



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BIRITIBA MIRIM

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Exercício de 2023

Período: Exercício de 2023

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Ativo Circulante	107.235.624,86	94.551.441,04	Passivo Circulante	42.226,48	
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.890,51	9.873,06	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a	1.914,47	
Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional	2.890,51	9.873,06	Encargos Sociais a Pagar	1.914,47	
Caixa e Equivalentes de Caixa em Moeda Nacional – Consolidação	2.890,51	9.873,06	Encargos Sociais a Pagar – Intra OFSS	689,00	
Caixa	1.358,08	409,65	Contribuição a Regime Próprio de Previdência (RPPS)	689,00	
Conta Única – RPPS	1.532,43	9.463,41	Contribuição a Regime Próprio de Previdência (RPPS) (F)	689,00	
Bancos Conta Movimento - Fundo em Repartição (F)		9.463,41	Encargos Sociais a Pagar – Inter OFSS – União	1.225,47	
Bancos Conta Movimento - Fundo em Capitalização (F)	1.519,74		Contribuições ao RGPS a Pagar	1.225,47	
Banco Conta Movimento – Taxa de Administração RPPS (F)	12,69		Contribuições ao RGPS – Contribuição sobre Salários e	1.225,47	
Créditos a Curto Prazo		521.782,06	Adiantamento de Clientes e Demais Obrigações a Curto Prazo	40.312,01	
Créditos Tributários a Receber		521.782,06	Valores Restituíveis	40.312,01	
Créditos Tributários a Receber – Consolidação		521.782,06	Valores Restituíveis – Consolidação	39.601,42	
Contribuições Previdenciárias a Receber		521.782,06	Consignações	39.601,42	
Outras Contribuições Previdenciárias a Receber		521.782,06	Retenções – Empréstimos e Financiamentos	39.601,42	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.506.953,86	7.989.398,20	Valores Restituíveis - Inter OFSS - União	710,59	
Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo	3.506.932,86	7.989.377,20	Consignações (F)	710,59	
Créditos Previdenciários a Receber a Curto Prazo - Intra OFSS	3.506.932,86	7.989.377,20	Contribuição ao RGPS (F)	514,57	
Contribuições Previdenciárias a Receber	1.116.324,82		Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF (F)	196,02	
Contribuições do RPPS a Receber - Patronal - Fundo em	595.373,23				
Contribuições do RPPS a Receber - Servidor, Aposentado e	520.951,59				
Créditos Previdenciários Parcelados	2.390.608,04	4.536.589,36			
Créditos Previdenciários do RPPS Parcelados - Patronal - Fundo	2.390.608,04	4.536.589,36			
Aportes Mensais Preestabelecidos para Cobertura do Déficit Atuarial		3.452.787,84			
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo	21,00	21,00	Passivo não-Circulante	232.334.398,73	181.304.042,01
Outros Créditos a Receber e Valores a Curto Prazo – Consolidação	21,00	21,00	Provisões a Longo Prazo	232.334.398,73	181.304.042,01
Outros Créditos a Receber e Valores de Curto Prazo	21,00	21,00	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	232.334.398,73	181.304.042,01
Outros Créditos a Receber e Valores de Curto Prazo (P)	21,00	21,00	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo – Consolidação	232.334.398,73	181.304.042,01
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	103.723.805,52	86.028.412,75	Plano Previdenciário – Provisões de Benefícios Concedidos	90.477.432,56	61.978.814,93
Investimentos e Aplicações Temporárias de Curto Prazo - RPPS	107.171.807,51	86.028.412,75	Aposentadorias/Pensões Concedidas do Fundo em Capitalização	90.499.488,72	61.983.831,90
Aplicações em Segmento de Renda Fixa - RPPS - Fundo em	107.171.807,51	86.028.412,75	(-) Contribuições do Aposentado para o Fundo em Capitalização	-22.056,16	-5.016,97
Aplicações em Segmento de Renda Fixa - RPPS - Fundo em	9.231.988,20		Fundo em Capitalização - Provisões de Benefícios a Conceder (P)	129.224.233,67	106.785.629,51
Fundos de Investimento em Renda Fixa (F)	5.175.658,27		Aposentadorias/Pensões a Conceder do Fundo em Capitalização	180.467.607,19	156.744.969,58
Fundos de Investimento em Renda Fixa (P)	4.056.329,93		(-) Contribuições do Ente para o Fundo em Capitalização do RPPS	-20.592.341,88	-19.957.196,00
Aplicações do RPPS em Fundos de Investimento no Exterior - Fundo	2.775.776,19		(-) Contribuições do Servidor e Futuro Aposentado/Pensionista	-18.018.299,14	-17.462.546,50
Fundos de Investimento da Classe "Ações - Bdr Nível I" (P)	2.775.776,19		(-) Compensação Previdenciária do Fundo em Capitalização do	-12.632.732,50	-12.539.597,57
Aplicações em Fundos de Investimento Estruturados - RPPS - Fundo	5.977.784,66		Fundo em Capitalização - Plano de Amortização	-44.441.041,48	-41.291.902,33
Fundos de Investimento Multimercado (P)	5.977.784,66		(-) Outros Créditos do Plano de Amortização (P)	-44.441.041,48	-41.291.902,33
Aplicações em Enquadramento - RPPS - Fundo em Capitalização	87.532.542,60		Provisões Atuariais para Ajustes do Plano Previdenciário	57.073.773,98	53.831.499,90
Aplicações em Enquadramento - RPPS - Plano em Capitalização	3.198.924,88		Outras Provisões Atuariais para Ajustes do Plano (P)	57.073.773,98	53.831.499,90
Aplicações em Enquadramento - RPPS - Plano em Capitalização	84.333.617,72				
			TOTAL DO PASSIVO	232.376.625,21	181.304.042,01
			Patrimônio Líquido	-123.077.944,38	-83.288.317,78
			Resultados Acumulados	-123.077.944,38	-83.288.317,78



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BIRITIBA MIRIM

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Exercício de 2023

Período: Exercício de 2023

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Aplicações com a Taxa de Administração do RPPS	1.653.715,86		Superávits ou Déficits Acumulados	-123.077.944,38	-83.288.317,78
Aplicações com a Taxa de Administração do RPPS (F)	314.528,77		Superávits ou Déficits Acumulados – Consolidação	-128.637.680,46	5.422.418,12
Aplicações com a Taxa de Administração do RPPS (P)	1.339.187,09		Superávits ou Déficits do Exercício	8.491.764,27	7.024.458,52
Outros Investimentos do RPPS		86.028.412,75	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	-137.129.444,73	-1.602.040,40
Outros Investimentos do RPPS (F)		86.028.412,75	Superávits ou Déficits Acumulados – Intra OFSS	5.561.672,14	12.395.517,93
(-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Temporárias	-3.448.001,99		Superávits ou Déficits do Exercício	5.972.287,68	6.859.049,41
(-) Ajuste de Perdas de Investimentos e Aplicações Temporárias –	-3.448.001,99		Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	-410.615,54	5.536.468,52
(-) Ajuste de Perdas Estimadas com Títulos e Valores Mobiliários -	-3.448.001,99		Superávits ou Déficits Acumulados – Inter OFSS – União	-1.936,06	-51.244,82
(-) Ajuste de Perdas Estimadas com Títulos e Valores Mobiliários -	-3.448.001,99		Superávits ou Déficits do Exercício	322.860,77	-40.613,25
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	1.974,97	1.974,97	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	-324.796,83	-10.631,57
Assinaturas e Anuidades a Apropriar	1.974,97	1.974,97	Superávits ou Déficits Acumulados – Inter OFSS – Estado		-15.698,54
Assinaturas e Anuidades a Apropriar – Consolidação (P)	1.974,97	1.974,97	Superávits ou Déficits do Exercício		-113,00
			Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores		-15.585,54
Ativo não-Circulante	2.063.055,97	3.464.283,19	Superávits ou Déficits Acumulados – Inter OFSS – Município		-101.039.310,47
Ativo Realizável a Longo Prazo	2.055.428,28	3.455.629,56	Superávits ou Déficits do Exercício	-54.576.539,32	-22.028.579,01
Créditos a Longo Prazo	2.055.428,28	3.455.629,56	Superávits ou Déficits de Exercícios Anteriores	54.576.539,32	-79.010.731,46
Créditos a Longo Prazo – Intra OFSS	2.055.428,28	3.455.629,56			
Créditos Previdenciários do RPPS	2.055.428,28	3.455.629,56			
Créditos Previdenciários do RPPS Parcelados - Patronal - Fundo	2.055.428,28	3.455.629,56			
Imobilizado	7.627,69	8.653,63			
Bens Móveis	21.662,33	21.662,33			
Bens Móveis – Consolidação	21.662,33	21.662,33			
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	13.898,62	13.898,62			
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	79,90	79,90			
Outras Maquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	13.818,72	13.818,72			
Bens de Informática	595,80	595,80			
Equipamentos de Processamento de Dados	595,80	595,80			
Móveis e Utensílios	7.167,91	7.167,91			
Maquinas e Utensílios de Escritório	593,56	593,56			
Mobiliário em Geral	6.574,35	6.574,35			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-14.034,64	-13.008,70			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas – Consolidação	-14.034,64	-13.008,70			
(-) Depreciação Acumulada – Bens Móveis	-14.034,64	-13.008,70			
(-) Depreciação Acumulada de Bens de Informática	-7.836,63	-7.005,77			
(-) Depreciação Acumulada de Móveis e Utensílios	-1.694,57	-1.519,38			
(-) Depreciação Acumulada de Demais Bens Móveis	-4.503,44	-4.483,55			
TOTAL	109.298.680,83	98.015.724,23	TOTAL	109.298.680,83	98.015.724,23



INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DE BIRITIBA MIRIM

Anexo 14 - Balanço Patrimonial

Exercício de 2023

Período: Exercício de 2023

RESULTADO PATRIMONIAL					
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	8.692.002,43	86.038.285,81	PASSIVO FINANCEIRO	44.008,16	474,18
ATIVO PERMANENTE	100.606.678,40	11.977.438,42	PASSIVO PERMANENTE	232.334.398,73	181.304.042,01
			SALDO PATRIMONIAL	-123.079.726,06	-83.288.791,96

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO					
ATOS POTENCIAIS ATIVO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Garantias e Contragarantias Recebidas			Garantias e Contragarantias Concedidas		
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres			Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		
Direitos Contratuais	324.370,45	324.370,45	Obrigações Contratuais	625.772,58	222.881,59
Outros Atos Potenciais do Ativo	5.391.401,51	5.391.401,51	Outros Atos Potenciais do Passivo		

PATRICIA MENDES VIEIRA SOUZA
Contador
CRC: 1SP233679/SP

CLARA MARGARIDA NAZARIO PEDROSO
Diretora Superintendente