

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO

60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Acumulado até Dezembro/2023

Anexo XII, da Lei 4.320/64

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Previsão Inicial (a)	Previsão Atualizada (b)	Receitas Realizadas (c)	Saldo d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES	1.977.786.651,00	2.246.395.433,79	1.725.360.106,73	-521.035.327,06
RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	872.571.342,00	882.334.071,16	1.037.190.067,76	154.855.996,60
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	872.571.342,00	882.334.071,16	1.037.190.067,76	154.855.996,60
RECEITA PATRIMONIAL	1.005.468.359,00	1.016.943.382,95	356.659.659,92	-660.283.723,03
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORES MOBILIÁRIOS	1.005.468.359,00	1.016.943.382,95	356.659.659,92	-660.283.723,03
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	26.100.000,00	26.100.000,00	7.204.480,91	-18.895.519,09
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	26.100.000,00	26.100.000,00	7.204.480,91	-18.895.519,09
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	73.646.950,00	321.017.979,68	324.305.898,14	3.287.918,46
MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	0,00	0,00	6,12	6,12
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	2.732.685,00	2.732.685,00	2.833.722,64	101.037,64
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	70.914.265,00	318.285.294,68	321.472.169,38	3.186.874,70
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das receitas (I)	1.977.786.651,00	2.246.395.433,79	1.725.360.106,73	-521.035.327,06
Refinanciamento (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal com Refinanciamento (III) = (I+II)	1.977.786.651,00	2.246.395.433,79	1.725.360.106,73	-521.035.327,06
Déficit Total (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III+IV)	1.977.786.651,00	2.246.395.433,79	1.725.360.106,73	-521.035.327,06

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (E)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (F)	DESPESAS EMPENHADAS (G)	DESPESAS LIQUIDADAS (H)	DESPESAS PAGAS (I)	SALDO DA DOTAÇÃO (J) = (F - G)
DESPESAS CORRENTES	3.832.663.822,00	4.641.604.724,64	4.357.456.906,14	4.356.297.633,63	4.351.092.488,54	284.147.818,50
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.690.517.022,00	4.516.914.154,07	4.287.782.248,08	4.287.778.928,18	4.287.730.676,20	229.131.905,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	142.146.800,00	124.690.570,57	69.674.658,06	68.518.705,45	63.361.812,34	55.015.912,51
DESPESAS DE CAPITAL	2.323.000,00	2.231.602,80	47.124,99	47.124,99	47.124,99	2.184.477,81
INVESTIMENTOS	2.323.000,00	2.231.602,80	47.124,99	47.124,99	47.124,99	2.184.477,81
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das Despesas (VI)	3.834.986.822,00	4.643.836.327,44	4.357.504.031,13	4.356.344.758,62	4.351.139.613,53	286.332.296,31
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	3.834.986.822,00	4.643.836.327,44	4.357.504.031,13	4.356.344.758,62	4.351.139.613,53	286.332.296,31
Superávit (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X) = (VIII+IX)	3.834.986.822,00	4.643.836.327,44	4.357.504.031,13	4.356.344.758,62	4.351.139.613,53	286.332.296,31
RESERVA DO RPPS	1.127.050.000,00	1.127.050.000,00	0,00	0,00	0,00	1.127.050.000,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	313.204.722,65	4.357.504.031,13	4.356.344.758,62	4.351.139.613,53	-4.044.299.308,48
SUPERÁVIT FINANCEIRO	0,00	313.204.722,65	4.357.504.031,13	4.356.344.758,62	4.351.139.613,53	-4.044.299.308,48
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ - ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Acumulado até Dezembro/2023

	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDOS A PAGAR (f) = (a + b - d - e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
DESPESAS CORRENTES	0,00	762.264,69	597.457,85	597.457,85	143.112,81	21694,03
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	762.264,69	597.457,85	597.457,85	143.112,81	21694,03
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	762.264,69	597.457,85	597.457,85	143.112,81	21.694,03

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ - ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
Acumulado até Dezembro/2023

	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDOS A PAGAR (e) = (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
DESPESAS CORRENTES	0,00	11.203.611,61	11.203.611,61	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	45.808,00	45.808,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS	0,00	11.157.803,61	11.157.803,61	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	11.203.611,61	11.203.611,61	0,00	0,00

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ - ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
BALANÇO FINANCEIRO
Acumulado até Dezembro/2023

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	7.820.254.749,96	10.607.802.720,36	DISPÊNDIOS	7.820.254.749,96	10.607.802.720,36
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.725.360.106,73	2.032.879.578,70	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	4.357.504.031,13	4.021.180.469,18
Ordinária	6.474,86	9.784,91	Ordinária	3.239.149.024,86	3.104.790.951,39
Vinculada	1.725.353.631,87	2.032.869.793,79	Vinculada	1.118.355.006,27	916.389.517,79
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	1.725.353.631,87	2.032.869.793,79	Recursos Destinado à Previdência Social - RPPS	1.118.355.006,27	916.389.517,79
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00			
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	3.247.560.345,96	3.099.524.754,13	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	48.553.505,39	59.371.653,69	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	11.440.080,55	698.920,16
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	11.440.080,55	698.920,16
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	2.233.145.746,21	2.218.413.896,10	Transferências Concedidas Independentes de Execução	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o Sistema de Pagamento de Pensões Militares	965.861.094,36	821.739.204,34	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
RECEBIMENTO EXTRA ORÇAMENTÁRIOS (III)	2.624.573.167,88	5.370.502.418,68	Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.159.272,51	762.264,69	PAGAMENTOS EXTRA ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	3.308.215.585,86	6.363.162.201,63
Inscrição de Restos a Pagar Processados	5.205.145,09	11.203.611,61	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	597.457,85	521.357,44
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1527.524.018,53	1.694.754.009,58	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	11.203.611,61	5.116.588,26
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1090.684.731,75	3.663.782.532,80	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1527.517.315,54	1.694.680.665,08
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	222.761.129,39	104.895.968,85	Outros Pagamentos Extraorçamentários	1.768.897.200,86	4.662.843.590,85
Caixa e Equivalentes de Caixa - Consolidação	222.761.129,39	23.191.351,37	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	143.095.052,42	222.761.129,39
Caixa	0,00	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa - Consolidação	143.095.052,42	222.761.129,39
Conta Única	1,38	0,00	Caixa	0,00	0,00
Conta Única RPPS	1,06	0,00	Conta Única	0,00	1,38
Bancos Conta Movimento - Demais Contas	159,76	0,00	Conta Única RPPS	0,00	0,00
Rede Bancária - Arrecadação	0,00	0,00	Bancos Conta Movimento - Demais Contas	5.673,58	0,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Uso Geral	22.712.361,48	23.191.350,37	Rede Bancária - Arrecadação	0,00	0,00
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	200.011.407,53	0,00	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - Uso Geral	23.140.589,50	22.712.361,48
Valores Restituíveis e Vinculados	37.198,18	0,00	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata - RPPS	119.752.168,87	200.011.407,53
Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	0,00	81.667.476,47	Valores Restituíveis e Vinculados	196.620,47	37.198,18
Caixa	0,00	0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa - Intra OFSS	0,00	0,00
Valores Restituíveis e Vinculados	0,00	0,00	Caixa	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	37141,01	Valores Restituíveis e Vinculados	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações de Curto e Longo Prazos - RPPS	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
			Investimentos e Aplicações de Curto e Longo Prazos - RPPS	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	7.820.254.749,96	10.607.802.720,36	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	7.820.254.749,96	10.607.802.720,36

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ - ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO

60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

- ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

BALANÇO PATRIMONIAL

Acumulado até 14/2023

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

ATIVO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
ATIVO CIRCULANTE	193.334.741,26	291.310.963,90	PASSIVO CIRCULANTE	10.101.459,24	13.206.742,63
Caixa e Equivalentes de Caixa	143.095.052,42	222.761.129,39	Obrigações Trab, Previd. e Assist. a Curto Prazo	1.040.954,06	978.276,40
Créditos a Curto Prazo	0,00	7.204.480,91	Pessoal a Pagar	756.853,88	680.511,22
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	3.315,61	0,00
Clientes	0,00	7.204.480,91	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Créditos de Transferências a Receber	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	280.784,57	297.765,18
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	0,00	0,00	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	78.809,98	7.259.432,11
Dívida Ativa Não Tributária	0,00	0,00	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	8.606.601,26	4.500.341,42
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00	Transferências Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores de CP	50.058.720,07	56.449.034,30	Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a CP	0,00	4.710.347,49	Provisões para Riscos Trabalhistas a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	99.311,08	124.434,06	Provisões para Riscos Fiscais a Curto Prazo	0,00	0,00
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	61.537,75	61.537,75	Provisões para Riscos Cíveis a Curto Prazo	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00	Provisão para Repartição de Créditos a Curto Prazo	0,00	0,00
V.P.D. Pagas Antecipadamente	20.119,94	0,00	Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Curto Prazo	0,00	0,00
			Provisão para Obrigações Decorrentes da Atuação Governamental a Curto Prazo	0,00	0,00
			Outras Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
			Demais Obrigações a Curto Prazo	375.093,94	468.692,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.141.518.349,60	5.969.655.050,28	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	3.878.889.994,76	6.172.966.099,09
Ativo Realizável a Longo Prazo	2.816.020.372,52	27.124.561,13	Obrigações Trab, Previd. e Assist. a Longo Prazo	18.911.951,43	0,00
Créditos a longo prazo	16.076.016,92	26.983.912,88	Pessoal a Pagar	0,00	0,00
Créditos Tributários a Receber	0,00	0,00	Benefícios Previdenciários a Pagar	18.911.951,43	0,00
Clientes	0,00	0,00	Benefícios Assistenciais a Pagar	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00	Encargos Sociais a Pagar	0,00	0,00
Dívida Ativa Tributária	54.254,21	54.254,21	Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo	0,00	0,00
Dívida Ativa não Tributária	5.816.088,58	3.879.751,79	Fornecedores e contas a pagar a Longo Prazo	0,00	0,00
Créditos Previdenciários do RPPS	14.013.772,91	23.274.188,22	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	29.700.599,87	54.586.988,30
Créditos de Transferências a Receber a Longo Prazo	0,00	0,00	Transferências Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	-3.808.098,78	-224.281,34	Provisões a Longo Prazo	3.830.022.989,13	6.118.379.110,79
Demais créditos e valores a LP	122.401,07	112.174,93	Provisões para Riscos Trabalhistas a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos e Aplicações Temporárias a LP	2.799.821.954,53	28.473,32	Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo	3.830.022.989,13	6.118.379.110,79
Estoques	0,00	0,00	Provisões para Riscos Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00
Ativo Biológico	0,00	0,00	Provisões para Riscos Cíveis a Longo Prazo	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	Provisão para Repartição de Créditos a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	4.321.700.528,22	5.938.435.480,26	Provisões para Riscos Decorrentes de Contratos de PPP a Longo Prazo	0,00	0,00
Participações Permanentes	0,00	0,00	Provisão para Obrigações Decorrentes da Atuação Governamental a Longo Prazo	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00	Outras Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	0,00	0,00	Demais Obrigações de LP	254.454,33	0,00
(-) Redução ao Valor Recuperável de Participações Permanentes	0,00	0,00	Resultado Diferido	0,00	0,00
Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades para Investimento	0,00	0,00	TOTAL DO PASSIVO	3.888.991.454,00	6.186.172.841,72
(-) Redução ao Valor Recuperável de Propriedades para Investimento	0,00	0,00			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	4.337.088.294,22	6.184.267.202,80			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-15.387.766,00	-245.831.722,54			
Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Investimentos Permanentes	0,00	0,00			
Imobilizado	3.742.940,56	2.993.981,27			
Bens Moveis	3.312.603,32	3.265.478,33			
	Exercicio Atual	Exercicio Anterior			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Móveis	-2.222.830,70	-1.904.912,75			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	0,00	0,00			
Bens Imóveis	2.786.728,32	1.766.728,32			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas de Bens Imóveis	-133.560,38	-133.312,63			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	0,00	0,00			
Intangível	54.508,30	1.101.027,62			
Softw ares	1.101.027,62	1.101.027,62			
(-) Amortização Acumulada de softw ares	-1.046.519,32	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de softw ares	0,00	0,00			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Patentes Industriais	0,00	0,00			
Direito de Uso de Imóveis	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada de Direitos de uso de Imóveis	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direitos de Uso de Imóveis	0,00	0,00			
Patrimônio Cultural Intangível	0,00	0,00			
(-) Amortização Acumulada - Patrimônio Cultural Intangível	0,00	0,00			
(-) Redução ao Valor Recuperável - Patrimônio Cultural Intangível	0,00	0,00			
(-) Outras Amortizações Acumuladas	0,00	0,00			
Diferido	0,00	0,00			
TOTAL DO ATIVO	7.334.853.090,86	6.260.966.014,18			
ATIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES					
ATIVO			PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES		
ATIVO FINANCEIRO	6.590.714.207,48	222.761.129,39	PASSIVO		
ATIVO PERMANENTE	744.138.883,38	6.038.204.884,79	PASSIVO FINANCEIRO	6.660.657,63	12.214.991,30
TOTAL DO ATIVO (I)	7.334.853.090,86	6.260.966.014,18	PASSIVO PERMANENTE	3.883.443.133,80	6.174.698.421,08
			TOTAL PASSIVO (II)	3.890.103.791,43	6.186.913.412,38
			SALDO PATRIMONIAL (I-II)	3.444.749.299,43	74.052.601,80
COMPENSAÇÕES			COMPENSAÇÕES		
ESPECIFICAÇÃO			ESPECIFICAÇÃO		
Atos Potenciais Ativos	3.057.061,73	77.041,03	Atos Potenciais Passivos	15.284.031,76	16.905.653,08
Garantias e Contragarantias Recebidas	50.334,15	37.198,18	Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Convenidos e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00	Obrigações Convenidas e Outros Instrumentos Congêneres	0,00	0,00
Direitos Contratuais	39.842,85	39.842,85	Obrigações Contratuais	15.284.031,76	16.905.653,08
Demandas Judiciais	0,00	0,00	Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos	2.966.884,73	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos	0,00	0,00

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ – ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
- ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
Acumulado até Dezembro/2023

Fonte / Fonte	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTES DE RECURSOS		
ORDINÁRIA	46.149.412,59	1.710.860,62
101	0,00	167.147,80
301	0,00	1.543.712,82
501	0,00	0,00
801	46.149.412,59	0,00
VINCULADA	6.537.904.137,26	208.835.277,47
000	0,00	0,00
270	0,00	178.225.776,51
276	0,00	20.140.749,29
278	0,00	10.092.119,04
500	0,00	0,00
502	0,00	0,00
670	0,00	328.085,21
676	0,00	48.547,42
800	6.447.783.831,53	0,00
802	68.238.155,84	0,00
803	21.882.149,89	0,00
862	0,00	0,00
869	0,00	0,00
Total das Fontes de	6.584.053.549,85	210.546.138,09

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ - ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Acumulado até Dezembro/2023

Anexo XV, da Lei 4.320/64

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	1.036.422.812,89	928.175.016,10
Contribuições Sociais	1.036.422.812,89	928.175.016,10
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	84.741.781,13	94.091.466,34
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos, e Prestação de Serviços	84.741.781,13	94.091.466,34
VPA - Financeiras	314.019.674,18	473.506.021,62
Juros e Encargos de Emp. e Fin. Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	1.170.535,60	2.544.982,41
Variações Monetárias e Cambiais	115,33	0,00
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de D. Bancários e A. Financeiras	312.849.023,25	2.942.516,92
Outras Variações Pat. Aumentativas - Financeiras	0,00	468.018.522,29
Transferências e Delegações Recebidas	3.247.560.345,96	3.099.524.754,13
Transferências Intragovernamentais	3.247.560.345,96	3.099.524.754,13
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada de Entes	0,00	0,00
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos	697.088.624,34	517.735,26
Reavaliação de Ativos	696.759.964,14	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com incorporação de Ativos	328.660,20	499.889,68
Ganhos com Desincorporação de Passivos	0,00	17.845,58
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	572.631.023,88	589.595.313,46
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	254.459.323,78	278.166.890,06
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	318.171.700,10	311.428.423,40
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)	5.952.464.262,38	5.185.410.306,91

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos Sociais	16.638.586,65	74.059.089,46
Remuneração a Pessoal	13.656.403,21	71.486.194,71
Encargos Patronais	1.931.642,84	1.783.329,36
Benefícios a Pessoal	989.122,73	649.597,19
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	61.417,87	139.968,20
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	4.290.765.811,66	3.796.183.502,00
Aposentadoria e Reformas	3.638.557.454,81	3.203.637.572,62
Pensões	652.208.356,85	592.545.929,38
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens e Serviços e Consumo de Capital Fixo	92.521.428,35	99.998.459,23
Uso de Material de Consumo	86.821,64	73.005,22
Serviços	91.069.921,69	99.576.454,94
Depreciação, Amortização e Exaustão	1.364.685,02	348.999,07
VPD - Financeiras	262.971,61	1.767,08
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	0,00	1.123,46
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	643,62
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Remuneração Negativa de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	262.971,61	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	11.440.080,55	698.920,16
Transferências Intragovernamentais	11.440.080,55	698.920,16
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00
Transferências para Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências a Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências ao Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	166.235.732,27	433.117.499,97
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajuste para Perdas	155.565.892,14	430.583.941,93
Perdas com alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	10.669.840,13	2.533.558,04
Tributárias	50.607.657,34	48.794.014,57
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.505,60	8.033,01
Contribuições	50.599.151,74	48.785.981,56
Custo das Mercadorias e dos Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas	0,00	0,00
Custo dos Produtos Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	749.088.551,51	766.237.238,67
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição das Provisões	744.687.455,19	763.208.523,85
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	4.401.096,32	3.028.714,82
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)	5.377.560.819,94	5.219.090.491,14
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	574.903.442,44	-33.680.184,23

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ – ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO

60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Acumulado até Dezembro/2023

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	INSCRIÇÃO	BAIXA	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
RESTOS A PAGAR	11.965.876,30	6.364.417,60	11.944.182,27	6.386.111,63
EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.965.876,30	0,00	11.944.182,27	21.694,03
PROCESSADOS	11.203.611,61	0,00	11.203.611,61	0,00
NÃO PROCESSADOS	762.264,69	0,00	740.570,66	21.694,03
EXERCÍCIO ATUAL	0,00	6.364.417,60	0,00	6.364.417,60
PROCESSADOS	0,00	5.205.145,09	0,00	5.205.145,09
NÃO PROCESSADOS	0,00	1.159.272,51	0,00	1.159.272,51
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	11.965.876,30	6.364.417,60	11.944.182,27	6.386.111,63

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ – ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Acumulado até Dezembro/2023

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	7.985.071.831,76	10.490.927.576,34
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	1.037.190.067,76	928.647.460,34
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	7.204.480,91	79.249.290,01
Remuneração das Disponibilidades	356.659.659,92	756.458.858,54
Outras Receitas Derivadas e Originárias	324.305.898,14	268.523.969,81
Transferências recebidas	3.247.560.345,96	3.099.524.754,13
Outros ingressos operacionais	3.012.151.379,07	5.358.523.243,51
DESEMBOLSOS	8.064.850.206,03	10.369.497.645,05
Pessoal e Demais Despesas	4.362.893.558,00	4.008.691.654,41
Juros e Encargos da Dívida	0,00	2.596.056,25
Transferências Concedidas	11.440.080,55	698.920,16
Outros Desembolsos Operacionais	3.690.516.567,48	6.357.511.014,23
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES (I)	-79.778.374,27	121.429.931,29
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	47.124,99	80.929,00
Aquisição de Ativo Não Circulante	47.124,99	80.929,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-47.124,99	-80.929,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00	0,00
Outros Ingressos de Financiamento	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	3.483.898,92
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	3.483.898,92
Outros Desembolsos de Financiamento	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	0,00	-3.483.898,92

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ – ES

GOVERNO DO ESTADO DO ESPÍRITO
60 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Acumulado até 14/2023

Anexo XIX, da Lei 4.320/64

	Patrimônio Social/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reserv.	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos Iniciais	0	0	0	0	0	2.778.584.253,07	74.793.172,46	0,00	2.853.377.425,53
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0,00	17.580.768,89	0,00	17.580.768,89
Aumento de Capital	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate / Reemissão de Ações e Cotas	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do Exercício	0	0	0	0	0	0,00	574.903.442,44	0,00	574.903.442,44
Ajustes de avaliação patrimonial	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/ Reversão de Reservas	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	0	0	0	0	0	2.778.584.253,07	667.277.383,79	0,00	3.445.861.636,86

FONTE: Sistema Integrado de Gestão das Finanças Públicas do Espírito Santo/ SEFAZ – ES

As notas explicativas referentes aos balanços podem ser lidas no endereço: <https://ipajm.es.gov.br/prestacao-de-contas-balanços>.

José Elias do Nascimento Marçal
Presidente Executivo

Sônia Maria Casotti
Diretora Administrativo e Financeiro

Lia Márcia Marquezini Passos
Gerente de Finanças

Maria de Fátima Agnez de Oliveira
Gerente de Contabilidade e Orçamento
CRC-ES Nº. 005641/O-9

RESOLUÇÃO Nº 001/2024

CONSELHO FISCAL - IPAJM

ATA – 01ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA – 20/03/2024

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO 2024

PROCESSO 2024-H4Q9W

Os membros do Conselho Fiscal do Instituto de Previdência dos Servidores do Estado do Espírito Santo – IPAJM, no exercício de suas atribuições legais estabelecidas na Lei Complementar nº 282/2004, no art. 67, IV, após examinarem a Prestação de Contas do Ordenador de Despesa relativa ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023, são de parecer que as peças examinadas representam a situação patrimonial e financeira da Instituição, devendo ser submetidas à apreciação e aprovação do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo.

Nota: o relatório poderá ser lido no endereço <http://www.ipajm.es.gov.br>

Vitória – ES, 20 de março de 2024.

- MARIA IVONETE BEZERRA DE SA THIEBAUT - Presidente do Conselho Fiscal
- WANDERLEI ANTONIO MARINATO – Representante do Poder Executivo titular
- MIGUEL PEDRO AMM FILHO – Representante do Poder Legislativo titular
- RENATO TOGNERE FERRON – Representante do Poder Judiciário titular
- SAULO ALVIM COUTO – Representante da DPES suplente
- ANA MARIA MAI – Representante do MPES titular
- FELIPE TÁPIAS DE SALES – Representante dos Segurados Cíveis Ativos titular
- JACKSON EUGENIO SILOTE – Representante dos Segurados Militares titular

Protocolo 1290642

