exercício subsequente.



O Passivo do IPML é composto pelas obrigações de Folha de Pagamentos do segurados, Consignatários, retidos sobre folha e prestação de serviço.

---

Obrigações de Curto Prazo	
Consignatários	8.654.476,06

---

### f) Passivo Não Circulante

Compreende as obrigações a vencer superior aos dozes meses subsequentes a data do balanço. O grupo é composto pela Provisão Matemática Previdenciária é determinado por meio da diferença entre o Valor Atual dos Benefícios Futuros e o Valor Atual das Contribuições Futuras, contabilizadas pelo valor líquido, conforme a Avaliação Atuarial do período:

OP	Conta	Descrição	R\$
		Ativo Plano Financeiro	104.859.069,39
		Ativo Plano Previdenciário	571.061.914,69
		<b>Ativo Real</b>	<b>675.920.984,08</b>
C	2.2.7.2.1.00.00	<b>PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>675.920.984,08</b>
C		<b>PLANO FINANCEIRO</b>	<b>104.859.069,38</b>
C	2.2.7.2.1.01.00	<b>Provisões para Benefícios Concedidos</b>	<b>394.346.816,75</b>
C	2.2.7.2.1.01.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	446.514.617,69
D	2.2.7.2.1.01.02	Contribuições do Ente	-
D	2.2.7.2.1.01.03	Contribuições do Inativo	(15.632.104,38)
D	2.2.7.2.1.01.04	Contribuições do Pensionista	(859.177,90)
D	2.2.7.2.1.01.05	Compensação Previdenciária	(35.676.518,66)
D	2.2.7.2.1.01.07	Cobertura de Insuficiência Financeira	-
C	2.2.7.2.1.02.00	<b>Provisões para Benefícios a Conceder</b>	<b>(289.487.747,37)</b>
C	2.2.7.2.1.02.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	1.217.761.612,68
D	2.2.7.2.1.02.02	Contribuições do Ente	(137.272.817,22)
D	2.2.7.2.1.02.03	Contribuições do Ativo	(75.500.059,27)

D	2.2.7.2.1.02.04	Compensação Previdenciária	(97.299.151,93)
D	2.2.7.2.1.02.06	Cobertura de Insuficiência Financeira	<b>(1.197.177.331,63)</b>
C		<b>PLANO PREVIDENCIÁRIO</b>	<b>571.061.914,70</b>
C	2.2.7.2.1.03.00	<b>Provisões para Benefícios Concedidos</b>	<b>569.548.788,41</b>
C	2.2.7.2.1.03.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	722.521.251,20
D	2.2.7.2.1.03.02	Contribuições do Ente	-
D	2.2.7.2.1.03.03	Contribuições do Inativo	(8.103.732,31)
D	2.2.7.2.1.03.04	Contribuições do Pensionista	(436.743,50)
D	2.2.7.2.1.03.05	Compensação Previdenciária	(144.431.986,98)
C	2.2.7.2.1.04.00	<b>Provisões para Benefícios a Conceder</b>	<b>27.637.611,92</b>
C	2.2.7.2.1.04.01	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios do Plano	611.327.856,67
D	2.2.7.2.1.04.02	Contribuições do Ente	(280.187.825,80)
D	2.2.7.2.1.04.03	Contribuições do Ativo	(181.297.972,92)
D	2.2.7.2.1.04.04	Compensação Previdenciária	(122.204.446,03)
D	2.2.7.2.1.05.00	<b>Plano de Amortização</b>	<b>(26.491.759,53)</b>
D	2.2.7.2.1.05.98	Outros Créditos	<b>(26.491.759,53)</b>
C	2.2.7.2.1.07.00	<b>PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO</b>	<b>367.273,90</b>
C	2.2.7.2.1.07.01	<b>Ajuste de Resultado Atuarial Superavitário</b>	<b>367.273,90</b>
RESULTADO ATUARIAL			-

### g) Patrimônio Líquido

O resultado acumulado findo em 31 dezembro de 2021, foi superavitário em R\$ 20.464.390,65.

#### 4.2 – Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

No Balanço orçamentário é regime caixa para receitas arrecadas e de competência para despesas empenhadas legalmente, seu desdobramento é realizado pela Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada e realização) e das Despesas (Dotação, fixação e execução).

No exercício, as Receitas Arrecadas somaram R\$ 125.831.187,58 e as despesas empenhadas de R\$ 100.350.349,77, gerando o superavit de R\$ 25.480.837,81, conforme abaixo:

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão	Previsão	Receitas	Saldo
	Inicial	Atualizada	Realizadas	
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c-b)
Receitas Correntes (I)	R\$ 182.841.000,00	R\$ 182.841.000,00	R\$ 125.831.187,58	-R\$ 57.009.812,42
Receitas de Capital (II)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAL RECEITAS</b>	<b>R\$ 182.841.000,00</b>	<b>R\$ 182.841.000,00</b>	<b>R\$ 125.831.187,58</b>	<b>-R\$ 57.009.812,42</b>

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Dotação	Dotação	Despesas	Despesas	Despesas	Saldo da
	Inicial	Atualizada	Empenhadas	Liquidadas	Pagas	Dotação
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f-g)
Despesas Correntes (VIII)	R\$ 115.595.000,00	R\$ 115.595.000,00	R\$ 100.328.618,47	R\$ 100.205.618,47	R\$ 92.974.725,03	R\$ 15.266.381,53
Despesas de Capital (IX)	R\$ 2.140.000,00	R\$ 2.140.000,00	R\$ 21.731,30	R\$ 21.731,30	R\$ 57.717,00	R\$ 2.118.268,70
Reservas de Contingência (X)	3.321.400,00	3.321.400,00				3.321.400,00
RESERVA RPPS	R\$ 61.784.600,00	R\$ 61.784.600,00				
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>R\$ 182.841.000,00</b>	<b>R\$ 182.841.000,00</b>	<b>R\$ 125.831.187,58</b>	<b>R\$ 100.227.349,77</b>	<b>R\$ 92.996.456,33</b>	<b>R\$ 20.706.050,23</b>



### 4.3 – Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro demonstra o movimento das operações financeiras do exercício de 2021, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias e Extraorçamentário, incluindo o saldo financeiro do exercício anterior, o saldo total corresponde ao disponível em banco movimento e aplicações.

INGRESSOS	Exercício	
	Atual	Anterior
Receita Orçamentária (I)	R\$ 125.831.187,58	R\$ 110.612.595,82
Transferências Financeira Recebidas (ind Ex) (II)	R\$ 9.458.487,64	R\$ 40.393.074,38
Recebimentos Extraorçamentários (III)	R\$ 25.369.605,08	R\$ 24.670.235,45
Saldo do Exercício Anterior (IV)	R\$ 565.142.775,19	R\$ 542.703.793,94
<b>TOTAL (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>R\$ 725.802.055,49</b>	<b>R\$ 718.379.699,59</b>
DISPÊNDIOS	Exercício	
	Atual	Atual
Despesa Orçamentária (VI)	R\$ 100.350.349,77	R\$ 87.624.418,02
Transferências Financeira Concedidas (ind Ex) (VII)	R\$ 9.456.311,98	R\$ 40.410.535,44
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	R\$ 17.922.789,20	R\$ 25.201.970,94
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	R\$ 598.072.604,54	R\$ 565.142.775,19
<b>TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>R\$ 725.802,055,49</b>	<b>R\$ 718.379.699,59</b>

### 4.4 – Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais - DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio Instituto durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações positivas e negativas. Em 2021 o saldo da DVP foi de R\$ - 22.603.935,69.

Carla Maria dos Santos Simeão  
Analista Contábil Financeira  
CRC 1SP 288659/0